

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

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事    | 温素彬     | 工作安排冲突     | 汪进元    |
| 独立董事    | 张志强     | 工作安排冲突     | 尤劲柏    |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人章朝阳、主管会计工作负责人章朝阳及会计机构负责人（会计主管人员）吴小毓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

有关风险事项已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中进行了详细阐述，请查阅有关内容。

### 十一、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 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 16 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 17 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 22 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 24 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 24 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 25 |

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 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。  |
|        | 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。         |
|        | 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。 |

## 第一节 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、数据公司   | 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    |
| 学科网         | 指 | 学科网（北京）股份有限公司   |
| 凤凰传奇        | 指 | 凤凰传奇影业有限公司      |
| 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    |
| 凤凰新云        | 指 | 江苏凤凰新云网络科技有限公司  |
| 商管公司        | 指 | 江苏凤凰广场商业管理有限公司  |
| 报刊传媒        | 指 | 江苏凤凰报刊出版传媒有限公司  |

## 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  | 章朝阳  |

## 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、 基本情况变更简介

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 公司注册地址        | 南京市湖南路1号凤凰广场B座   |
| 公司注册地址的历史变更情况 |                  |
| 公司办公地址        | 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 |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                |

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券发展部        |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无              |

## 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司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                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                       | 7,178,628,586.02 | 7,061,517,118.70 | 1.66               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 1,559,500,644.34 | 1,505,023,634.96 | 3.62               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 1,507,281,261.48 | 1,349,370,213.89 | 11.70              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 1,580,767,984.23 | 1,101,196,221.58 | 43.55              |

|               | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 17,568,374,743.07 | 17,262,765,546.95 | 1.77            |
| 总资产           | 30,091,802,365.56 | 29,702,307,865.72 | 1.31            |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.6128         | 0.5914 | 3.62               |
| 稀释每股收益(元/股)                 |                |        |                    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.5923         | 0.5302 | 11.71              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 8.74           | 9.04   | 减少 0.30 个百分点       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产<br>收益率(%) | 8.65           | 8.30   | 增加 0.35 个百分点       |

公司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

适用 不适用

## 九、 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   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 6,608,527.96  |         |
| 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 | 31,587,419.78 |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 9,024,635.32  |         |
| 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   | 4,486,045.83  |         |
| 减:所得税影响额   | -546,858.06   |         |
| 少数股东权益影响额(税后)  | 1,059,612.03  |         |
| 合计   | 52,219,382.86 |         |

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

## 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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、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。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、数据中心、影视、职业教育等产业积极拓展，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 10 家出版社，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 家出版社从事中小学教材出版业务，7 家出版社具备中小学教辅出版资质，10 家出版社都从事一般图书出版业务。社科技社等 4 家出版社共有 18 套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；34 套中小学教材经江苏省教育厅审定成为省级教材，列入省教学用书目录，在省内推广使用。与人民教育出版社签署协议，从 2017 年起在江苏省代理中小学道德与法治、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。

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。公司是江苏省唯一具备教材、评议教辅发行资质的单位，公司通过实体店书店连锁经营、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、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。

4、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。

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、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。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为我国出版行业的龙头企业，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

凤凰集团拥有 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，在教育部首届国家教材建设奖评选中，20 种教材获一、二等奖。国家三科统编教材全替换后仍拥有中小学课标教材总数为 18 套，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。2022 年，凤凰传媒一般图书零售市场的实洋占有率为 3.45%，同比提高 0.08 个百分点，排第 2 名。文艺、生活休闲、科技等类别图书市场表现较为突出，其中文艺图书排名第二、生活休闲图书排名第一，科技图书排名第四。全年零售超 10 万册的一般图书 33 种。

#### （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居全国同行前列，政治理论读物发行量保持全国领先。2022年度荣获全国质量诚信标杆企业、文化科技卫生“三下乡”活动先进集体、全国优秀馆配商、全国优秀中小学馆配商、2022年南京企业100强、2022年南京市栖霞区商贸服务业发展标杆企业等奖项。

#### （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。学科网已发展成为国内权威专业的教育信息化内容提供商，领先优势不断扩大，收入持续快速增长。职教公司适应国家职业教育改革的需求与教学要求，依托培训评价组织打造“1+X项目”品牌，形成了职业技能等级教材出版、资源建设、平台服务、考核认证等核心产品。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之一，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融合发展战略，通过传统的业务转型升级布局数据中心、新媒体、文化消费综合体、影视剧等相关新兴产业，打造的文化产业生态圈已初具雏形。发挥凤凰融合发展实验室和凤凰出版融合发展智库的引领作用，加快推动凤凰融合出版。凤凰出版融合发展智库入选国家新闻出版署自2022年1月起组织实施出版智库高质量建设计划，是全国唯一一家专注出版融合发展的智库机构。截止2022年12月底，公司分布在七大平台活跃账号约200个，总粉丝数超2000万，初步形成多平台布局、内外矩阵合力推广的出版新媒体融合局面，在2022年全国出版集团新媒体影响力排行榜中位居第二。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。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）加强精品生产体系建设，内容生产成果丰硕

9家图书出版单位2022年度中宣部图书出版单位社会效益评价考核复核结果均达到优秀等级，其中人民社、美术社、译林社三家均为满分100分。2023年1-6月，公司一般图书市场零售占有率继续保持行业前列，开卷零售市场的实洋占有率为3.29%，位居全国出版集团第三。12个项目入选第八届中华优秀出版物奖，获奖总数居全国出版集团第二；《中华人民共和国政治制度史》等20个项目入选“十四五”国家重点出版物出版规划第一次增补；17个项目入选2023年度国家出版基金资助项目，居全国出版集团第二；3部作品入围第十一届茅盾文学奖提名，1部作品获奖；3种图书入选2022年度中国好书，6种图书入选2023中国好书月榜；10个项目入选2023年度国家古籍整理出版资助项目。5种学术原创图书的5个语种版本入选“2022—2023年度国家社科基金中华学术外译项目立项名单”，品种和语种数量创历史新高。2023“中国图书海外馆藏影响力研究报告”发布，凤凰传媒7家出版社进入前100强，文艺社继续蝉联榜单第4位。

加强教材内容导向、编校质量建设，进一步健全完善相关制度。完成国家新闻出版署教材出版资质审核，4家教材社全部通过审核，获得教材出版资质。修订《凤凰传媒教育产品出版发行管理规定》《凤凰传媒教材服务暂行办法》等规章制度，不断强化长效工作机制。做好义教课标教材新编送审、地方课程教材修订、评议教辅修订工作。立项教育出版选题1008种，原创品种627种，占比62.2%。

#### （二）加强发行渠道赋能，文化供给质效提升

克服三科教材付印迟、开学早等不利因素，连续45年完成“课前到书”。做好重点政治理论读物发行服务，上半年全省重点理论读物销售1.07亿元。《习近平著作选读》第一、二卷发行118万套，《习近平新时代中国特色社会主义思想学习纲要》2023版发行60万册，“习近平新时代中国特色社会主义思想”主题教育图书发行20余万册，均居全国前列。

圆满完成第十三届江苏书展承办工作，主分展场线上线下实现销售2.52亿元码洋，同比增长62.13%；江苏书展APP等线上分展场、直播带货7530万元，馆配团购、农家书屋现场采购累计1.2亿元；各项数据均创历史新高。馆藏图书交易大会今年首次落地苏州，进一步扩大了书展影响力。全民阅读纵深推进，凤凰阅读品牌不断推广。上半年全省共组织开展营销活动1903场次，



参与人次 26.96 万,重点活动有“凤凰读书会”品牌营销活动,江苏高校图工委与凤凰传媒联合主办的“奋进新时代,好书共品读”江苏高校凤凰读书节活动,联合共青团江苏省委宣传部开展“书香青春进新华·健康悦读正当时”主题图书活动等。启动“凤凰少年书架”公益关爱项目,对全省万名 6-16 岁“事实无人抚养儿童”这一特殊青少年群体进行精准文化帮扶。

### (三) 加强融合出版创新拓展,纸数融合走实走深

加强出版融合创新发展的探索,持续推进“产学研”工作。完成中宣部出版局安排的“NFT 在出版行业应用情况”“数字经济与出版业融合发展研究”“出版强国内涵与发展目标研究课题”(融合出版部分)等智库课题调研报告。凤凰出版融合发展智库继 2022 年入选国家新闻出版署出版智库高质量建设计划遴选培育机构之后,2023 年再度入选,并获评 2022 年度优秀智库。

大力拓展全民阅读和智慧教育融合出版业务。截至二季度末,凤凰书苑新增用户 91 万,同比增长 14%;凤凰书苑喜马拉雅账号获评第二届全民阅读大会第七届“大众喜爱的阅读新媒体号”;凤凰易学用户数达 200 万,同比增长 10%。江苏省数字农家书屋平台注册总用户数达 653 万,总使用次数达 8300 万,日活度近 9 万人次;开展“全民阅读春风行动”系列活动,线上线下累计参与人次逾 280 万。译林社大众出版融合产品(电子书、有声书、知识服务课程)累计收入 571 万元,凤凰职教专转本网课累计销售收入 1050 万元,报刊公司《时代学习报》《全国优秀作文选》刊网融合知识付费类产品销售收入近 280 万元。

进一步加大集团内部资源整合力度,实施“凤凰优选”项目,促进线上线下内容生产转型和营销平台一体化的融合发展。“618”发布的“凤凰优选”视频《当代人的精神内耗,读书可以治》,全平台总播放量超 156 万,6 月“凤凰优选”图书销售超 10 万册。

### (四) 加强与中国移动全面合作,数字转型力度加大

公司引入中国移动作为战略投资者,并于 4 月与中国移动签署战略合作协议,约定双方将积极发挥各自技术、能力、资源和平台优势,推动文化数字出版、智慧教育与 5G、大数据、云计算等数字技术的融合,共同围绕智慧教育、5G+阅读服务体系、云游戏影视创新媒体融合、信息化业务、新技术研发创新五个方面开展战略合作。目前,中国移动委派的董事已经就任,由双方高管骨干组成的战略合作联席委员会已经成立并开展工作,双方合作正在有序推进。

学科网引入中移资本控股有限责任公司(以下简称“中移资本”)战略投资,中移资本持股占比 21.98%,成为学科网第三大股东。中移资本成为学科网的战略投资者,优化了学科网股权结构,为学科网续办网络出版许可证扫清了障碍。学科网将借助中国移动在教育信息化技术、产品和渠道领域的优势,在数字化内容提供、产品研发、品牌推广与业务运营等领域发力,进一步提升企业竞争力和影响力。中国移动将与凤凰传媒协同助力学科网的上市发行。

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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          | 7,178,628,586.02  | 7,061,517,118.70  | 1.66    |
| 营业成本          | 4,185,015,727.93  | 4,160,794,288.54  | 0.58    |
| 销售费用          | 783,627,362.72    | 753,788,828.08    | 3.96    |
| 管理费用          | 802,924,948.50    | 732,729,350.83    | 9.58    |
| 财务费用          | -221,799,064.66   | -115,569,672.14   | -91.92  |
| 研发费用          | 15,530,043.35     | 24,875,477.79     | -37.57  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,580,767,984.23  | 1,101,196,221.58  | 43.55   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,390,576,219.12 | -2,483,957,820.17 | -117.02 |

|               |                 |                |         |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -139,310,287.36 | -55,011,053.16 | -153.24 |
|---------------|-----------------|----------------|---------|

营业收入变动原因说明：公司销售量增加。

营业成本变动原因说明：销售增加，营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：本期职工薪酬、仓储及租赁费、业务宣传费较上年同期增加。

管理费用变动原因说明：本期职工薪酬、折旧摊销等费用较上年同期增加。

财务费用变动原因说明：本期收到的利息收入增加。

研发费用变动原因说明：本期公司研发费用投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司销售收到的货款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司购买大额存单所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司偿还外部借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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 (%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 货币资金        | 2,420,866,362.72 | 8.04%            | 6,388,465,352.35 | 21.51%           | -62.11%             | 主要系公司购买大额存单，减少了货币资金。 |
| 交易性金融资产     | 491,077,619.37   | 1.63%            | 1,439,488,254.03 | 4.85%            | -65.89%             | 主要系公司理财产品到期赎回。       |
| 应收票据        |                  | 0.00%            |                  | 0.00%            | -                   |                      |
| 应收账款        | 1,129,925,779.73 | 3.75%            | 948,040,288.98   | 3.19%            | 19.19%              |                      |
| 应收款项融资      |                  | 0.00%            | 13,649,940.00    | 0.05%            | -100.00%            | 子公司预计背书贴现的应收票据已收回票款。 |
| 预付款项        | 296,570,951.34   | 0.99%            | 230,232,589.08   | 0.78%            | 28.81%              |                      |
| 其他应收款       | 67,450,826.84    | 0.22%            | 72,960,168.75    | 0.25%            | -7.55%              |                      |
| 存货          | 1,195,949,821.89 | 3.97%            | 2,328,424,314.53 | 7.84%            | -48.64%             | 销售增加，相应减少存货。         |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,569,881,327.82 | 18.51%           | 4,390,988,783.51 | 14.78%           | 26.85%              |                      |
| 其他流动资产      | 3,744,337,941.41 | 12.44%           | 3,023,068,262.85 | 10.18%           | 23.86%              |                      |
| 长期股权投资      | 1,262,217,040.92 | 4.19%            | 1,244,528,393.17 | 4.19%            | 1.42%               |                      |
| 其他权益工具投资    | 8,255,391.30     | 0.03%            | 5,288,345.10     | 0.02%            | 56.11%              | 其他权益工具投资公允价值变动影响。    |

|             |                  |        |                  |        |         |                       |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|---------|-----------------------|
| 投资性房地产      | 612,343,583.57   | 2.03%  | 622,123,354.01   | 2.09%  | -1.57%  |                       |
| 固定资产        | 5,843,169,149.10 | 19.42% | 5,643,403,543.65 | 19.00% | 3.54%   |                       |
| 在建工程        | 389,956,044.47   | 1.30%  | 568,493,137.93   | 1.91%  | -31.41% | 部分在建工程转固所致。           |
| 使用权资产       | 314,957,343.90   | 1.05%  | 358,415,006.45   | 1.21%  | -12.12% |                       |
| 无形资产        | 793,162,002.03   | 2.64%  | 789,686,185.29   | 2.66%  | 0.44%   |                       |
| 商誉          | 87,769,838.52    | 0.29%  | 81,702,184.69    | 0.28%  | 7.43%   |                       |
| 长期待摊费用      | 364,677,346.76   | 1.21%  | 365,746,540.13   | 1.23%  | -0.29%  |                       |
| 递延所得税资产     | 26,172,420.25    | 0.09%  | 26,162,382.28    | 0.09%  | 0.04%   |                       |
| 其他非流动资产     | 5,473,061,573.62 | 18.19% | 1,161,440,838.94 | 3.91%  | 371.23% | 主要系公司购买长期大额存单增加。      |
| 短期借款        | 8,027,666.67     | 0.03%  | 8,010,144.44     | 0.03%  | 0.22%   |                       |
| 应付票据        | 3,432,902.08     | 0.01%  | 18,576,244.06    | 0.06%  | -81.52% | 子公司开具的银行承兑汇票已部分兑付。    |
| 应付账款        | 5,154,893,869.26 | 17.13% | 5,668,001,875.98 | 19.08% | -9.05%  |                       |
| 预收款项        | 83,795,241.12    | 0.28%  | 83,057,627.42    | 0.28%  | 0.89%   |                       |
| 合同负债        | 3,037,767,509.55 | 10.10% | 3,643,313,927.73 | 12.27% | -16.62% |                       |
| 应付职工薪酬      | 465,385,023.85   | 1.55%  | 491,125,335.53   | 1.65%  | -5.24%  |                       |
| 应交税费        | 36,296,710.18    | 0.12%  | 54,764,171.24    | 0.18%  | -33.72% | 期末应交税费较年初减少。          |
| 其他应付款       | 1,927,896,064.64 | 6.41%  | 554,570,427.94   | 1.87%  | 247.64% | 本期末公司应付股东股利尚未支付。      |
| 一年内到期的非流动负债 | 68,046,194.21    | 0.23%  | 146,856,993.93   | 0.49%  | -53.66% | 主要系子公司归还部分一年内到期的长期借款。 |
| 其他流动负债      | 25,977,702.54    | 0.09%  | 37,585,827.10    | 0.13%  | -30.88% | 公司待转销项税减少。            |
| 长期借款        | 81,385,816.68    | 0.27%  | 107,189,394.07   | 0.36%  | -24.07% |                       |
| 租赁负债        | 293,996,146.42   | 0.98%  | 299,691,018.99   | 1.01%  | -1.90%  |                       |
| 长期应付款       | 595,260,392.70   | 1.98%  | 595,260,392.70   | 2.00%  | 0.00%   |                       |
| 递延收益        | 429,423,803.48   | 1.43%  | 441,453,009.08   | 1.49%  | -2.72%  |                       |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 724,077,602.73（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.41%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 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

**(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

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数              | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额       | 本期出售/赎回金额      | 其他变动           | 期末数            |
|------|------------------|------------|---------------|---------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他   | 80,845,111.37    | 850,678.37 |               |         |              |                | -357,800.00    | 81,337,989.74  |
| 其他   | 1,358,643,142.66 |            |               |         | 4,971,684.42 | 953,875,197.45 |                | 409,739,629.63 |
| 其他   | 13,649,940.00    |            |               |         |              |                | -13,649,940.00 |                |
| 其他   | 5,288,345.10     |            | 2,967,046.20  |         |              |                |                | 8,255,391.30   |
| 合计   | 1,458,426,539.13 | 850,678.37 | 2,967,046.20  |         | 4,971,684.42 | 953,875,197.45 | -14,007,740.00 | 499,333,010.67 |

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

| 子公司全称              | 注册资本<br>(万元) | 持股比<br>例 | 总资产               | 净资产              | 营业收入             | 营业利润             | 净利润              |
|--------------------|--------------|----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 江苏人民出版社有限公司        | 5,000.00     | 100.00%  | 462,620,677.11    | 150,887,154.19   | 203,064,343.67   | 25,772,216.59    | 27,255,983.64    |
| 江苏凤凰科学技术出版社有限公司    | 4,000.00     | 100.00%  | 876,396,105.17    | 418,318,012.20   | 471,760,153.27   | 79,783,899.35    | 79,129,746.61    |
| 江苏凤凰教育出版社有限公司      | 29,000.00    | 100.00%  | 1,571,675,841.50  | 1,098,714,474.95 | 459,967,798.38   | 65,419,566.77    | 68,102,762.14    |
| 江苏凤凰少年儿童出版社有限公司    | 3,255.00     | 100.00%  | 569,301,382.72    | 230,043,713.90   | 299,381,537.41   | 39,741,204.94    | 37,706,152.51    |
| 江苏凤凰美术出版社有限公司      | 3,102.00     | 100.00%  | 270,823,949.26    | 50,493,527.29    | 131,560,706.90   | 12,418,138.51    | 13,157,409.73    |
| 江苏凤凰出版社有限公司        | 1,396.00     | 100.00%  | 104,359,580.06    | 35,794,420.46    | 16,012,533.45    | -4,510,718.70    | -4,308,510.45    |
| 江苏凤凰文艺出版社有限公司      | 17,228.00    | 100.00%  | 216,067,699.36    | 120,926,883.05   | 103,580,908.12   | 3,112,534.36     | 4,068,440.86     |
| 江苏译林出版社有限公司        | 3,000.00     | 100.00%  | 1,161,840,968.23  | 568,128,341.03   | 326,393,834.37   | 84,979,206.81    | 87,685,501.36    |
| 江苏凤凰电子音像出版社有限公司    | 1,500.00     | 100.00%  | 105,128,080.16    | 65,253,020.71    | 29,112,305.15    | 1,871,826.17     | 2,009,640.39     |
| 江苏凤凰职业教育图书有限公司     | 10,000.00    | 100.00%  | 252,803,887.05    | 202,690,514.43   | 54,192,790.58    | 12,525,243.91    | 12,953,123.48    |
| 江苏凤凰教育发展有限公司       | 5,650.00     | 100.00%  | 830,672,768.98    | 308,378,060.03   | 251,924,562.38   | 17,059,841.28    | 16,590,751.96    |
| 江苏凤凰数字传媒有限公司       | 18,768.00    | 100.00%  | 312,653,654.88    | 212,654,844.74   | 31,533,109.02    | -2,214,150.94    | 4,508,401.41     |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司     | 170,000.00   | 100.00%  | 16,693,867,446.58 | 6,093,480,872.60 | 5,742,730,739.91 | 1,050,421,076.39 | 1,050,126,708.67 |
| 江苏凤凰传媒投资有限公司       | 30,000.00    | 100.00%  | 163,322,019.57    | 163,320,039.57   | 0.00             | 897,057.56       | 897,057.56       |
| 菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司 | 73,320.00    | 100.00%  | 711,979,867.40    | 636,320,061.92   | 143,093,677.41   | -4,834,049.68    | -5,241,496.06    |
| 江苏凤凰数据有限公司         | 1,400.00     | 65.00%   | 217,683,781.31    | 190,896,439.08   | 59,411,347.32    | 5,081,407.52     | 4,714,856.56     |
| 江苏凤凰报刊出版传媒有限公司     | 6,000.00     | 100.00%  | 228,109,471.13    | 134,181,261.06   | 84,358,961.28    | 17,976,941.37    | 17,993,434.81    |
| 江苏凤凰新云网络科技有限公司     | 25,000.00    | 96.00%   | 616,689,085.55    | 306,233,792.13   | 65,877,150.98    | 10,859,346.96    | 10,674,778.58    |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、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       | 会议决议                  |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 4 月 14 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 4 月 15 日 | 《凤凰传媒 2023 年第一次临时股东大会 |

|              |                 |                |                 |                         |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------|
|              |                 |                |                 | 会决议公告》                  |
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 6 月 27 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 28 日 | 《凤凰传媒 2022 年年度股东大会决议公告》 |

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、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 |
|-----|--------|------|
| 章朝阳 | 董事长    | 选举   |
| 况铁梅 | 董事     | 选举   |
| 孙真福 | 董事长    | 离任   |
| 胡建斌 | 副董事长   | 离任   |
| 余江涛 | 董事、总经理 | 离任   |

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
|                       |   |

#### 四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、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。 | 长期      | 否       | 是        |                      |                 |

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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、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) 资产收购或股权收购、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联关系       | 每日最高存款限额          | 存款利率范围       | 期初余额             | 本期发生额             |                   | 期末余额             |
|------------------|------------|-------------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                  |            |                   |              |                  | 本期合计存入金额          | 本期合计取出金额          |                  |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 11,000,000,000.00 | 0.385%-1.35% | 1,870,698,971.33 | 40,468,726,335.29 | 41,004,575,081.99 | 1,334,850,224.63 |
| 合计               | /          | /                 | /            | 1,870,698,971.33 | 40,468,726,335.29 | 41,004,575,081.99 | 1,334,850,224.63 |

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联关系       | 贷款额度           | 贷款利率范围       | 期初余额           | 本期发生额    |                | 期末余额          |
|------------------|------------|----------------|--------------|----------------|----------|----------------|---------------|
|                  |            |                |              |                | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额       |               |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 250,000,000.00 | 3.8%-4.6375% | 168,000,000.00 |          | 100,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 合计               | /          | /              | /            | 168,000,000.00 |          | 100,000,000.00 | 68,000,000.00 |

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联关系       | 业务类型            | 总额             | 实际发生额 |
|------------------|------------|-----------------|----------------|-------|
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 非融资性保函（与贷款额度共用） | 250,000,000.00 |       |

|                  |            |                                      |                |  |
|------------------|------------|--------------------------------------|----------------|--|
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 公司为子公司提供的、以江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司为担保受益人的担保 | 160,000,000.00 |  |
|------------------|------------|--------------------------------------|----------------|--|

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |        |
|                                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0      |
| 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                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 39,990 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 39,990 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 2.28%  |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 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） |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |        |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 无      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 无      |

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况****(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 42,344 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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<br>(全称)   | 报告期内增减       | 期末持股数量        | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |        | 股东性质 |
|                |              |               |           |                                 | 股份状<br>态       | 数<br>量 |      |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | -254,490,000 | 1,598,290,258 | 62.80     | 0                               | 无              |        | 国有法人 |
| 中移投资控股有限公司     | 254,490,000  | 254,490,000   | 10.00     | 0                               | 无              |        | 国有法人 |

| 香港中央结算有限公司                    | 69,741,308    | 76,591,738 | 3.01          | 0 | 无 | 境外法人    |
|-------------------------------|---------------|------------|---------------|---|---|---------|
| 招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金 | 1,387,058     | 36,609,978 | 1.44          | 0 | 无 | 境内非国有法人 |
| 中信证券股份有限公司                    | 28,851,895    | 30,620,373 | 1.20          | 0 | 无 | 国有法人    |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合    | 19,814,982    | 19,814,982 | 0.78          | 0 | 无 | 境内非国有法人 |
| 荷宝基金管理公司—荷宝资本成长基金             | 11,704,674    | 11,732,074 | 0.46          | 0 | 无 | 境内非国有法人 |
| 全国社保基金四一三组合                   | -1,950,000    | 11,250,000 | 0.44          | 0 | 无 | 国有法人    |
| 南方基金稳健增值混合型养老金产品—招商银行股份有限公司   | -1,807,600    | 9,777,700  | 0.38          | 0 | 无 | 境内非国有法人 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金 | 8,944,310     | 8,944,310  | 0.35          | 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                | 1,598,290,258 | 人民币普通股     | 1,598,290,258 |   |   |         |
| 中移投资控股有限责任公司                  | 254,490,000   | 人民币普通股     | 254,490,000   |   |   |         |
| 香港中央结算有限公司                    | 76,591,738    | 人民币普通股     | 76,591,738    |   |   |         |
| 招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金 | 36,609,978    | 人民币普通股     | 36,609,978    |   |   |         |
| 中信证券股份有限公司                    | 30,620,373    | 人民币普通股     | 30,620,373    |   |   |         |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合    | 19,814,982    | 人民币普通股     | 19,814,982    |   |   |         |
| 荷宝基金管理公司—荷宝资本成长基金             | 11,732,074    | 人民币普通股     | 11,732,074    |   |   |         |
| 全国社保基金四一三组合                   | 11,250,000    | 人民币普通股     | 11,250,000    |   |   |         |
| 南方基金稳健增值混合型养老金产品—招商银行股份有限公司   | 9,777,700     | 人民币普通股     | 9,777,700     |   |   |         |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金 | 8,944,310     | 人民币普通股     | 8,944,310     |   |   |         |
| 前十名股东中回购专户情况说明                | 无             |            |               |   |   |         |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明      | 无             |            |               |   |   |         |

|                     |  |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 上述前十名股东中，江苏凤凰出版传媒集团有限公司为公司控股股东，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。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 |  |

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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 | 2023 年 6 月 30 日   | 2022 年 12 月 31 日  |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                   |                   |
| 货币资金          |    | 2,420,866,362.72  | 6,388,465,352.35  |
| 结算备付金         |    |                   |                   |
| 拆出资金          |    |                   |                   |
| 交易性金融资产       |    | 491,077,619.37    | 1,439,488,254.03  |
| 衍生金融资产        |    |                   |                   |
| 应收票据          |    |                   |                   |
| 应收账款          |    | 1,129,925,779.73  | 948,040,288.98    |
| 应收款项融资        |    |                   | 13,649,940.00     |
| 预付款项          |    | 296,570,951.34    | 230,232,589.08    |
| 应收保费          |    |                   |                   |
| 应收分保账款        |    |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |    |                   |                   |
| 其他应收款         |    | 67,450,826.84     | 72,960,168.75     |
| 其中：应收利息       |    |                   |                   |
| 应收股利          |    |                   |                   |
| 买入返售金融资产      |    |                   |                   |
| 存货            |    | 1,195,949,821.89  | 2,328,424,314.53  |
| 合同资产          |    |                   |                   |
| 持有待售资产        |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 5,569,881,327.82  | 4,390,988,783.51  |
| 其他流动资产        |    | 3,744,337,941.41  | 3,023,068,262.85  |
| 流动资产合计        |    | 14,916,060,631.12 | 18,835,317,954.08 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |    |                   |                   |
| 债权投资          |    |                   |                   |
| 其他债权投资        |    |                   |                   |
| 长期应收款         |    |                   |                   |
| 长期股权投资        |    | 1,262,217,040.92  | 1,244,528,393.17  |
| 其他权益工具投资      |    | 8,255,391.30      | 5,288,345.10      |
| 其他非流动金融资产     |    |                   |                   |
| 投资性房地产        |    | 612,343,583.57    | 622,123,354.01    |
| 固定资产          |    | 5,843,169,149.10  | 5,643,403,543.65  |
| 在建工程          |    | 389,956,044.47    | 568,493,137.93    |
| 生产性生物资产       |    |                   |                   |
| 油气资产          |    |                   |                   |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 使用权资产         |  | 314,957,343.90    | 358,415,006.45    |
| 无形资产          |  | 793,162,002.03    | 789,686,185.29    |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 商誉            |  | 87,769,838.52     | 81,702,184.69     |
| 长期待摊费用        |  | 364,677,346.76    | 365,746,540.13    |
| 递延所得税资产       |  | 26,172,420.25     | 26,162,382.28     |
| 其他非流动资产       |  | 5,473,061,573.62  | 1,161,440,838.94  |
| 非流动资产合计       |  | 15,175,741,734.44 | 10,866,989,911.64 |
| 资产总计          |  | 30,091,802,365.56 | 29,702,307,865.72 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 8,027,666.67      | 8,010,144.44      |
| 向中央银行借款       |  |                   |                   |
| 拆入资金          |  |                   |                   |
| 交易性金融负债       |  |                   |                   |
| 衍生金融负债        |  |                   |                   |
| 应付票据          |  | 3,432,902.08      | 18,576,244.06     |
| 应付账款          |  | 5,154,893,869.26  | 5,668,001,875.98  |
| 预收款项          |  | 83,795,241.12     | 83,057,627.42     |
| 合同负债          |  | 3,037,767,509.55  | 3,643,313,927.73  |
| 卖出回购金融资产款     |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |  |                   |                   |
| 代理承销证券款       |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬        |  | 465,385,023.85    | 491,125,335.53    |
| 应交税费          |  | 36,296,710.18     | 54,764,171.24     |
| 其他应付款         |  | 1,927,896,064.64  | 554,570,427.94    |
| 其中：应付利息       |  |                   |                   |
| 应付股利          |  | 1,272,450,000.00  |                   |
| 应付手续费及佣金      |  |                   |                   |
| 应付分保账款        |  |                   |                   |
| 持有待售负债        |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 68,046,194.21     | 146,856,993.93    |
| 其他流动负债        |  | 25,977,702.54     | 37,585,827.10     |
| 流动负债合计        |  | 10,811,518,884.10 | 10,705,862,575.37 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                   |                   |
| 保险合同准备金       |  |                   |                   |
| 长期借款          |  | 81,385,816.68     | 107,189,394.07    |
| 应付债券          |  |                   |                   |
| 其中：优先股        |  |                   |                   |
| 永续债           |  |                   |                   |
| 租赁负债          |  | 293,996,146.42    | 299,691,018.99    |
| 长期应付款         |  | 595,260,392.70    | 595,260,392.70    |
| 长期应付职工薪酬      |  |                   |                   |
| 预计负债          |  |                   |                   |
| 递延收益          |  | 429,423,803.48    | 441,453,009.08    |
| 递延所得税负债       |  |                   |                   |
| 其他非流动负债       |  |                   |                   |
| 非流动负债合计       |  | 1,400,066,159.28  | 1,443,593,814.84  |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 负债合计                 |  | 12,211,585,043.38 | 12,149,456,390.21 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 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                 |  | 3,152,725,641.60  | 3,152,725,641.60  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | 21,975,647.40     | 3,417,095.62      |
| 专项储备                 |  | 81,585,972.78     | 81,585,972.78     |
| 盈余公积                 |  | 2,378,865,629.35  | 2,378,865,629.35  |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 9,388,321,851.94  | 9,101,271,207.60  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 17,568,374,743.07 | 17,262,765,546.95 |
| 少数股东权益               |  | 311,842,579.11    | 290,085,928.56    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 17,880,217,322.18 | 17,552,851,475.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 30,091,802,365.56 | 29,702,307,865.72 |

公司负责人：章朝阳

主管会计工作负责人：章朝阳

会计机构负责人：吴小毓

**母公司资产负债表**

2023年6月30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 | 2023年6月30日        | 2022年12月31日       |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                   |                   |
| 货币资金          |    | 1,889,460,368.05  | 5,945,809,716.04  |
| 交易性金融资产       |    | 410,895,102.25    | 1,308,780,959.97  |
| 衍生金融资产        |    |                   |                   |
| 应收票据          |    |                   |                   |
| 应收账款          |    | 28,251,017.70     | 71,911,333.80     |
| 应收款项融资        |    |                   |                   |
| 预付款项          |    | 2,152,687.49      | 1,754,988.04      |
| 其他应收款         |    | 522,300,229.55    | 351,451,389.46    |
| 其中：应收利息       |    |                   |                   |
| 应收股利          |    | 100,545,477.93    |                   |
| 存货            |    | 31,703,858.65     | 128,780,245.18    |
| 合同资产          |    |                   |                   |
| 持有待售资产        |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 5,557,230,137.01  | 4,380,172,328.77  |
| 其他流动资产        |    | 3,676,151,749.50  | 2,952,356,826.29  |
| 流动资产合计        |    | 12,118,145,150.20 | 15,141,017,787.55 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                   |                   |
| 债权投资          |    |                   |                   |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他债权投资        |  |                   |                   |
| 长期应收款         |  |                   |                   |
| 长期股权投资        |  | 7,080,811,431.51  | 6,977,987,643.95  |
| 其他权益工具投资      |  | 3,693,000.00      | 1,881,000.00      |
| 其他非流动金融资产     |  | 358,851,446.36    |                   |
| 投资性房地产        |  | 280,090,357.06    | 285,219,926.79    |
| 固定资产          |  | 2,859,670,411.62  | 2,649,173,251.35  |
| 在建工程          |  | 63,488,572.24     | 278,845,277.72    |
| 生产性生物资产       |  |                   |                   |
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 使用权资产         |  | 2,204,570.21      | 12,132,172.57     |
| 无形资产          |  | 474,253,358.92    | 505,036,788.05    |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 商誉            |  |                   |                   |
| 长期待摊费用        |  | 1,886,412.06      | 2,894,867.42      |
| 递延所得税资产       |  |                   |                   |
| 其他非流动资产       |  | 5,044,326,301.33  | 1,080,619,396.55  |
| 非流动资产合计       |  | 16,169,275,861.31 | 11,793,790,324.40 |
| 资产总计          |  | 28,287,421,011.51 | 26,934,808,111.95 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  |                   |                   |
| 交易性金融负债       |  |                   |                   |
| 衍生金融负债        |  |                   |                   |
| 应付票据          |  |                   |                   |
| 应付账款          |  | 216,553,832.22    | 242,574,334.15    |
| 预收款项          |  | 34,722,843.69     | 1,596,277.84      |
| 合同负债          |  |                   | 403,881.90        |
| 应付职工薪酬        |  | 45,433,667.46     | 68,587,428.50     |
| 应交税费          |  | 3,100,195.36      | 3,083,489.39      |
| 其他应付款         |  | 14,697,401,891.72 | 13,562,263,180.19 |
| 其中：应付利息       |  |                   |                   |
| 应付股利          |  | 1,272,450,000.00  |                   |
| 持有待售负债        |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 3,561,027.89      | 7,172,095.83      |
| 其他流动负债        |  |                   | 36,349.37         |
| 流动负债合计        |  | 15,000,773,458.34 | 13,885,717,037.17 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                   |                   |
| 长期借款          |  |                   |                   |
| 应付债券          |  |                   |                   |
| 其中：优先股        |  |                   |                   |
| 永续债           |  |                   |                   |
| 租赁负债          |  | 6,575,164.19      | 6,474,142.29      |
| 长期应付款         |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |  |                   |                   |
| 预计负债          |  |                   |                   |
| 递延收益          |  | 19,418,716.50     | 19,418,716.50     |
| 递延所得税负债       |  |                   |                   |
| 其他非流动负债       |  |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 非流动负债合计              |  | 25,993,880.69     | 25,892,858.79     |
| 负债合计                 |  | 15,026,767,339.03 | 13,911,609,895.96 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 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                 |  | 5,474,433,018.55  | 5,483,942,584.48  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | 2,019,931.36      | 207,931.36        |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 1,252,993,740.01  | 1,252,993,740.01  |
| 未分配利润                |  | 3,986,306,982.56  | 3,741,153,960.14  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 13,260,653,672.48 | 13,023,198,215.99 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 28,287,421,011.51 | 26,934,808,111.95 |

公司负责人：章朝阳

主管会计工作负责人：章朝阳

会计机构负责人：吴小毓

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入       |    | 7,178,628,586.02 | 7,061,517,118.70 |
| 其中：营业收入       |    | 7,178,628,586.02 | 7,061,517,118.70 |
| 利息收入          |    |                  |                  |
| 已赚保费          |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入      |    |                  |                  |
| 二、营业总成本       |    | 5,593,368,633.79 | 5,587,887,908.13 |
| 其中：营业成本       |    | 4,185,015,727.93 | 4,160,794,288.54 |
| 利息支出          |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出      |    |                  |                  |
| 退保金           |    |                  |                  |
| 赔付支出净额        |    |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额   |    |                  |                  |
| 保单红利支出        |    |                  |                  |
| 分保费用          |    |                  |                  |
| 税金及附加         |    | 28,069,615.95    | 31,269,635.03    |
| 销售费用          |    | 783,627,362.72   | 753,788,828.08   |
| 管理费用          |    | 802,924,948.50   | 732,729,350.83   |
| 研发费用          |    | 15,530,043.35    | 24,875,477.79    |
| 财务费用          |    | -221,799,064.66  | -115,569,672.14  |
| 其中：利息费用       |    | 7,817,508.65     | 16,900,982.18    |
| 利息收入          |    | 233,745,428.23   | 138,699,340.99   |
| 加：其他收益        |    | 49,615,571.64    | 39,107,820.80    |
| 投资收益（损失以“－”号填 |    | 25,309,011.95    | 129,554,625.50   |

|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 列)                            |  |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 13,088,647.75    | 12,074,679.09    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 850,678.37       | 1,301,201.62     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -1,960,992.87    | -42,227,831.80   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -78,262,025.50   | -56,159,722.85   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 5,394,688.22     | 381,886.56       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 1,586,206,884.04 | 1,545,587,190.40 |
| 加：营业外收入                       |  | 13,642,669.64    | 15,117,144.01    |
| 减：营业外支出                       |  | 7,551,702.11     | 16,080,520.28    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 1,592,297,851.57 | 1,544,623,814.13 |
| 减：所得税费用                       |  | 6,623,133.65     | 7,678,119.45     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 1,585,674,717.92 | 1,536,945,694.68 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 1,585,674,717.92 | 1,536,945,694.68 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 1,559,500,644.34 | 1,505,023,634.96 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  | 26,174,073.58    | 31,922,059.72    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  | 18,727,531.35    | 22,202,837.22    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |                  |                  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |  | 2,967,046.20     | 766,211.92       |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |  |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                  |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |  |                  |                  |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |  |                  |                  |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益             |  | 15,591,505.58    | 21,098,479.76    |

|                         |  |                  |                  |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                  |                  |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                  |                  |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                  |                  |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                  |                  |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                  |                  |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | 15,591,505.58    | 21,098,479.76    |
| (7) 其他                  |  |                  |                  |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 168,979.57       | 338,145.54       |
| 七、综合收益总额                |  | 1,604,402,249.27 | 1,559,148,531.90 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 1,578,059,196.12 | 1,526,888,326.63 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 26,343,053.15    | 32,260,205.27    |
| 八、每股收益：                 |  |                  |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.6128           | 0.5914           |
| (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。

公司负责人：章朝阳

主管会计工作负责人：章朝阳

会计机构负责人：吴小毓

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        |    | 299,367,027.76   | 251,883,970.80   |
| 减：营业成本                        |    | 204,506,386.32   | 136,610,928.91   |
| 税金及附加                         |    | 8,649,047.85     | 7,776,195.20     |
| 销售费用                          |    | 5,210,055.08     | 3,645,761.86     |
| 管理费用                          |    | 72,616,256.51    | 84,928,374.29    |
| 研发费用                          |    | 7,471,806.49     | 5,332,321.57     |
| 财务费用                          |    | -132,914,891.49  | -51,813,706.05   |
| 其中：利息费用                       |    | 106,480,281.39   | 92,625,504.68    |
| 利息收入                          |    | 239,401,678.12   | 144,443,591.26   |
| 加：其他收益                        |    |                  | 2,000,000.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 1,384,244,340.80 | 1,544,325,669.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | -138,746.02      | -138,746.02      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以                  |    | 3,680,890.53     | -7,624.33        |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| “—”号填列)                |  |                  |                  |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列)      |  | -741,147.98      | -1,212,014.96    |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列)      |  |                  |                  |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)      |  |                  |                  |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |  | 1,521,012,450.35 | 1,610,510,124.97 |
| 加:营业外收入                |  | 1,139,176.22     | 3,045,315.82     |
| 减:营业外支出                |  | 4,548,604.15     | 9,902,343.96     |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |  | 1,517,603,022.42 | 1,603,653,096.83 |
| 减:所得税费用                |  |                  |                  |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |  | 1,517,603,022.42 | 1,603,653,096.83 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) |  | 1,517,603,022.42 | 1,603,653,096.83 |
| (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          |  | 1,812,000.00     | 1,111,500.00     |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益     |  | 1,812,000.00     | 1,111,500.00     |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  | 1,812,000.00     | 1,111,500.00     |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |                  |                  |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益      |  |                  |                  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                  |                  |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |                  |                  |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                  |                  |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |                  |                  |
| 5.现金流量套期储备             |  |                  |                  |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |                  |                  |
| 7.其他                   |  |                  |                  |
| 六、综合收益总额               |  | 1,519,415,022.42 | 1,604,764,596.83 |
| 七、每股收益:                |  |                  |                  |
| (一)基本每股收益(元/股)         |  |                  |                  |
| (二)稀释每股收益(元/股)         |  |                  |                  |

公司负责人:章朝阳

主管会计工作负责人:章朝阳

会计机构负责人:吴小毓



## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 6,722,650,303.25 | 6,890,426,428.47 |
| 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        |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 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            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    | 30,023,679.74    | 60,282,815.00    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 150,875,637.70   | 362,404,851.51   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 6,903,549,620.69 | 7,313,114,094.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 3,838,246,084.96 | 4,961,900,815.51 |
| 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        |    |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |    |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 1,006,804,910.41 | 966,633,061.07   |
| 支付的各项税费               |    | 190,488,561.77   | 178,365,254.28   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 287,242,079.32   | 105,018,742.54   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 5,322,781,636.46 | 6,211,917,873.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 1,580,767,984.23 | 1,101,196,221.58 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |    | 901,049,751.35   | 4,559,400,358.76 |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 8,965,766.70     | 114,049,636.81   |
| 处置固定资产、无形资产和其         |    | 111,976.76       | 2,893,403.98     |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |  |                   |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | -                 | 403,143.98        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 2,800,006,720.00  | 2,700,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 3,710,134,214.81  | 7,376,746,543.53  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 239,160,786.91    | 349,602,785.83    |
| 投资支付的现金                   |  | 360,000,000.00    | 5,611,101,577.87  |
| 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            |  | 8,501,549,647.02  | 3,900,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 9,100,710,433.93  | 9,860,704,363.70  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -5,390,576,219.12 | -2,483,957,820.17 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 20,000,000.00     | 20,000,000.00     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 20,000,000.00     | 20,000,000.00     |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 100,000,000.00    | 15,000,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 7,984,676.12      | 14,360,535.73     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 4,962,615.00      | 7,642,429.36      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 51,325,611.24     | 45,650,517.43     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 159,310,287.36    | 75,011,053.16     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -139,310,287.36   | -55,011,053.16    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 348,113.71        | 2,746,486.16      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -3,948,770,408.54 | -1,435,026,165.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 6,369,636,771.26  | 3,858,724,141.02  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,420,866,362.72  | 2,423,697,975.43  |

公司负责人：章朝阳

主管会计工作负责人：章朝阳

会计机构负责人：吴小毓

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|----------|----------|
| <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            |  | 314,529,400.84    | 237,863,829.66   |
| 收到的税费返还                   |  | -                 |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 404,007,636.34    | 343,845,344.33   |
| 经营活动现金流入小计                |  | 718,537,037.18    | 581,709,173.99   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 101,263,738.86    | 149,348,917.13   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 42,954,768.30     | 36,232,963.99    |
| 支付的各项税费                   |  | 13,165,503.92     | 7,682,367.01     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 570,766,564.75    | 943,549,427.72   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 728,150,575.83    | 1,136,813,675.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -9,613,538.65     | -555,104,501.86  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 900,000,000.00    | 4,554,126,337.23 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,282,552,910.78  | 1,539,403,319.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                   |                  |
| 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            |  | 2,800,000,000.00  | 2,700,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 4,982,552,910.78  | 8,793,529,656.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 160,135,842.57    | 254,924,246.05   |
| 投资支付的现金                   |  | 356,000,000.00    | 5,620,691,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 8,500,000,000.00  | 3,900,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 9,016,135,842.57  | 9,775,615,246.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -4,033,582,931.79 | -982,085,589.45  |
| <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                 |  |                   |                  |
| 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         |  |                   |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,927,074.61      | 3,585,780.08     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,927,074.61      | 3,585,780.08     |
| 筹资活动产生的现金流量               |  | -3,927,074.61     | -3,585,780.08    |

|                    |  |                   |                   |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| 量净额                |  |                   |                   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                   |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -4,047,123,545.05 | -1,540,775,871.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 5,936,583,913.10  | 3,431,923,352.40  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,889,460,368.05  | 1,891,147,481.01  |

公司负责人：章朝阳

主管会计工作负责人：章朝阳

会计机构负责人：吴小毓

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度        |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----|---|------------------|-------|---------------|---------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                |                   |
|                       | 实收资本 (或股本)       | 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             | 其他                |                |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 2,544,900,000.00 |        |    |   | 3,152,725,641.60 |       | 3,417,095.62  | 81,585,972.78 | 2,378,865,629.35 |        | 9,101,271,207.60  | 17,262,765,546.95 | 290,085,928.56 | 17,552,851,475.51 |
| 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 | -      | -  | - | 3,152,725,641.60 | -     | 3,417,095.62  | 81,585,972.78 | 2,378,865,629.35 | -      | 9,101,271,207.60  | 17,262,765,546.95 | 290,085,928.56 | 17,552,851,475.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -      | -  | - | -                | -     | 18,558,551.78 | -             | -                | -      | 287,050,644.34    | 305,609,196.12    | 21,756,650.55  | 327,365,846.67    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |   |                  |       | 18,558,551.78 |               |                  |        | 1,559,500,644.34  | 1,578,059,196.12  | 26,343,053.15  | 1,604,402,249.27  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -                | -      | -  | - | -                | -     | -             | -             | -                | -      | -                 | -                 | 376,212.40     | 376,212.40        |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                | -                 |
| 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                 |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   | 376,212.40     | 376,212.40        |
| （三）利润分配               |                  |        |    |   |                  |       | -             | -             | -                | -      | -1,272,450,000.00 | -1,272,450,000.00 | -4,962,615.00  | -1,277,412,615.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                | -                 |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                | -                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        | -1,272,450,000.00 | -1,272,450,000.00 | -4,962,615.00  | -1,277,412,615.00 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                | -                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |    |   |                  |       |               |               |                  |        |                   |                   |                | -                 |
| 6. 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 | -      | -  | - | 3,152,725,641.60 | -     | 21,975,647.40 | 81,585,972.78 | 2,378,865,629.35 | -      | 9,388,321,851.94  | 17,568,374,743.07 | 311,842,579.11 | 17,880,217,322.18 |

2023 年半年度报告

| 项目                    | 2022 年半年度        |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----|---|------------------|-------|----------------|---------------|------------------|--------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   | 小计 |                   |                |                   |
|                       | 实收资本(或股本)        | 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             |    | 其他                |                |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 2,544,900,000.00 |        |    |   | 2,872,611,831.96 |       | -39,992,616.06 | 81,585,972.78 | 2,207,636,115.41 |        | 8,463,157,788.35  |    | 16,129,899,092.44 | 297,921,150.82 | 16,427,820,243.26 |
| 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 |        |    |   | 2,872,611,831.96 |       | -39,992,616.06 | 81,585,972.78 | 2,207,636,115.41 |        | 8,463,157,788.35  |    | 16,129,899,092.44 | 297,921,150.82 | 16,427,820,243.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -                | -      | -  | - | -219,534.56      | -     | 21,864,691.68  | -             | -                | -      | 232,573,634.96    | -  | 254,218,792.08    | 22,544,482.92  | 276,763,275.00    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |   |                  |       | 21,864,691.68  |               |                  |        | 1,505,023,634.96  |    | 1,526,888,326.64  | 32,260,205.27  | 1,559,148,531.91  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -                | -      | -  | - | -219,534.56      | -     | -              | -             | -                | -      | -                 | -  | -219,534.56       | -2,073,292.99  | -2,292,827.55     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 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                 |                  |        |    |   | -219,534.56      |       |                |               |                  |        |                   |    | -219,534.56       | -2,073,292.99  | -2,292,827.55     |
| （三）利润分配               | -                | -      | -  | - | -                | -     | -              | -             | -                | -      | -1,272,450,000.00 | -  | -1,272,450,000.00 | -7,642,429.36  | -1,280,092,429.36 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        | -1,272,450,000.00 |    | -1,272,450,000.00 | -7,642,429.36  | -1,280,092,429.36 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |    |   |                  |       |                |               |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 6. 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 | -      | -  | - | 2,872,392,297.40 | -     | -18,127,924.38 | 81,585,972.78 | 2,207,636,115.41 | -      | 8,695,731,423.31  |    | 16,384,117,884.52 | 320,465,633.74 | 16,704,583,518.26 |

公司负责人：章朝阳 主管会计工作负责人：章朝阳 会计机构负责人：吴小毓

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度        |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 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 |        |     |    | 5,483,942,584.48 |       | 207,931.36   |      | 1,252,993,740.01 | 3,741,153,960.14  | 13,023,198,215.99 |
| 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 | -      | -   | -  | 5,483,942,584.48 | -     | 207,931.36   | -    | 1,252,993,740.01 | 3,741,153,960.14  | 13,023,198,215.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -      | -   | -  | -9,509,565.93    | -     | 1,812,000.00 | -    | -                | 245,153,022.42    | 237,455,456.49    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 1,812,000.00 |      |                  | 1,517,603,022.42  | 1,519,415,022.42  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -                | -      | -   | -  | -9,509,565.93    | -     | -            | -    | -                | -                 | -9,509,565.93     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 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                 |                  |        |     |    | -9,509,565.93    |       |              |      |                  |                   | -9,509,565.93     |
| （三）利润分配               | -                | -      | -   | -  | -                | -     | -            | -    | -                | -1,272,450,000.00 | -1,272,450,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  | -                 | -                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  | -1,272,450,000.00 | -1,272,450,000.00 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 6. 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 | -      | -   | -  | 5,474,433,018.55 | -     | 2,019,931.36 | -    | 1,252,993,740.01 | 3,986,306,982.56  | 13,260,653,672.48 |

2023 年半年度报告

| 项目                    | 2022 年半年度        |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)       | 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 |        |     |    | 5,204,114,584.48 |       | 56,424.04    |      | 1,081,764,226.07 | 3,472,538,334.64  | 12,303,373,569.23 |
| 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 |        |     |    | 5,204,114,584.48 |       | 56,424.04    |      | 1,081,764,226.07 | 3,472,538,334.64  | 12,303,373,569.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -                | -      | -   | -  |                  | -     | 1,111,500.00 | -    | -                | 331,203,096.83    | 332,314,596.83    |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 1,111,500.00 |      |                  | 1,603,653,096.83  | 1,604,764,596.83  |
| (二)所有者投入和减少资本         | -                | -      | -   | -  | -                | -     | -            | -    | -                | -                 | -                 |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 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               | -                | -      | -   | -  | -                | -     | -            | -    | -                | -1,272,450,000.00 | -1,272,450,000.00 |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  | -1,272,450,000.00 | -1,272,450,000.00 |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                   | -                 |
| 6.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 | -      | -   | -  | 5,204,114,584.48 | -     | 1,167,924.04 | -    | 1,081,764,226.07 | 3,803,741,431.47  | 12,635,688,166.06 |

公司负责人: 章朝阳 主管会计工作负责人: 章朝阳 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“凤凰传媒”、“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的批复》（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号凤凰广场B座，注册地址：南京市湖南路1号B座。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。

本财务报表经本公司董事会于2023年8月28日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

于2023年半年度，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79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“在其他主体中权益的披露”。本公司本年度合并范围比上年度减少4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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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2023年6月30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，详见本附注三之“11 应收款项”、“13 存货”、“18 投资性房地产”、“19 固定资产”、“31 收入”描述。

#### 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。

### (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。

## 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销。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，则不予抵销。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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，在其他综合收益中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收

取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

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；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (7) 金融工具减值（不含应收款项）

##### 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：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等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目             | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法             |
|----------------|---------|-------------------------|
| 应收票据——银行承兑汇票组合 | 银行承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经 |

| 项目             | 确定组合的依据      | 计量预期信用损失的方法   |
|----------------|--------------|---|
|                |              | 济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。                                  |
| 应收票据——商业承兑汇票组合 | 商业承兑汇票       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。           |
| 应收账款——关联方货款组合  | 按照是否同受一方控制划分 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。           |
| 应收账款——账龄组合     | 按照账龄划分       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。        |
| 其他应收款——关联方往来组合 | 款项性质         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款——应收其他组合  |              |   |
| 长期应收款          | 款项性质         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。           |

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

| 账龄           | 应收账款预期信用损失率 |
|--------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10%         |
| 1—2 年        | 20%         |
| 2—3 年        | 50%         |
| 3 年以上        | 80%         |

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 15. 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17. 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。



**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 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总除净损益、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留存收益。

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其他权益工具投资的，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留存收益。

### (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销。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。

## 22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

### (2). 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 | 年限平均法 | 35 年    | 3%  | 2.77%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10 年    | 3%  | 9.70%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4 年     | 3%  | 24.25% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3 年     | 3%  | 32.33% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5 年     | 3%  | 19.40% |

### (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

## 24. 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。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 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

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 30. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 36. 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。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,如果由于修改延长或缩短了等待期,按照修改后的等待期进行会计处理,无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售,如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务,该质量保证构成单项履约义务。否则,本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格,是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的,本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认的收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的,除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的,本公司将该应付对价冲减交易价格,并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分,本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格;对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。



满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在一段时间内履行的履约义务，本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

公司主要业务类型以及收入确认时间的具体判断标准：

(1) 免费教材的征订销售。免费教材主要采用向教育系统和各中小学校征订的方式进行销售，因此基本无退货。当年春秋两季教材于发货、取得教育部门的结算清单后确认收入。

(2) 其他出版物的销售模式主要有线上代销、线上直销、线下代销和线下直销。

①线上代销：本公司与第三方互联网电商平台运营商以代销模式开展合作，即本公司直接向合作客户发出商品，后续由合作客户负责向终端消费者进行销售、发货及收款并和本公司结算。在线上代销模式下，本公司以收到代销单位的代销清单并经双方核对后确认商品销售收入。

②线上直销：本公司通过自建的和第三方互联网电商等平台，并以自营电商模式进行线上图书零售。在线上直销模式下，以终端客户确认收货后确认商品销售收入。

③线下代销：本公司与线下销售渠道以代销模式开展合作，即本公司直接向合作客户发出商品，后续由合作客户负责向终端消费者进行销售、发货及收款并和本公司结算。在线下代销模式下，本公司以收到代销单位的代销清单并经双方核对后确认商品销售收入。

④线下直销：

A. 本公司通过开设的新华书店进行线下零售：本公司以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物交付给购买方时确认销售收入。

B. 客户批量采购等传统直销：本公司将图书发出，客户验收图书数量及质量。若图书存在质量问题，客户可将图书退回；若无质量问题，经客户确认后本公司确认商品销售收入。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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。

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。

#### 41. 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。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据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。

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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

#### (5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额

为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、16“持有待售资产”相关描述。

#### 44. 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

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 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     | 应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 消费税     |   |                 |
| 营业税     |   |                 |
| 城市维护建设税 |   |                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                               | 25%、20%         |

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%+9.5%  |
| Phoenix International Publications UK Ltd.           | 19%       |
| Phoenix International Publications Germany GmbH      | 15.825%   |
| Phoenix Creart International Trade-Australia PTY.LTD | 30%       |
| Publication International Ltd, S. de R.L. de C.V.    | 30%       |
| 神奇互动有限公司   | 16.5%     |
| Crystaltech International Holdings Limited           |           |
| Ifree Studio Limited                                 | 16.5%     |
| Ifree Studio Inc. [注]                                | 20%       |
| Phoenix US Holdings, Inc. (凤凰美国控股公司)                 | 21%+9.5%  |
| PIP Distribution, Inc.                               | 21%+9.5%  |
| Sequoia Publishing & Media, Inc.                     | 21%+9.5%  |

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

2021 年 3 月 22 日，财政部、国家税务总局发布《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财政部税务总局公告 2021 年第 10 号)，继续实施宣传文化增值税优惠政策，即自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 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，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

1) 根据《财政部、税务总局、中央宣传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[2019]16 号)以及《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)、《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)、《江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局、中共江苏省委宣传部关于新华报业传媒集团南通有限公司等 27 家企业享受文化企业转制税收优惠政策的通知》(苏财税[2019]55 号)，本公司及部分子公司 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税。

| 序号 | 单位名称            | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----|-----------------|-----------|-----------|
| 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  | 江苏人民出版社有限公司     | 免征        | 免征        |
| 4  | 江苏凤凰科学技术出版社有限公司 | 免征        | 免征        |
| 5  | 江苏译林出版社有限公司     | 免征        | 免征        |
| 6  | 江苏凤凰少年儿童出版社有限公司 | 免征        | 免征        |
| 7  | 江苏凤凰七彩语文文化有限公司  | 免征        | 免征        |
| 8  | 江苏兴趣阅读文化有限公司    | 免征        | 免征        |
| 9  | 江苏凤凰电子音像出版社有限公司 | 免征        | 免征        |
| 10 | 江苏凤凰教育出版社有限公司   | 免征        | 免征        |
| 11 | 江苏凤凰文艺出版社有限公司   | 免征        | 免征        |
| 12 | 江苏凤凰出版社有限公司     | 免征        | 免征        |
| 13 | 江苏凤凰美术出版社有限公司   | 免征        | 免征        |
| 14 | 江苏凤凰数字传媒有限公司    | 免征        | 免征        |
| 15 | 江苏凤凰职业教育图书有限公司  | 免征        | 免征        |
| 16 | 江苏凤凰教育发展有限公司    | 免征        | 免征        |
| 17 | 凤凰传奇影业有限公司      | 免征        | 免征        |
| 18 | 江苏凤凰报刊出版传媒有限公司  | 免征        | 免征        |
| 19 | 江苏董事会文化传媒有限公司   | 免征        | 免征        |
| 20 | 江苏达泰文化传播有限公司    | 免征        | 免征        |
| 21 | 南京凤凰新联文化发展有限公司  | 免征        | 免征        |
| 22 | 江苏时代教育有限公司      | 免征        | 免征        |
| 23 | 江苏现代职教图书发行有限公司  | 免征        | 免征        |

2) 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、上海慕和网络科技有限公司、江苏凤凰智慧教育科技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) 根据财政部、税务总局颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12 号)以及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13 号), 在 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间, 应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 税率缴纳企业所得税, 应纳税额超过 100 万元但不超过 300 万元部分减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间, 应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司以下企业本年度适用 20% 的企业所得税优惠税率。

| 序号 | 单位名称           |
|----|----------------|
| 1  | 宿迁苏人文化传媒有限公司   |
| 2  | 盐城苏人文化传媒有限公司   |
| 3  | 凤凰汉竹图书(北京)有限公司 |
| 4  | 江苏凤凰教育智库有限公司   |
| 5  | 三河市凤凰壹力仓储有限公司  |
| 6  | 苏州凤凰大块教育发展有限公司 |
| 7  | 淮安新华商贸有限公司     |
| 8  | 江苏凤凰新华供应链有限公司  |

| 序号 | 单位名称             |
|----|------------------|
| 9  | 江苏创想人企业服务有限公司    |
| 10 | 东台凤凰新华大药房有限公司    |
| 11 | 江苏菲尼克斯网络科技传媒有限公司 |
| 12 | 南京凤凰悦世泓文文化发展有限公司 |
| 13 | 江苏凤凰通海供应链管理有限公司  |
| 14 | 江苏凤凰信息科技有限公司     |

### 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          | 484,681.97       | 217,569.58       |
| 银行存款          | 2,364,062,390.38 | 6,324,700,061.38 |
| 其他货币资金        | 56,319,290.37    | 63,547,721.39    |
| 合计            | 2,420,866,362.72 | 6,388,465,352.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 153,268,861.84   | 128,322,358.71   |
| 存放财务公司存款      | 1,334,850,224.63 | 1,870,698,971.33 |

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额             |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 491,077,619.37 | 1,439,488,254.03 |
| 其中：                      |                |                  |
| 权益工具投资                   | 81,337,989.74  | 80,845,111.37    |
| 银行理财产品                   | 409,739,629.63 | 1,308,454,931.52 |
| 证券资管产品                   |                | 50,188,211.14    |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                  |
| 其中：                      |                |                  |
|                          |                |                  |
|                          |                |                  |
| 合计                       | 491,077,619.37 | 1,439,488,254.03 |

其他说明：

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

## (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

## (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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内小计    | 954,872,793.52   |
| 1 至 2 年    | 230,058,074.45   |
| 2 至 3 年    | 16,371,539.34    |
| 3 年以上      | 372,260,689.45   |
| 合计         | 1,573,563,096.76 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |



|           | 金额               | 比例 (%)  | 金额             | 计提比例 (%) | 价值               | 金额               | 比例 (%)  | 金额             | 计提比例 (%) | 价值             |
|-----------|------------------|---------|----------------|----------|------------------|------------------|---------|----------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 144,248,914.15   | 9.17%   | 141,190,282.15 | 97.88%   | 3,058,632.00     | 144,248,914.15   | 10.58%  | 141,190,282.15 | 97.88%   | 3,058,632.00   |
| 其中:       |                  |         |                |          |                  |                  |         |                |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 1,429,314,182.61 | 90.83%  | 302,447,034.88 | 21.16%   | 1,126,867,147.73 | 1,219,723,354.58 | 89.42%  | 274,741,697.60 | 22.52%   | 944,981,656.98 |
| 其中:       |                  |         |                |          |                  |                  |         |                |          |                |
| 关联方组合     | 5,897,340.56     | 0.37%   | 117,946.81     | 2.00%    | 5,779,393.75     | 227,951.60       | 0.02%   | 4,559.02       | 2.00%    | 223,392.58     |
| 账龄组合      | 1,423,416,842.05 | 90.46%  | 302,329,088.07 | 21.24%   | 1,121,087,753.98 | 1,219,495,402.98 | 89.44%  | 274,737,138.58 | 22.53%   | 944,758,264.40 |
| 合计        | 1,573,563,096.76 | 100.00% | 443,637,317.03 | 28.19%   | 1,129,925,779.73 | 1,363,972,268.73 | 100.00% | 415,931,979.75 | 30.49%   | 948,040,288.98 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称              | 期末余额           |                |          |                                 |
|-----------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由                            |
| 上海掌玩互娱网络科技有限公司  | 8,500,000.00   | 8,500,000.00   | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 六枝特区形象教育发展有限公司  | 35,293,160.00  | 32,234,528.00  | 91.33%   | 款项已逾期, 评估对方信用风险, 存在部分款项无法收回的可能性 |
| 江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司 | 12,863,282.04  | 12,863,282.04  | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 上海足印影视传媒有限公司    | 16,100,000.00  | 16,100,000.00  | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 黑龙江广播影视传媒集团有限公司 | 15,323,800.00  | 15,323,800.00  | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 天津天视翔融传媒有限公司    | 13,600,000.00  | 13,600,000.00  | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 浙江东阳天泰传媒有限公司    | 14,700,000.00  | 14,700,000.00  | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 其他              | 27,868,672.11  | 27,868,672.11  | 100.00%  | 预计无法收回                          |
| 合计              | 144,248,914.15 | 141,190,282.15 | 97.88%   |                                 |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 5,897,340.56 | 117,946.81 | 2.00%    |
| 合计    | 5,897,340.56 | 117,946.81 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

关联方组合参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。上述组合预期信用损失率为2%。

组合计提项目: 账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 948,975,452.96   | 65,722,283.27  | 6.93%    |
| 1 至 2 年 | 230,058,074.45   | 46,011,614.89  | 20.00%   |
| 2 至 3 年 | 16,371,539.34    | 8,185,769.67   | 50.00%   |
| 3 年以上   | 228,011,775.30   | 182,409,420.24 | 80.00%   |
| 合计      | 1,423,416,842.05 | 302,329,088.07 | 21.24%   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

账龄组合参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别           | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
|              |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 应收账款<br>坏账准备 | 415,931,979.75 | 27,705,337.28 |       |       |      | 443,637,317.03 |
| 合计           | 415,931,979.75 | 27,705,337.28 |       |       |      | 443,637,317.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 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               | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|--------------------|----------------|---------------------|---------------|
| 南京电信/百度网讯          | 60,405,107.79  | 3.84                | 6,040,510.78  |
| 中国联合网络通信有限公司南京市分公司 | 57,500,039.32  | 3.65                | 5,750,003.93  |
| 江苏省教育厅             | 49,394,669.60  | 3.14                | 4,939,466.96  |
| 河北电视台              | 46,442,720.00  | 2.95                | 37,154,176.00 |
| 四川熊猫梦工厂            | 35,500,800.00  | 2.26                | 28,400,640.00 |
| 合计                 | 249,243,336.71 | 15.84               | 82,284,797.67 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 13,649,940.00 |
| 合计     |      | 13,649,940.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本公司视其日常资金管理的需要将一部分既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、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   | 185,619,935.46 | 62.59%  | 143,948,682.17 | 62.52%  |
| 1 至 2 年 | 50,661,138.96  | 17.08%  | 37,715,933.53  | 16.38%  |
| 2 至 3 年 | 27,433,614.97  | 9.25%   | 16,688,235.92  | 7.25%   |
| 3 年以上   | 32,856,261.95  | 11.08%  | 31,879,737.46  | 13.85%  |
| 合计      | 296,570,951.34 | 100.00% | 230,232,589.08 | 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       |
|-------------------|--------------|---------|-------------|
| 金华吾道南来文化传媒有限公司    | 8,200,000.00 | 1 至 2 年 | 影视跟投款尚未结算   |
| 影视作品《撒哈拉》(暂定名)预付款 | 6,906,500.00 | 3 年以上   | 项目前期费用,尚未开机 |

|                      |               |      |             |
|----------------------|---------------|------|-------------|
| 南京延坤网络通信有限公司         | 4,581,082.40  | 2至3年 | 尚未交货        |
| 江苏新润阳智能科技集团有限公司      | 3,553,134.57  | 1至2年 | 尚未交货        |
| 影视作品《遥远的枪声》(暂定名)预付款  | 3,360,000.00  | 3年以上 | 剧本费用,尚未开机   |
| 影视作品《祝你旅途愉快》(暂定名)预付款 | 3,429,524.82  | 3年以上 | 项目前期费用,尚未开机 |
| 合计                   | 30,030,241.79 |      |             |

## (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

| 单位名称           | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------|--------------------|
| 电影《操场》投资款      | 45,798,703.28 | 15.44              |
| 厦门尧天舜日影业有限公司   | 15,000,000.00 | 5.06               |
| 厦门青果映像文化传媒     | 13,500,000.00 | 4.55               |
| 金华吾道南来文化传媒有限公司 | 8,200,000.00  | 2.76               |
| 上海外语教育出版社有限公司  | 8,000,000.00  | 2.70               |
| 合计             | 90,498,703.28 | 30.52              |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 67,450,826.84 | 72,960,168.75 |
| 合计    | 67,450,826.84 | 72,960,168.75 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 67,891,053.24  |
| 1 至 2 年    | 27,490,970.44  |
| 2 至 3 年    | 14,827,190.94  |
| 3 年以上      | 291,644,390.43 |
| 合计         | 401,853,605.05 |

(5). 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 | 52,142,204.68  | 40,306,358.82  |
| 单位往来款    | 108,879,345.78 | 132,590,839.62 |
| 备用金借款    | 24,004,223.34  | 18,068,493.83  |
| 应收增值税退税  |                | 5,264,447.15   |
| 股权回购款    | 178,800,000.00 | 178,800,000.00 |
| 房屋、土地处置款 | 2,435,448.00   | 2,435,448.00   |
| 其他暂付暂收款  | 35,592,383.25  | 55,641,703.95  |
| 合计       | 401,853,605.05 | 433,107,291.37 |

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 67,319,351.91 |                      | 292,827,770.71       | 360,147,122.62 |
| 2023年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |               |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |                |
| 本期计提           | 4,210,451.72  |                      |                      | 4,210,451.72   |
| 本期转回           | 29,954,796.13 |                      |                      | 29,954,796.13  |
| 本期转销           |               |                      |                      |                |
| 本期核销           |               |                      |                      |                |
| 其他变动           |               |                      |                      |                |
| 2023年6月30日余额   | 71,529,803.63 | -                    | 292,827,770.71       | 334,402,778.21 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额       |               |       |      | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------------|---------------|-------|------|----------------|
|           |                | 计提           | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 其他应收款坏账准备 | 360,147,122.62 | 4,210,451.72 | 29,954,796.13 |       |      | 334,402,778.21 |
| 合计        | 360,147,122.62 | 4,210,451.72 | 29,954,796.13 | -     |      | 334,402,778.21 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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<br>期末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>期末余额   |
|---------------------------|-------|----------------|------|------------------------------|----------------|
| 南京岚裕凤凰投资基金管理中心(有限合伙)[注 1] | 股权回购款 | 148,800,000.00 | 三年以上 | 37.03%                       | 148,800,000.00 |
| 张宝玉[注 2]                  | 股权回购款 | 30,000,000.00  | 三年以上 | 7.47%                        | 30,000,000.00  |
| 霍尔果斯路画影视传媒有限公司            | 往来款   | 15,895,235.42  | 三年以上 | 3.96%                        | 15,895,235.42  |
| 北京美兔兔餐饮有限公司               | 往来款   | 10,007,453.67  | 三年以上 | 2.49%                        | 8,005,962.94   |
| 译林影业有限公司                  | 往来款   | 7,000,000.00   | 三年以上 | 1.74%                        | 140,000.00     |
| 合计                        |       | 211,702,689.09 |      | 52.69%                       | 202,841,198.36 |

注 1：2015 年，南京岚裕凤凰投资基金管理中心(有限合伙)（以下简称“南京岚裕”）与杭州捷蓝信息技术有限公司（以下简称“杭州捷蓝”），杭州亦卓投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“亦卓投资”），杭州捷蓝股东宋晓东、张依签署了《关于杭州捷蓝信息技术有限公司之投资协议》，江苏凤凰传媒投资有限公司（以下简称“凤凰投资”）通过南京岚裕依约投资了 1.55 亿元，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、张依通过南京岚裕支付凤凰投资股权回购款 1.55 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，通过南京岚裕支付的股权回购款累计 620.00 万元。因本次仲裁的被申请人宋晓东、张依未在规定时效内支付股权回购款，凤凰投资管理層基于谨慎性原则，对剩余未收回款项计提全额坏账。

注 2：2013 年 9 月，本公司作为有限合伙人投资 3,130.27 万元参与设立上海泰来仁智投资中心（有限合伙）（以下简称“上海泰来”）专项投资杭州勒卡斯广告策划有限公司（以下简称“杭州勒卡斯”）。2018 年 3 月 29 日，张宝玉（杭州勒卡斯的创始股东）、本公司、上海匠聚企业管理咨询有限公司和上海泰来签订四方协议，约定张宝玉向本公司支付 3,000.00 万元股权回购款。签订四方协议之后，本公司对该金融资产进行终止确认，同时确认其他应收款（股权回购款）3,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，尚未收到股权回购款。公司管理层基于谨慎性原则，对该股权回购款计提全额坏账准备。

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 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

### 9、 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             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 80,554,262.30    | 854,078.96        | 79,700,183.34    | 83,727,837.08    | 843,815.99        | 82,884,021.09    |
| 在产品     | 476,126,972.49   |                   | 476,126,972.49   | 269,651,561.73   |                   | 269,651,561.73   |
| 库存商品    | 1,675,955,678.26 | 1,226,623,762.62  | 449,331,915.64   | 2,085,301,859.78 | 1,036,250,146.53  | 1,049,051,713.25 |
| 周转材料    | 2,546,758.20     |                   | 2,546,758.20     | 7,234,267.88     |                   | 7,234,267.88     |
| 消耗性生物资产 |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 合同履约成本  |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 发出商品    | 906,831,800.22   | 718,587,808.00    | 188,243,992.22   | 1,750,312,412.14 | 830,709,661.56    | 919,602,750.58   |
| 合计      | 3,142,015,471.47 | 1,946,065,649.58  | 1,195,949,821.89 | 4,196,227,938.61 | 1,867,803,624.08  | 2,328,424,314.53 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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     | 843,815.99       | 10,262.97      |    |                |    | 854,078.96       |
| 在产品     |                  |                |    |                |    |                  |
| 库存商品    | 1,036,250,146.53 | 200,466,547.06 |    | 10,092,930.97  |    | 1,226,623,762.62 |
| 周转材料    |                  |                |    |                |    |                  |
| 消耗性生物资产 |                  |                |    |                |    |                  |
| 合同履约成本  |                  |                |    |                |    |                  |
| 发出商品    | 830,709,661.56   | 99,443,022.95  |    | 211,564,876.51 |    | 718,587,808.00   |
| 合计      | 1,867,803,624.08 | 299,919,832.98 | -  | 221,657,807.48 |    | 1,946,065,649.58 |

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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                    | 期末余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值         | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----------------------|------|------|--------|--------------|--------|--------|
| 长期股权投资-北京凤凰师轩文化发展有限公司 |      |      |        | 4,500,000.00 | -      | 2023 年 |
| 合计                    |      |      |        | 4,500,000.00 |        | /      |

其他说明：

本公司子公司江苏凤凰教育出版社有限公司于 2022 年 2 月 17 日已签订不可撤销之协议，决定将持有长期股权投资——北京凤凰师轩文化发展有限公司的股权转让给学科网（北京）股份有限公司，协议价为 450 万元。

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的债权投资                 |                  |                  |
| 一年内到期的其他债权投资               |                  |                  |
| 持有期为一年以上的大额存单、定期存款于一年内到期部分 | 5,567,971,835.64 | 4,390,914,027.40 |
| 分期收款销售商品                   | 1,909,492.18     | 74,756.11        |
| 合计                         | 5,569,881,327.82 | 4,390,988,783.51 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

**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             |
|-----------|------------------|------------------|
| 合同取得成本    |                  |                  |
| 应收退货成本    |                  |                  |
| 短期大额存单及利息 | 3,549,034,931.51 | 2,826,616,027.40 |
| 预缴及待抵扣税费  | 185,250,626.09   | 191,457,512.65   |
| 扬州项目待处置资产 | 3,786,240.01     | 3,786,240.01     |
| 短期租赁费     |                  | 583,547.25       |
| 其他        | 6,266,143.80     | 624,935.54       |
| 合计        | 3,744,337,941.41 | 3,023,068,262.85 |

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

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

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额         |      |              | 期初余额      |      |           | 折现率区间   |
|---------------|--------------|------|--------------|-----------|------|-----------|---------|
|               | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额      | 坏账准备 | 账面价值      |         |
| 融资租赁款         |              |      |              |           |      |           |         |
| 其中：未实现融资收益    |              |      |              |           |      |           |         |
| 分期收款销售商品      | 1,909,492.18 |      | 1,909,492.18 | 74,756.11 |      | 74,756.11 | 5.2635% |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 1,909,492.18 |      | 1,909,492.18 | 74,756.11 |      | 74,756.11 |         |
| 分期收款提供劳务      |              |      |              |           |      |           |         |
| 合计            |              |      |              |           |      |           | /       |

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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<br>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 |                  |              |
| 一、合营企业            |                  |              |      |               |          |        |             |        |    |                  |              |
| 小计                |                  |              |      |               |          |        |             |        |    |                  |              |
| 二、联营企业            |                  |              |      |               |          |        |             |        |    |                  |              |
| 南京凤凰康轩文化咨询有限公司    | 357,716.96       |              |      |               |          |        |             |        |    | 357,716.96       |              |
| 无锡凤凰文化发展有限公司      | 790,898.60       |              |      | -74,875.81    |          |        |             |        |    | 716,022.79       |              |
| 南京博书堂文化有限公司       | 1,100,106.68     |              |      |               |          |        |             |        |    | 1,100,106.68     |              |
| 新华联合发行有限公司        | 338,448,157.27   |              |      |               |          |        |             |        |    | 338,448,157.27   |              |
| 北京凤凰学易科技有限公司      | 40,708,266.44    |              |      | 17,351,490.88 |          |        |             |        |    | 58,059,757.32    |              |
| 译林影业有限公司          | 0.00             |              |      |               |          |        |             |        |    | -                |              |
| 北京凤凰师轩文化发展有限公司[注] |                  |              |      |               |          |        |             |        |    |                  |              |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司  | 771,624,334.19   |              |      |               |          |        |             |        |    | 771,624,334.19   |              |
| 厦门凤凰创壹软件有限公司      | 75,161,657.11    |              |      | -138,746.02   |          |        |             |        |    | 75,022,911.09    |              |
| 江苏凤凰智慧教育研究院有限公司   | 16,108,147.60    |              |      | -1,579,595.03 |          |        |             |        |    | 14,528,552.57    |              |
| 江苏求真译林出版有限公司      | 229,108.32       |              |      |               |          |        |             |        |    | 229,108.32       |              |
| 江苏凤凰数联教育科技有限公司    |                  | 4,600,000.00 |      | -2,469,626.27 |          |        |             |        |    | 2,130,373.73     |              |
| 小计                | 1,244,528,393.17 | 4,600,000.00 |      | 13,088,647.75 |          |        |             |        |    | 1,262,217,040.92 |              |
| 合计                | 1,244,528,393.17 | 4,600,000.00 |      | 13,088,647.75 |          |        |             |        |    | 1,262,217,040.92 |              |

其他说明

北京凤凰师轩文化发展有限公司股权转让事项详见附注。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 南京科信文化传媒有限责任公司 | 3,693,000.00 | 1,881,000.00 |
| 南京凤凰在线数字科技有限公司 | 214,500.00   | 214,500.00   |
| 新华互联电子商务有限责任公司 | 4,347,891.30 | 3,192,845.10 |
| 合计             | 8,255,391.30 | 5,288,345.10 |

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|-----------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 南京科信文化传媒有限责任公司   |           | 2,193,000.00 |      |                 | 战略性持有                     |                 |
| 南京凤凰天晴国际职业教育有限公司 |           | -            |      |                 | 战略性持有                     |                 |
| 新华互联电子商务有限责任公司   |           | 1,755,734.30 |      |                 | 战略性持有                     |                 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、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             |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值             |                |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 917,368,905.93 | 22,683,799.50 |      | 940,052,705.43 |
| 2. 本期增加金额          | 3,803,224.88   | -             |      | 3,803,224.88   |
| (1) 外购             |                |               |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 3,803,224.88   |               |      | 3,803,224.88   |
| (3) 企业合并增加         |                |               |      |                |
| 3. 本期减少金额          |                |               |      |                |
| (1) 处置             |                |               |      |                |
| (2) 其他转出           |                |               |      |                |
| 4. 期末余额            | 921,172,130.81 | 22,683,799.50 |      | 943,855,930.31 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 309,148,370.79 | 8,780,980.63  |      | 317,929,351.42 |
| 2. 本期增加金额          | 13,330,450.19  | 252,545.13    |      | 13,582,995.32  |
| (1) 计提或摊销          | 13,330,450.19  | 252,545.13    |      | 13,582,995.32  |
| (2) 累计折旧等转入        |                |               |      |                |
| 3. 本期减少金额          |                |               |      |                |
| (1) 处置             |                |               |      |                |
| (2) 其他转出           |                |               |      |                |

|           |                |               |  |                |
|-----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 4. 期末余额   | 322,478,820.98 | 9,033,525.76  |  | 331,512,346.74 |
| 三、减值准备    |                |               |  |                |
| 1. 期初余额   |                |               |  |                |
| 2. 本期增加金额 |                |               |  |                |
| (1) 计提    |                |               |  |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |  |                |
| (1) 处置    |                |               |  |                |
| (2) 其他转出  |                |               |  |                |
| 4. 期末余额   |                |               |  |                |
| 四、账面价值    |                |               |  |                |
| 1. 期末账面价值 | 598,693,309.83 | 13,650,273.74 |  | 612,343,583.57 |
| 2. 期初账面价值 | 608,220,535.14 | 13,902,818.87 |  | 622,123,354.01 |

## (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  | 7,591,467.21  | 正在办理中     |
| 教育社马家街31号 | 2,373,303.78  | 正在办理中     |
| 徐州铜山潘塘门面房 | 19,916,464.02 | 正在办理中     |
| 合计        | 29,881,235.01 |           |

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 5,843,112,496.75 | 5,643,367,254.24 |
| 固定资产清理 | 56,652.35        | 36,289.41        |
| 合计     | 5,843,169,149.10 | 5,643,403,543.65 |

其他说明:

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 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               |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值:    |                  |                |                |                |                  |
| 1. 期初余额    | 7,039,677,512.13 | 833,025,057.53 | 108,899,838.35 | 423,708,860.88 | 8,405,311,268.89 |
| 2. 本期增加金额  | 344,422,378.50   | 431,880.85     | 2,416,458.37   | 6,762,089.07   | 354,032,806.79   |
| (1) 购置     | 56,128,500.80    | 431,880.85     | 2,416,458.37   | 6,762,089.07   | 65,738,929.09    |
| (2) 在建工程转入 | 288,293,877.70   |                |                |                | 288,293,877.70   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额  | 6,393,684.02     | -              | 1,722,944.00   | 3,004,483.52   | 11,121,111.54    |

|               |                  |                |                |                |                  |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 处置或报废     | 2,590,459.14     | -              | 1,722,944.00   | 3,004,483.52   | 7,317,886.66     |
| 地产 (2) 转入投资性房 | 3,803,224.88     |                |                |                | 3,803,224.88     |
| (3) 合并范围减少    |                  |                |                |                |                  |
| 4. 期末余额       | 7,377,706,206.61 | 833,456,938.38 | 109,593,352.72 | 427,466,466.43 | 8,748,222,964.14 |
| 二、累计折旧        |                  |                |                |                |                  |
| 1. 期初余额       | 1,915,934,096.09 | 411,243,487.68 | 89,830,928.51  | 338,828,870.11 | 2,755,837,382.39 |
| 2. 本期增加金额     | 107,864,750.87   | 32,791,726.32  | 3,887,719.80   | 16,941,176.20  | 161,485,373.19   |
| (1) 计提        | 107,864,750.87   | 32,791,726.32  | 3,887,719.80   | 16,941,176.20  | 161,485,373.19   |
| (2) 企业合并增加    |                  |                |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额     | 13,653,827.80    | -              | 1,662,648.79   | 3,002,443.86   | 18,318,920.45    |
| (1) 处置或报废     | 13,653,827.80    | -              | 1,662,648.79   | 3,002,443.86   | 18,318,920.45    |
| 地产 (2) 转入投资性房 |                  |                |                |                |                  |
| (3) 合并范围减少    |                  |                |                |                |                  |
| 4. 期末余额       | 2,010,145,019.16 | 444,035,214.00 | 92,055,999.52  | 352,767,602.45 | 2,899,003,835.13 |
| 三、减值准备        |                  |                |                |                |                  |
| 1. 期初余额       | 6,106,632.26     |                |                |                | 6,106,632.26     |
| 2. 本期增加金额     |                  |                |                |                |                  |
| (1) 计提        |                  |                |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额     |                  |                |                |                |                  |
| (1) 处置或报废     |                  |                |                |                |                  |
| 4. 期末余额       | 6,106,632.26     | -              | -              | -              | 6,106,632.26     |
| 四、账面价值        |                  |                |                |                |                  |
| 1. 期末账面价值     | 5,361,454,555.19 | 389,421,724.38 | 17,537,353.20  | 74,698,863.98  | 5,843,112,496.75 |
| 2. 期初账面价值     | 5,117,636,783.78 | 421,781,569.85 | 19,068,909.84  | 84,879,990.77  | 5,643,367,254.24 |

## (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 |
|-----------------|----------------|------------|
| 泰兴凤凰文化广场        | 612,021,729.82 | 正在办理中      |
| 新港物流中心二期建设项目    | 195,841,138.73 | 正在办理中      |
| 南京市湖南路1号凤凰国际书城  | 55,377,134.33  | 正在办理中      |
| 燕郊空港库房          | 38,810,917.80  | 正在办理中      |
| 丰县中阳一号房产        | 14,892,059.54  | 正在办理中      |
| 文港路综合楼          | 16,636,746.01  | 正在办理中      |
| 海门书城            | 8,066,642.38   | 正在办理中      |
| 泗洪凤凰大厦          | 8,285,652.10   | 正在办理中      |
| 建湖颜单仓库          | 4,177,738.34   | 正在办理中      |
| 泰兴分公司建设物流中心2号仓库 | 3,837,929.85   | 正在办理中      |
| 连云港维修中心         | 3,644,004.19   | 正在办理中      |
| 响水储运中心          | 2,368,938.11   | 正在办理中      |
| 东海经济开发区教材仓库     | 2,209,011.61   | 正在办理中      |

|              |                |       |
|--------------|----------------|-------|
| 邳州新华书店新图书馆   | 1,089,664.03   | 正在办理中 |
| 滨海仓库综合楼      | 840,547.71     | 正在办理中 |
| 射阳西仓库扩建（汽车城） | 708,661.47     | 正在办理中 |
| 邳州土山门市       | 278,025.41     | 正在办理中 |
| 丰县钢构库房       | 112,739.45     | 正在办理中 |
| 合计           | 969,199,280.88 |       |

其他说明：

适用 不适用

### 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      |
|------------|-----------|-----------|
| 兴化书店待清理资产  | 13,422.56 | 13,422.56 |
| 教育社待清理资产   | 22,866.85 | 22,866.85 |
| 连云港书店待清理资产 | 10,484.94 |           |
| 赣榆书店待清理资产  | 9,078.00  |           |
| 现代职教待清理资产  | 800.00    |           |
| 合计         | 56,652.35 | 36,289.41 |

其他说明：

无

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 389,956,044.47 | 568,493,137.93 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 389,956,044.47 | 568,493,137.93 |

其他说明：

无

### 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 | 389,956,044.47 |      | 389,956,044.47 | 568,493,137.93 |      | 568,493,137.93 |
| 合计   | 389,956,044.47 |      | 389,956,044.47 | 568,493,137.93 |      | 568,493,137.93 |

## (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 |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 射阳凤凰文化广场           | 320,000,000.00   | 214,804,056.32 | 73,279,112.38  | 288,083,168.70 | -            | -              | 100.00%         | 已完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| ERP 项目             | 200,590,000.00   | 63,571,508.20  | 15,463,586.88  | 16,296,676.17  | -            | 62,738,418.91  | 63.88%          | 未完工  |           |              |              | 募集资金 |
| 百子亭 34 号业务楼        | 63,000,000.00    | 30,267,014.17  | 6,461,309.85   | -              | -            | 36,728,324.02  | 58.30%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 徐州分公司物流中心项目        | 99,730,000.00    | 91,984,325.98  | 697,009.75     | -              | -            | 92,681,335.73  | 92.94%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 如皋仓储物流中心           | 15,946,400.00    | 12,917,898.07  | 138,298.60     | -              | -            | 13,056,196.67  | 81.87%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 溧阳市北门东路 88 号       | 32,875,400.00    | 1,189,209.72   | 556,134.13     | -              | 2,212.39     | 1,743,131.46   | 92.90%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 泰州新书城              | 46,900,000.00    | 44,518,376.50  | -              | -              | -            | 44,518,376.50  | 94.92%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 无锡新书城              | 180,870,000.00   | 23,055,803.53  | 7,566,088.82   | -              | -            | 30,621,892.35  | 16.93%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 百子亭办公区加固改造         | 46,550,000.00    | 23,286,025.49  | 2,236,282.64   | -              | -            | 25,522,308.13  | 54.82%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 发行集团殷巷物流园区消防改造工程项目 | 18,260,000.00    | 13,824,440.90  | -              | -              | -            | 13,824,440.90  | 75.71%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 发行集团新购淮安物流园区改造工程项目 | 17,500,000.00    | 16,570,296.08  | 122,773.58     | -              | -            | 16,693,069.66  | 95.39%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 兴化新书城升级改造          | 36,720,000.00    | 8,450,693.68   | 8,050,988.66   | -              | -            | 16,501,682.34  | 44.94%          | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 其他                 |                  | 24,053,489.29  | 16,043,528.29  | 210,709.00     | 4,559,440.78 | 35,326,867.80  |                 | 未完工  |           |              |              | 自筹资金 |
| 合计                 | 1,078,941,800.00 | 568,493,137.93 | 130,615,113.58 | 304,590,553.87 | 4,561,653.17 | 389,956,044.47 | /               | /    |           |              | /            | /    |



## (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

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |
| 1. 期初余额   | 632,689,456.89 | 632,689,456.89 |
| 2. 本期增加金额 | 9,330,555.13   | 9,330,555.13   |
| 3. 本期减少金额 | 9,562,964.66   | 9,562,964.66   |
| 4. 期末余额   | 632,457,047.36 | 632,457,047.36 |
| 二、累计折旧    |                |                |
| 1. 期初余额   | 274,274,450.44 | 274,274,450.44 |
| 2. 本期增加金额 | 49,441,018.42  | 49,441,018.42  |
| (1) 计提    | 49,441,018.42  | 49,441,018.42  |
| 3. 本期减少金额 | 6,215,765.40   | 6,215,765.40   |
| (1) 处置    | 6,215,765.40   | 6,215,765.40   |
| 4. 期末余额   | 317,499,703.46 | 317,499,703.46 |
| 三、减值准备    |                |                |
| 1. 期初余额   |                |                |
| 2. 本期增加金额 |                |                |
| (1) 计提    |                |                |
| 3. 本期减少金额 |                |                |
| (1) 处置    |                |                |
| 4. 期末余额   |                |                |
| 四、账面价值    |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 314,957,343.90 | 314,957,343.90 |
| 2. 期初账面价值 | 358,415,006.45 | 358,415,006.45 |

其他说明：  
无

## 26、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    | 1,021,641,571.22 | 111,720,481.08 | 186,630,898.09 |  | 1,319,992,950.39 |
| 2. 本期增加金额  | 46,015,683.40    | 22,596,451.19  | 1,264,634.81   |  | 69,876,769.40    |
| (1) 购置     | 46,015,683.40    | 6,299,775.02   | 1,264,634.81   |  | 53,580,093.23    |
| (2) 内部研发   |                  |                |                |  |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |                |  |                  |
| (4) 在建工程转入 |                  | 16,296,676.17  |                |  | 16,296,676.17    |
| 3. 本期减少金额  | 39,020,371.68    |                |                |  | 39,020,371.68    |
| (1) 处置     | 39,020,371.68    |                |                |  | 39,020,371.68    |
| 4. 期末余额    | 1,028,636,882.94 | 134,316,932.27 | 187,895,532.90 |  | 1,350,849,348.11 |
| 二、累计摊销     |                  |                |                |  |                  |
| 1. 期初余额    | 265,178,983.67   | 85,116,110.43  | 117,310,342.64 |  | 467,605,436.74   |
| 2. 本期增加金额  | 22,995,971.99    | 8,244,282.47   | 1,215,059.04   |  | 32,455,313.50    |
| (1) 计提     | 22,995,971.99    | 8,244,282.47   | 1,215,059.04   |  | 32,455,313.50    |
| 3. 本期减少金额  | 7,397,943.24     |                |                |  | 7,397,943.24     |
| (1) 处置     | 7,397,943.24     |                |                |  | 7,397,943.24     |
| 4. 期末余额    | 280,777,012.42   | 93,360,392.90  | 118,525,401.68 |  | 492,662,807.00   |
| 三、减值准备     |                  |                |                |  |                  |
| 1. 期初余额    |                  |                | 62,701,328.36  |  | 62,701,328.36    |
| 2. 本期增加金额  |                  |                | 2,323,210.72   |  | 2,323,210.72     |
| (1) 计提     |                  |                |                |  |                  |
| (2) 外币报表折算 |                  |                | 2,323,210.72   |  | 2,323,210.72     |
| 3. 本期减少金额  |                  |                |                |  |                  |
| (1) 处置     |                  |                |                |  |                  |
| 4. 期末余额    |                  |                | 65,024,539.08  |  | 65,024,539.08    |
| 四、账面价值     |                  |                |                |  |                  |
| 1. 期末账面价值  | 747,859,870.52   | 40,956,539.37  | 4,345,592.14   |  | 793,162,002.03   |
| 2. 期初账面价值  | 756,462,587.55   | 26,604,370.65  | 6,619,227.09   |  | 789,686,185.29   |

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 0%

## (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 |
|----------------------|--------------|------------|
| 徐州科学会堂北侧，解放南路以东土地使用权 | 5,200,004.09 | 正在办理中      |
| 滨海县新华书店仓库土地使用权       | 109,232.03   | 正在办理中      |
| 合计                   | 5,309,236.12 |            |

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、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 | 其他           | 处置   | 其他 |                |
| 江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司 | 2,922,592.44   |         |              |      |    | 2,922,592.44   |
| 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     |
| 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[注1]     | 180,219,470.51 |         | 6,067,653.83 |      |    | 186,287,124.34 |
| 合计               | 410,797,088.17 |         | 6,067,653.83 |      |    | 416,864,742.00 |

注 1：其他增加系外币报表折算影响。

### (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   | 其他 | 处置   | 其他 |                |
| 上海慕和网络科技有限公司    | 221,596,381.59 |      |    |      |    | 221,596,381.59 |

|                  |                |  |  |  |  |                |
|------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 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   |
| “童书”业务收购         | 98,848,770.82  |  |  |  |  | 98,848,770.82  |
| 合计               | 329,094,903.48 |  |  |  |  | 329,094,903.48 |

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①“童书”业务收购：资产组由 PhoenixInternationalPublications, Inc. 和 PhoenixCreArtInternationalTrade (HongKong)Co., Limited 及其子公司合并形成的童书业务运营主体构成，估值范围包括组成资产的长期资产，即固定资产和无形资产。

②其他商誉所在的资产组均为形成商誉资产组涉及的资产，相应的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、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 | 357,829,919.21 | 31,797,275.67 | 30,706,395.89 |        | 358,920,798.99 |
| 其他       | 7,916,620.92   | 114,204.43    | 2,274,277.58  |        | 5,756,547.77   |
| 合计       | 365,746,540.13 | 31,911,480.10 | 32,980,673.47 |        | 364,677,346.76 |

其他说明：

无

## 30、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    | 2,143,827,663.83 | 20,151,980.04 | 2,112,814,534.74 | 19,851,027.34 |
| 内部交易未实现利润 |                  |               |                  |               |
| 可抵扣亏损     | 17,159,050.95    | 3,260,219.68  | 19,053,685.74    | 3,551,134.41  |
| 新租赁准则影响   | 27,189,626.12    | 2,765,018.27  | 27,189,626.12    | 2,765,018.27  |
| 合计        | 2,188,176,340.90 | 26,177,217.99 | 2,159,057,846.60 | 26,167,180.02 |

## (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 |            |          |            |          |
| 其他债权投资公允价值变动    |            |          |            |          |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |            |          |            |          |
| 新租赁准则影响         | 176,295.74 | 4,797.74 | 176,295.74 | 4,797.74 |
| 合计              | 176,295.74 | 4,797.74 | 176,295.74 | 4,797.74 |

## (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 | -4,797.74        | 26,172,420.25     | -4,797.74        | 26,162,382.28     |
| 递延所得税负债 | -4,797.74        | 0.00              | -4,797.74        | -                 |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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 |      |      |
|--------|------|------|------|------|------|------|
|        | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 |      |      |      |      |      |      |
| 合同履约成本 |      |      |      |      |      |      |

|                        |                  |  |                  |                  |                  |
|------------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 应收退货成本                 |                  |  |                  |                  |                  |
| 合同资产                   |                  |  |                  |                  |                  |
| 持有期为一年以上的大额存单、定期存款     | 5,050,000,000.00 |  | 5,050,000,000.00 | 1,050,000,000.00 | 1,050,000,000.00 |
| 大额存单、定期存款<br>应收利息      | 46,086,803.22    |  | 46,086,803.22    | 82,268,447.11    | 82,268,447.11    |
| 购建长期资产预付款项             | 14,123,324.04    |  | 14,123,324.04    | 29,172,391.83    | 29,172,391.83    |
| 对南京华泰凤凰股权投资母基金（有限合伙）投资 | 362,851,446.36   |  | 362,851,446.36   |                  |                  |
| 合计                     | 5,473,061,573.62 |  | 5,473,061,573.62 | 1,161,440,838.94 | 1,161,440,838.94 |

其他说明：

无

### 32、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   |              |              |
| 信用借款   | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 短期借款利息 | 27,666.67    | 10,144.44    |
| 合计     | 8,027,666.67 | 8,010,144.44 |

短期借款分类的说明：

本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、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 | 3,432,902.08 | 18,576,244.06 |
| 合计     | 3,432,902.08 | 18,576,244.06 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、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 | 5,097,131,939.20 | 5,565,847,919.87 |
| 应付工程款     | 57,761,930.06    | 102,153,956.11   |
| 合计        | 5,154,893,869.26 | 5,668,001,875.98 |

#### (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 |
|------------------|---------------|-----------|
| 贵州创立鑫科科教设备有限公司   | 10,994,193.00 | 暂未结算      |
| 贵州众诚兴业科教设备有限公司   | 13,270,230.27 | 暂未结算      |
| 山东学献教学用品有限公司     | 7,474,505.50  | 暂未结算      |
| 四川万卷教育服务有限责任公司   | 3,181,260.00  | 暂未结算      |
| 自贡市贝尔吉教学仪器设备有限公司 | 2,763,000.00  | 暂未结算      |
| 合计               | 37,683,188.77 | /         |

其他说明：

适用 不适用

### 37、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          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收房租款   | 75,591,986.67 | 69,569,076.34 |
| 预收股权转让款 | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |
| 预收资产处置款 |               | 5,238,914.64  |
| 其他      | 3,703,254.45  | 3,749,636.44  |
| 合计      | 83,795,241.12 | 83,057,627.42 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 教材及图书款项等 | 2,987,381,222.56 | 3,578,220,138.86 |
| 其他       | 50,386,286.99    | 65,093,788.87    |
| 合计       | 3,037,767,509.55 | 3,643,313,927.73 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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         | 480,061,675.98 | 1,118,973,525.41 | 1,138,376,109.88 | 460,659,091.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,063,659.55  | 123,319,915.85   | 129,717,643.06   | 4,665,932.34   |
| 三、辞退福利         |                | 1,209,722.96     | 1,149,722.96     | 60,000.00      |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 491,125,335.53 | 1,243,503,164.22 | 1,269,243,475.90 | 465,385,023.85 |

**(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 | 442,638,392.98 | 944,797,301.76   | 958,121,056.46   | 429,314,638.28 |
| 二、职工福利费       | 2,420,778.87   | 31,536,654.45    | 33,211,121.28    | 746,312.04     |
| 三、社会保险费       | 13,115,933.38  | 54,136,830.67    | 55,723,045.91    | 11,529,718.14  |
| 其中：医疗保险费      | 13,110,268.93  | 47,876,439.96    | 49,463,459.48    | 11,523,249.41  |
| 工伤保险费         | 3,704.96       | 2,347,203.42     | 2,347,471.88     | 3,436.50       |
| 生育保险费         | 1,959.49       | 3,913,187.29     | 3,912,114.55     | 3,032.23       |
| 四、住房公积金       | 140,450.82     | 77,179,833.07    | 77,216,133.89    | 104,150.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 21,746,119.93  | 11,322,905.46    | 14,104,752.34    | 18,964,273.05  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  | -              |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  | -              |
| 合计            | 480,061,675.98 | 1,118,973,525.41 | 1,138,376,109.88 | 460,659,091.51 |

**(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 | 1,525,612.82 | 107,889,720.41 | 108,013,354.71 | 1,401,978.52 |
| 2、失业保险费  | 8,079.33     | 3,565,304.15   | 3,562,652.77   | 10,730.71    |
| 3、企业年金缴费 | 9,529,967.40 | 11,864,891.29  | 18,141,635.58  | 3,253,223.11 |



|    |               |                |                |              |
|----|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 合计 | 11,063,659.55 | 123,319,915.85 | 129,717,643.06 | 4,665,932.34 |
|----|---------------|----------------|----------------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

#### 40、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     | 14,317,591.03 | 15,032,221.89 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 4,451,702.32  | 8,963,665.29  |
| 个人所得税   | 3,717,327.37  | 18,073,054.34 |
| 城市维护建设税 | 1,405,626.77  | 944,811.56    |
| 教育费附加   | 1,031,264.91  | 694,218.49    |
| 房产税     | 8,984,452.10  | 8,425,690.41  |
| 土地使用税   | 865,033.28    | 686,138.74    |
| 印花税     | 1,000,199.06  | 1,385,746.77  |
| 其他      | 523,513.34    | 558,623.75    |
| 合计      | 36,296,710.18 | 54,764,171.24 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息  |                  |                |
| 应付股利  | 1,272,450,000.00 |                |
| 其他应付款 | 655,446,064.64   | 554,570,427.94 |
| 合计    | 1,927,896,064.64 | 554,570,427.94 |

其他说明：

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### 应付利息

适用 不适用

#### 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 |
|-------------------|------------------|------|
| 普通股股利             | 1,272,450,000.00 |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |                  |      |

|               |                  |  |
|---------------|------------------|--|
| 优先股\永续债股利-XXX |                  |  |
| 优先股\永续债股利-XXX |                  |  |
| 应付股利-XXX      |                  |  |
| 应付股利-XXX      |                  |  |
| 合计            | 1,272,450,000.00 |  |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

### 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 | 88,843,572.68  | 94,125,775.38  |
| 单位往来款    | 79,395,106.71  | 4,734,969.27   |
| 稿酬、版税    | 195,221,477.39 | 214,897,666.99 |
| 应付其他采购款项 | 2,404,064.42   | 5,568,519.77   |
| 改制提留费用   | 10,986,290.30  | 11,198,466.38  |
| 影视跟投款    | 71,122,640.78  | 59,340,681.01  |
| 其他暂收暂付款  | 207,472,912.36 | 164,704,349.14 |
| 合计       | 655,446,064.64 | 554,570,427.94 |

#### (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 | 10,986,290.30 | 暂未支付      |
| 影视跟投款  | 37,548,228.18 | 影视作品尚未结算  |
| 合计     | 48,534,518.48 |           |

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 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     | 6,700,000.00  | 60,810,605.93  |
| 1年内到期的应付债券     |               |                |
| 1年内到期的长期应付款    |               |                |
| 1年内到期的租赁负债     | 61,339,122.00 | 85,808,329.66  |
| 1年内到期的长期借款应付利息 | 7,072.21      | 238,058.34     |
| 合计             | 68,046,194.21 | 146,856,993.93 |

其他说明：  
无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 |               |               |
| 应付退货款  |               |               |
| 预提费用   | 905,000.00    | 5,095,340.14  |
| 待转销项税  | 25,072,702.54 | 32,490,486.96 |
| 合计     | 25,977,702.54 | 37,585,827.10 |

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             |               |                |
| 保证借款             |               |                |
| 信用借款             | 88,000,000.00 | 168,000,000.00 |
| 长期借款应付利息         | 92,888.89     | 238,058.34     |
| 减：一年内到期的长期借款     | 6,700,000.00  | 60,810,605.93  |
| 减：一年内到期的长期借款应付利息 | 7,072.21      | 238,058.34     |
| 合计               | 81,385,816.68 | 107,189,394.07 |

长期借款分类的说明：

无

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、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额                | 442,984,297.79 | 486,975,182.54 |
| 减：租赁负债未确认融资费用        | 87,649,029.37  | 101,475,833.89 |
| 减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债 | 61,339,122.00  | 85,808,329.66  |
| 合计                   | 293,996,146.42 | 299,691,018.99 |

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 |                |                |
| 专项应付款 | 595,260,392.70 | 595,260,392.70 |
| 合计    | 595,260,392.70 | 595,260,392.70 |

其他说明：

上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

**长期应付款**

适用 不适用

**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 | 551,061,438.91 |      |      | 551,061,438.91 | 注 1  |
| 拆迁补偿款   | 30,977,677.61  |      |      | 30,977,677.61  | 注 2  |
| 其他      | 13,221,276.18  |      |      | 13,221,276.18  |      |
| 合计      | 595,260,392.70 |      |      | 595,260,392.70 | /    |

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。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 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    | 179,368,179.90 | 5,437,841.06 | 13,677,517.28 | 171,128,503.68 |      |
| 政策性搬迁补偿 | 262,084,829.18 | -            | 3,789,529.38  | 258,295,299.80 |      |
| 合计      | 441,453,009.08 | 5,437,841.06 | 17,467,046.66 | 429,423,803.48 | /    |

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 | 本期计入其他收益金额    | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|----------------|--------------|-------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 国家出版基金            | 26,135,603.96  | 5,070,000.00 |             | 2,385,000.00  |      | 28,820,603.96  | 与收益相关       |
| 出版补助              | 28,376,026.29  | 367,841.06   |             | 2,122,445.28  |      | 26,621,422.07  | 与收益相关       |
| 宣传文化专项及产业发展专项引导资金 | 63,656,666.10  |              |             | 8,420,802.24  |      | 55,235,863.86  | 与收益相关       |
| 其他政府补助            | 61,199,883.55  |              |             | 749,269.76    |      | 60,450,613.79  | 与收益相关       |
| 合计                | 179,368,179.90 | 5,437,841.06 |             | 13,677,517.28 |      | 171,128,503.68 |             |

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 |

其他说明：

无

**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) | 4,089,774,528.73 |      |      | 4,089,774,528.73 |
| 其他资本公积     | -937,048,887.13  |      |      | -937,048,887.13  |
| 合计         | 3,152,725,641.60 | -    | -    | 3,152,725,641.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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 | 减：前 | 减：前 | 减： | 税后归属于母公 | 税后归属于少 |      |

|                    |              | 额             | 期计入<br>其他综合<br>收益<br>当期转<br>入损益 | 期计入<br>其他综合<br>收益<br>当期转<br>入留存<br>收益 | 所得<br>税<br>费<br>用 | 司             | 数<br>股<br>东 |               |
|--------------------|--------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 981,688.10   | 2,967,046.20  | -                               | -                                     | -                 | 2,967,046.20  | -           | 3,948,734.30  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 981,688.10   | 2,967,046.20  |                                 |                                       |                   | 2,967,046.20  |             | 3,948,734.30  |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 2,435,407.52 | 15,591,505.58 | -                               | -                                     | -                 | 15,591,505.58 | 168,979.57  | 18,026,913.10 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -173,068.64  |               |                                 |                                       |                   | -             |             | -173,068.64   |
| 其他债权投资公允价值变动       |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 其他债权投资信用减值准备       |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 现金流量套期储备           |              |               |                                 |                                       |                   |               |             |               |
| 外币财务报表折算差额         | 2,608,476.16 | 15,591,505.58 |                                 |                                       |                   | 15,591,505.58 | 168,979.57  | 18,199,981.74 |
| 其他综合收益合计           | 3,417,095.62 | 18,558,551.78 | -                               | -                                     | -                 | 18,558,551.78 | 168,979.57  | 21,975,647.40 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 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 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 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 | 2,378,865,629.35 | -    |      | 2,378,865,629.35 |
| 任意盈余公积 |                  |      |      |                  |
| 储备基金   |                  |      |      |                  |
| 企业发展基金 |                  |      |      |                  |
| 其他     |                  |      |      |                  |
| 合计     | 2,378,865,629.35 | -    |      | 2,378,865,629.35 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期               | 上年度              |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 9,101,271,207.60 | 8,463,157,788.35 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润                | 9,101,271,207.60 | 8,463,157,788.35 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润         | 1,559,500,644.34 | 2,081,792,933.19 |
| 减:提取法定盈余公积                |                  | 171,229,513.94   |
| 提取任意盈余公积                  |                  |                  |
| 提取一般风险准备                  |                  |                  |
| 应付普通股股利                   |                  |                  |
| 转作股本的普通股股利                | 1,272,450,000.00 | 1,272,450,000.00 |
| 期末未分配利润                   | 9,388,321,851.94 | 9,101,271,207.60 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 6,890,320,152.90 | 4,102,659,811.50 | 6,797,422,574.83 | 4,092,570,759.72 |
| 其他业务 | 288,308,433.12   | 82,355,916.43    | 264,094,543.87   | 68,223,528.82    |
| 合计   | 7,178,628,586.02 | 4,185,015,727.93 | 7,061,517,118.70 | 4,160,794,288.54 |



## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类         | 公司总部           | 出版分部             | 发行分部             | 其他分部           | 分部间抵消             | 合计                |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 商品类型         |                |                  |                  |                |                   |                   |
| 分行业分产品       |                |                  |                  |                |                   |                   |
| 1、出版业务       | 125,583,971.91 | 2,256,800,589.39 |                  |                |                   | 2,382,384,561.30  |
| 教材、教辅        | 125,583,971.91 | 1,337,918,612.05 |                  |                |                   | 1,463,502,583.96  |
| 一般图书、音像制品及报刊 |                | 908,860,251.45   |                  |                |                   | 908,860,251.45    |
| 其他           |                | 10,021,725.89    |                  |                |                   | 10,021,725.89     |
| 2、发行业务       | 129,159,822.24 |                  | 5,697,037,203.48 |                | -129,159,822.24   | 5,697,037,203.48  |
| 教材、教辅        | 129,159,822.24 |                  | 3,769,890,270.73 |                | -129,159,822.24   | 3,769,890,270.73  |
| 一般图书、音像制品及报刊 |                |                  | 1,767,167,608.89 |                |                   | 1,767,167,608.89  |
| 其他           |                |                  | 159,979,323.86   |                |                   | 159,979,323.86    |
| 3、其他行业       |                | 14,508,500.99    | 66,821,243.75    | 187,930,356.01 |                   | 269,260,100.75    |
| 其他           | -              | 14,508,500.99    | 66,821,243.75    | 187,930,356.01 |                   | 269,260,100.75    |
| 减：跨行业抵消数     |                |                  |                  |                | -1,458,361,712.63 | -1,458,361,712.63 |
| 合计           | 254,743,794.15 | 2,271,309,090.38 | 5,763,858,447.23 | 187,930,356.01 | -1,587,521,534.87 | 6,890,320,152.90  |

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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     |               |               |
| 城市维护建设税 | 5,039,507.07  | 4,042,349.59  |
| 教育费附加   | 3,635,426.69  | 2,998,741.95  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 14,148,493.85 | 19,829,998.74 |
| 土地使用税   | 1,398,743.10  | 1,874,794.48  |
| 车船使用税   | 63,419.19     | 48,505.32     |
| 印花税     | 3,331,923.91  | 2,090,688.31  |
| 其他      | 452,102.14    | 384,556.64    |
| 合计      | 28,069,615.95 | 31,269,635.03 |

其他说明：

无

**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    | 454,964,945.35 | 446,921,011.06 |
| 折旧摊销    | 56,401,769.94  | 55,392,451.35  |
| 仓储及租赁费用 | 43,347,951.31  | 26,647,344.88  |
| 业务宣传费   | 61,108,224.97  | 57,293,939.23  |
| 业务招待费   | 10,735,412.48  | 6,505,504.35   |
| 会务费     | 4,232,178.66   | 787,202.78     |
| 办公费     | 2,445,380.90   | 2,521,626.72   |
| 水电费     | 8,314,131.14   | 9,987,063.47   |
| 修理费     | 6,609,937.05   | 5,817,991.54   |
| 电商平台服务费 | 20,541,343.28  | 35,149,893.15  |
| 特许使用权费  | 19,702,536.56  | 19,702,536.56  |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 其他费用 | 95,223,551.08  | 87,062,262.99  |
| 合计   | 783,627,362.72 | 753,788,828.08 |

其他说明：

无

#### 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  | 502,496,109.66 | 469,047,567.05 |
| 折旧摊销  | 187,801,457.05 | 162,228,872.43 |
| 业务招待费 | 8,439,675.77   | 5,744,648.55   |
| 办公费用  | 19,730,970.62  | 15,178,448.21  |
| 会务费用  | 2,965,682.01   | 722,381.72     |
| 修理费用  | 8,952,014.36   | 8,997,894.50   |
| 差旅费   | 5,704,468.85   | 1,739,250.30   |
| 租赁费   | 9,978,354.25   | 10,051,606.85  |
| 水电费   | 6,612,210.37   | 8,188,003.91   |
| 其他费用  | 50,244,005.56  | 50,830,677.31  |
| 合计    | 802,924,948.50 | 732,729,350.83 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√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    | 7,326,848.33  | 9,734,036.82  |
| 折旧摊销    | 2,269,907.23  | 2,078,963.35  |
| 委外技术服务费 | 2,227,897.80  | 9,273,871.87  |
| 水电费     | 2,790,439.92  | 2,782,094.63  |
| 其他      | 914,950.07    | 1,006,511.12  |
| 合计      | 15,530,043.35 | 24,875,477.79 |

其他说明：

无

#### 66、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   | 12,683,582.04   | 16,900,982.18   |
| 减：利息收入 | -233,745,428.23 | -138,699,340.99 |
| 汇兑损益   | -5,136,349.74   | 2,502,180.52    |
| 其他     | 4,399,131.27    | 3,726,506.15    |
| 合计     | -221,799,064.66 | -115,569,672.14 |

其他说明：  
无

### 67、其他收益

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         |
|--------|---------------|---------------|
| 税收返还   | 18,957,756.11 | 20,383.77     |
| 财政拨款   | 13,190,768.87 | 29,156,481.41 |
| 财政贴息   |               |               |
| 递延收益转入 | 17,467,046.66 | 9,930,955.62  |
| 合计     | 49,615,571.64 | 39,107,820.80 |

其他说明：  
无

### 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       | 13,088,647.75 | 12,074,679.09  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 505,362.10    | 9,001,463.45   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |                |
| 债务重组收益               |               |                |
| 理财产品投资收益             | 9,024,635.32  | 107,313,730.48 |
| 其他                   | 2,690,366.78  | 1,164,752.48   |
| 合计                   | 25,309,011.95 | 129,554,625.50 |

其他说明：  
无

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------------|------------|--------------|
| 交易性金融资产              | 850,678.37 | 1,301,201.62 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |            |              |
| 权益工具投资               | 850,678.37 | 1,301,201.62 |
| 交易性金融负债              |            |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |            |              |
| 合计                   | 850,678.37 | 1,301,201.62 |

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√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          |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   |                | 56,738.37      |
| 应收账款坏账损失   | -27,705,337.28 | -35,612,367.64 |
| 其他应收款坏账损失  | 25,744,344.41  | -6,672,202.53  |
| 债权投资减值损失   |                |                |
| 其他债权投资减值损失 |                |                |
| 长期应收款坏账损失  |                |                |
| 合同资产减值损失   |                |                |
| 合计         | -1,960,992.87  | -42,227,831.80 |

其他说明：

无

**72、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              |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -78,262,025.50 | -56,159,722.85 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -78,262,025.50 | -56,159,722.85 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√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      |
|-------------|--------------|------------|
| 固定资产处置收益    | 5,153,705.83 | 381,886.56 |
| 无形资产处置收益    |              |            |
| 使用权资产资产处置收益 | 240,982.39   |            |
| 合计          | 5,394,688.22 | 381,886.56 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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 | 777,177.78    | 131,694.93    | 777,177.78    |
| 其中：固定资产处置利得 | 777,177.78    | 131,694.93    | 777,177.78    |
| 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        |               |               |               |
| 政府补助        | 929,604.25    | 1,536,277.80  | 929,604.25    |
| 其他          | 11,935,887.61 | 13,449,171.28 | 11,935,887.61 |
| 合计          | 13,642,669.64 | 15,117,144.01 | 13,642,669.64 |

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 |
|------|------------|--------------|-------------|
| 财政拨款 | 929,604.25 | 1,536,277.80 | 与收益相关       |
| 合计   | 929,604.25 | 1,536,277.80 |             |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、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 | 89,875.10 | 48,937.72 | 89,875.10     |
| 其中：固定资产处置损失 | 89,875.10 | 48,937.72 | 89,875.10     |

|            |              |               |              |
|------------|--------------|---------------|--------------|
| 无形资产处置损失   |              |               |              |
| 债务重组损失     |              |               |              |
| 非货币性资产交换损失 |              |               |              |
| 对外捐赠       | 1,840,177.99 | 5,550,537.66  | 1,840,177.99 |
| 其他         | 5,621,649.02 | 10,481,044.90 | 5,621,649.02 |
| 合计         | 7,551,702.11 | 16,080,520.28 | 7,551,702.11 |

其他说明：

无

## 76、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 | 6,623,133.65 | 7,678,119.45 |
| 递延所得税费用 | -            | -            |
| 合计      | 6,623,133.65 | 7,678,119.45 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、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 | 211,529,213.81 | 86,145,694.18  |
| 政府补助   | 38,515,970.29  | 44,701,484.70  |
| 其他     | -99,169,546.40 | 231,557,672.63 |
| 合计     | 150,875,637.70 | 362,404,851.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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 | 248,685,491.02 | 87,503,804.97  |
| 捐赠支出等 | 1,840,177.99   | 5,550,537.66   |
| 其他    | 36,716,410.31  | 11,964,399.91  |
| 合计    | 287,242,079.32 | 105,018,742.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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            |
|-------------|------------------|------------------|
| 收回大额存单、定期存款 | 2,800,006,720.00 | 2,700,000,000.00 |
| 合计          | 2,800,006,720.00 | 2,700,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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            |
|-------------|------------------|------------------|
| 购买大额存单、定期存款 | 8,500,000,000.00 | 3,900,000,000.00 |
| 合并范围减少      | 1,549,647.02     |                  |
| 合计          | 8,501,549,647.02 | 3,900,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(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         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 支付租赁付款额(租赁负债支付的部分) | 51,325,611.24 | 45,650,517.43 |
| 合计                 | 51,325,611.24 | 45,650,517.43 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无



## 79、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                              | 1,585,674,717.92  | 1,536,945,694.68  |
| 加：资产减值准备                         | 78,262,025.50     | 56,159,722.85     |
| 信用减值损失                           | 1,960,992.87      | 42,227,831.80     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 161,485,373.19    | 138,898,889.44    |
| 使用权资产摊销                          | 49,441,018.42     | 41,920,931.80     |
| 无形资产摊销                           | 32,455,313.50     | 24,519,550.40     |
| 长期待摊费用摊销                         | 32,980,673.47     | 33,889,803.82     |
| 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） | -5,394,688.22     | -381,886.56       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -687,302.68       | -82,757.21        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -850,678.37       | -1,301,201.62     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,547,232.30      | 19,403,162.70     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -25,309,011.95    | -129,554,625.50   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -10,037.97        | 32,818.83         |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -                 | -                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 1,132,474,492.64  | 1,147,191,236.26  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -229,064,571.10   | -571,259,069.23   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -1,240,197,565.29 | -1,237,413,880.88 |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,580,767,984.23  | 1,101,196,221.58  |
| <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                          | 2,420,866,362.72  | 2,423,697,975.43  |
| 减：现金的期初余额                        | 6,369,636,771.26  | 3,858,724,141.02  |
| 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                     | -3,948,770,408.54 | -1,435,026,165.59 |

## (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

## (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                        | 2,420,866,362.72 | 6,369,636,771.26 |
| 其中：库存现金                     | 484,681.97       | 217,569.58       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,364,062,390.38 | 6,324,700,061.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 56,319,290.37    | 44,719,140.30    |
| 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              | 2,420,866,362.72 | 6,369,636,771.26 |
| 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

## 80、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

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 82、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 | 13,470,626.78 | 7.2258 | 97,336,054.98 |
| 欧元    | 1,154,476.67  | 7.8771 | 9,093,928.20  |
| 英镑    | 812,402.03    | 9.1432 | 7,427,954.26  |
| 澳元    | 894,980.46    | 4.7992 | 4,295,190.24  |
| 墨西哥比索 | 5,600,284.37  | 0.4235 | 2,371,720.43  |
| 港币    | 35,514,114.67 | 0.9220 | 32,744,013.73 |
| 应收账款  | -             | -      |               |
| 其中：美元 | 7,846,484.90  | 7.2258 | 56,697,130.57 |

|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 欧元    | 397,033.22    | 7.8771 | 3,127,470.39  |
| 英镑    | 586,241.75    | 9.1432 | 5,360,125.54  |
| 澳元    | 329,527.63    | 4.7992 | 1,581,469.01  |
| 墨西哥比索 | 19,480,598.30 | 0.4235 | 8,250,033.38  |
| 其他应收款 | -             | -      |               |
| 其中：美元 | 256.57        | 7.2258 | 1,853.92      |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 5,076,139.92  | 7.2258 | 36,679,171.80 |
| 欧元    | 160,341.67    | 7.8771 | 1,263,027.35  |
| 英镑    | 133,873.31    | 9.1432 | 1,224,030.43  |
| 澳元    | 480,995.71    | 4.7992 | 2,308,394.60  |
| 墨西哥比索 | 5,372,409.26  | 0.4235 | 2,275,215.32  |
| 港币    | 26,247,932.92 | 0.9220 | 24,200,594.15 |
| 其他应付款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 200,039.17    | 7.2258 | 1,445,443.03  |
| 欧元    | 6,589.20      | 7.8771 | 51903.7885    |
| 英镑    | 68,373.47     | 9.1432 | 625,152.30    |

其他说明：

无

(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 | 记账本位币选择依据   |
|--|---------|-------|-------------|
| 菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司                                   | 香港      | 美元    | 经营业务主要以该等货币 |
| Phoenix International Publications, Inc.             | 美国      | 美元    |             |
| Sequoia Publishing & Media, Inc.                     | 美国      | 美元    |             |
| Phoenix International Publications UK Ltd.           | 英国      | 英镑    |             |
| 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    |             |
| 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    |             |
| Phoenix US Holdings, Inc. (凤凰美国控股公司)                 | 美国      | 美元    |             |
| Cardinal Media LLC                                   | 美国      | 美元    |             |

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、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              | 18,957,756.11 | 其他收益  | 18,957,756.11 |
| 财政拨款              | 13,190,768.87 | 其他收益  | 13,190,768.87 |
| 财政拨款              | 929,604.25    | 营业外收入 | 929,604.25    |
| 国家出版基金            | 2,385,000.00  | 递延收益  | 2,385,000.00  |
| 出版补助              | 2,122,445.28  | 递延收益  | 2,122,445.28  |
| 宣传文化专项及产业发展专项引导资金 | 8,420,802.24  | 递延收益  | 8,420,802.24  |
| 其他政府补助            | 4,538,799.14  | 递延收益  | 4,538,799.14  |
| 合计                | 50,545,175.89 |       | 50,545,175.89 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、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 |
|----------------|--------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 江苏凤凰数联教育科技有限公司 | 1,060,000.00 | 5%         | 股权转让   | 2023 年 5 月 | 控制权交接        | 700,283.68                         | 46%                | 2,682,491.18     | 9,752,000.00     | 7,069,508.82           | 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 |                             |
|                |              |            |        |            |              |                                    |                    |                  |                  |                        |                                 |                             |

其他说明：

□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

子公司注销

| 序号 | 公司名称           | 注册资本   | 持股比例 |      |
|----|----------------|--------|------|------|
|    |                | (万元)   | 直接   | 间接   |
| A  | 凤凰凯歌翻译(大连)有限公司 | 300.00 |      | 51%  |
| B  | 南京凤凰鼎元文化发展有限公司 | 100.00 |      | 51%  |
| C  | 上海云峪数据科技有限公司   | 50.00  |      | 100% |

**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      |
| 淮安新华商贸有限公司       | 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      |
| 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      |
| 上海凤凰顾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      |
| 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      |
| 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      |
| 南京知未来科技培训有限公司    | 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  | 资产运营管理 |         | 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      |
| 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 |
| 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 |

|   |        |        |           |        |        |             |
|---|--------|--------|-----------|--------|--------|-------------|
| 司   |        |        |           |        |        |             |
| 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       |
| 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       |
| 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  |
| 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 |
| 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       |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司                                    | 上海     | 上海     | 投资管理      | 58.95% | 41.05% | 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 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 |
| 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%   | 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%   | 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%   | 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%   | 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% | 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%  | 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% |      | 设立或投资 |
| Cardinal Media LLC                   | 美国 | 美国 | 图书发行        |      | 100% | 设立或投资 |
| Sequoia Publishing & Media, Inc.     | 美国 | 美国 | 出版发行        |      | 100% | 设立或投资 |
| 江苏创想人企业服务有限公司                        | 南京 | 南京 | 企业服务管理等     |      | 100% | 设立或投资 |
| 江苏凤凰新华供应链管理有限公司                      | 南京 | 南京 | 供应链管理       |      | 100% | 设立或投资 |
| 镇江凤凰广场商业管理有限公司                       | 镇江 | 镇江 | 资产运营管理      |      | 100% | 设立或投资 |
| 阜宁凤凰广场商业管理有限公司                       | 阜宁 | 阜宁 | 资产运营管理      |      | 100% | 设立或投资 |
| 江苏凤凰新云网络科技有限公司                       | 南京 | 南京 | 数据处理        | 96%  |      | 设立或投资 |
| 江苏菲尼克斯网络科技传媒有限公司                     | 南京 | 南京 | 软件开发、出版物零售  |      | 100% | 设立或投资 |
| 江苏凤凰广场商业管理有限公司                       | 南京 | 南京 | 资产运营管理      | 100% |      | 设立或投资 |
| 南京市凤港大数据科技有限公司                       | 南京 | 南京 | 软件技术开发      |      | 100% | 设立或投资 |
| 江苏凤凰通海供应链管理有限公司                      | 海安 | 海安 | 供应链管理服务     |      | 100% | 设立或投资 |
| 江苏凤凰信息科技有限公司                         | 南京 | 南京 | 网络安全、软件开发服务 | 100% |      | 设立或投资 |
| 江苏凤凰网络科技有限公司                         | 南京 | 南京 | 信息技术服务      |      | 100% | 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：

| 名称             | 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。 |

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

□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

## (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    |                     |
| 新华联合发行有限公司       | 北京    | 北京  | 图书发行   | 28      |       | 权益法                 |
| 学科网(北京)股份有限公司    | 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      |       | 权益法                 |
| 厦门凤凰创壹软件有限公司     | 厦门    | 厦门  | 软件开发   | 30      |       | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合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      |                |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                      | 新华联合发行有限公司       | 学科网(北京)股份有限公司  | 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 厦门凤凰创壹软件有限公司   | 新华联合发行有限公司       | 学科网(北京)股份有限公司  | 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 厦门凤凰创壹软件有限公司   |
| 流动资产                 | 293,476,819.43   | 303,237,645.62 | 4,725,677,913.13 | 91,571,179.07  | 252,705,789.44   | 369,191,302.59 | 7,015,059,556.57 | 85,538,465.71  |
| 其中：现金和现金等价物          | 3,313.97         | 142,226,916.79 | 216,844,140.77   | 19,487,689.31  | 3,021.52         | 242,812,504.58 | 370,150,039.76   | 21,843,286.24  |
| 非流动资产                | 916,858,489.30   | 187,323,214.91 | 41,946,899.87    | 101,089,392.30 | 933,447,795.28   | 191,490,762.74 | 42,510,998.74    | 121,941,636.39 |
| 资产合计                 | 1,210,335,308.73 | 490,560,860.53 | 4,767,624,813.00 | 192,660,571.37 | 1,186,153,584.72 | 560,682,065.33 | 7,057,570,555.31 | 207,480,102.10 |
| 流动负债                 | 51,801,423.90    | 503,916,224.48 | 3,155,991,602.47 | 8,658,849.13   | 44,330,486.95    | 193,425,033.97 | 5,477,297,330.09 | 12,864,274.27  |
| 非流动负债                | 3,176,692.37     | 3,043,702.98   | 4,278,472.16     | 3,700,000.00   | 4,127,521.80     | 320,480,409.52 | 5,529,686.05     |                |
| 负债合计                 | 54,978,116.27    | 506,959,927.46 | 3,160,270,074.63 | 12,358,849.13  | 48,458,008.75    | 513,905,443.49 | 5,482,827,016.14 | 12,864,274.27  |
| 少数股东权益               |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 归属于母公司股东权益           | 1,155,357,192.46 | -16,399,066.93 | 1,607,354,738.37 | 180,301,722.24 | 1,137,695,575.97 | 46,776,621.84  | 1,574,743,539.17 | 194,615,827.83 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 323,500,013.89   | -5,775,751.37  | 787,603,821.80   | 54,090,516.67  | 318,554,761.27   | 16,474,726.21  | 771,624,334.19   | 58,384,748.35  |
| 调整事项                 |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| —商誉                  |                  | 24,233,540.23  |                  | 16,776,908.76  |                  | 24,233,540.23  |                  | 16,776,908.76  |
| —内部交易未实现利润           |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| —其他                  | 19,893,396.00    |                |                  |                | 19,893,396.00    |                |                  |                |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 338,448,157.27   | 58,059,757.32  | 771,624,334.19   | 75,022,911.09  | 338,448,157.27   | 40,708,266.44  | 771,624,334.19   | 75,161,657.11  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 营业收入                 | 104,579,407.84   | 223,901,939.69 | 40,101,861.09    | 17,657,009.22  | 92,528,687.32    | 189,513,300.45 | 53,281,666.89    | 8,944,864.19   |
| 财务费用                 | 24,752.06        | -850,473.67    |                  | -3,098.98      | 59,667.03        | -330,090.06    |                  | -45,938.66     |
| 所得税费用                | 5,950,549.14     | 6,200,344.22   |                  | -249,474.50    | 6,219,994.25     | 9,612,742.02   |                  | -45.51         |
| 净利润                  | 17,622,355.71    | 44,824,311.23  | 32,611,199.20    | 5,997,808.49   | 18,659,982.73    | 39,894,892.47  | 52,523,862.26    | -3,297,558.10  |
| 终止经营的净利润             |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 其他综合收益               |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 综合收益总额               | 17,622,355.71    | 44,824,311.23  | 32,611,199.20    | 5,997,808.49   | 18,659,982.73    | 39,894,892.47  | 52,523,862.26    | -3,297,558.10  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |

其他说明  
无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (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   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 19,061,881.05 | 18,585,978.16 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -4,124,097.11 | -1,837,556.02 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -4,124,097.11 | -1,837,556.02 |

其他说明

无

## (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

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 译林影业有限公司    | 372,158.56   | 2,031.07                | 374,189.63  |

其他说明

无

## (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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

**1、市场风险**

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(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、64，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% | （+/-）275.51     |
| 若人民币对美元、欧元、英镑升值或贬值 5% | （+/-）688.78     |

**(2) 利率风险**

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率计息的短期借款、长期借款、租赁负债参见财务报表附注五、24、35 及 36。由于固定利率借款主要为短期借款、长期借款、租赁负债，因此本公司认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

**(3) 其他价格风险**

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他权益工具投资在资产负债表日以其公允价值列示。证券价格风险指由于单个股票/公司价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。本公司之证券价格风险来自于报告日列报为以公允价值计量且变动计入损益、其他综合收益的股权投资。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

以 2023 年 6 月 30 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，股权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% |
|----------|----------|--------|---------|-------|--------|
| 交易性金融资产  | 8,133.80 | 406.69 | -813.38 |       |        |
| 其他权益工具投资 | 825.54   |        |         | 41.28 | -82.55 |
| 合计       | 8,959.34 | 406.69 | -813.38 | 41.28 | -82.55 |

## 2、信用风险

2023 年 6 月 30 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。

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 2023 年 6 月 30 日本公司流动资产超过流动负债 410,454.17 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、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            | 242,086.64   | 242,086.64   |           |           |
| 交易性金融资产         | 49,107.76    | 49,107.76    |           |           |
| 应收账款            | 112,992.58   | 112,992.58   |           |           |
| 其他应收款           | 6,745.08     | 6,745.08     |           |           |
| 一年内到期的非流动资产     | 556,988.13   | 556,988.13   |           |           |
| 其他流动资产（短期存单部分）  | 354,903.49   | 354,903.49   |           |           |
| 小计              | 1,322,823.68 | 1,322,823.68 |           |           |
| 短期借款            | 802.77       | 802.77       |           |           |
| 应付票据            | 343.29       | 343.29       |           |           |
| 应付账款            | 515,489.39   | 515,489.39   |           |           |
| 其他应付款           | 65,544.61    | 65,544.61    |           |           |
| 其他流动负债（不含待转销项税） | 90.50        | 90.50        |           |           |
| 一年内到期的非流动负债[注]  | 6,804.62     | 6,804.62     |           |           |
| 长期借款            | 8,138.58     |              | 8,138.58  |           |
| 租赁负债[注]         | 29,399.61    |              | 16,137.56 | 13,262.05 |
| 小计              | 626,613.37   | 589,075.18   | 24,276.14 | 13,262.05 |

注：租赁负债、一年内到期的非流动负债中不包括未确认融资费用。

## 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) 交易性金融资产                 |  |  | 81,337,989.74 | 81,337,989.74 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |  |  | 81,337,989.74 | 81,337,989.74 |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |  |  | 81,337,989.74 | 81,337,989.74 |
| (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) 其他债权投资                  |  |  |               |               |
| (三) 其他权益工具投资                |  |  | 8,255,391.30  | 8,255,391.30  |
| (四) 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         |  |  |               |               |
| (五) 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>       |  |  | 89,593,381.04 | 89,593,381.04 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |               |               |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |               |               |
| 衍生金融负债                      |  |  |               |               |
| 其他                          |  |  |               |               |
| 2. 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

## 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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括某些非上市权益性证券投资。

本公司对于非上市权益性证券投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、其他方法等。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

| 项目                   | 期末公允价值        | 估值技术    | 不可观察输入值 |
|----------------------|---------------|---------|---------|
| 非上市权益性投资被分类为交易性金融资产  | 81,337,989.74 | 市场比较法   | 流动性折扣   |
| 非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资 | 8,040,891.30  | 市场比较法   | 流动性折扣   |
| 非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资 | 214,500.00    | 其他方法[注] | 其他      |

[注]此类别权益工具的被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，采用按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

#### 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 | 700,000 | 62.80            | 62.80             |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江苏省人民政府

其他说明：

无



**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 |
|-----------|--------|
| 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 |
|------------------|-------------|
| 凤凰传媒国际（澳大利亚）有限公司 | 受同一最终控制方控制  |
| 凤凰传媒国际(伦敦)有限公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 合肥凤凰文化地产有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰广告传媒有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰物业管理有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰数码印务有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰台饭店集团有限公司    | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰通达印刷有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰文化贸易集团有限公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰新华印务集团有限公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰盐城印刷有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰艺术有限公司       | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰易采环境艺术设计有限公司 | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰印务有限公司       | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰制版有限公司       | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰置业投资股份有限公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏凤凰京华大酒店有限公司    | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏省新图进出口有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏新广联光电股份有限公司    | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏新广联科技股份有限公司    | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏新华印刷有限公司       | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏紫峰新能源开发有限公司    | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏紫海印刷物资配送有限公司   | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏紫泉配送有限责任公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 江苏紫霄纸业集团有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 四川凤凰酒类销售有限公司     | 受同一最终控制方控制  |

|                |            |
|----------------|------------|
| 泰兴市凤凰地产有限公司    | 受同一最终控制方控制 |
| 徐州凤凰新华数码印务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏现代快报股份有限公司   | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏现代快报传媒有限公司   | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏苏创信息服务中心有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京凤凰台饭店有限责任公司  | 受同一最终控制方控制 |
| 四川凤凰酒业有限公司     | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏凤凰文贸融资租赁有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏凤凰光彩印务有限公司   | 受同一最终控制方控制 |

其他说明  
无

## 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          | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额          |
|----------------|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 江苏凤凰台饭店有限公司    | 采购商品及接受劳务 | 4,374,870.86   |              |               | 3,218,431.60   |
| 江苏凤凰文化贸易集团有限公司 | 采购商品及接受劳务 | 317,702,719.20 |              |               | 261,080,683.93 |
| 江苏凤凰制版有限公司     | 采购商品及接受劳务 | 4,169,555.93   |              |               | 3,403,293.93   |
| 江苏新广联科技股份有限公司  | 采购商品及接受劳务 | 2,890,209.41   |              |               | 8,078,919.17   |
| 江苏新广联光电股份有限公司  | 采购商品及接受劳务 | 5,409,719.28   |              |               | 10,411,763.52  |
| 江苏新图进出口公司      | 采购商品及接受劳务 | 8,326,102.29   |              |               | 2,972,712.60   |
| 江苏凤凰京华大酒店      | 采购商品及接受劳务 | 88,846.00      |              |               | 45,353.00      |
| 四川凤凰酒类销售有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 10,378,824.29  |              |               | 234,517.01     |
| 南京紫霄纸业有限公司     | 采购商品及接受劳务 | 2,001,340.05   |              |               | 1,940,513.67   |
| 江苏紫泉配送有限责任公司   | 采购商品及接受劳务 | 5,216,444.82   |              |               |                |
| 江苏紫海印刷物资配送有限公司 | 采购商品及接受劳务 | 53,193.81      |              |               | 158,860.15     |
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 采购商品及接受劳务 | 5,924,400.61   |              |               | 5,826,727.88   |
| 江苏现代快报股份有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 268,867.92     |              |               |                |
| 江苏现代快报传媒有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 1,342,264.14   |              |               |                |
| 江苏凤凰物业管理有限公司   | 采购商品及接受劳务 |                |              |               | 71,010.11      |
| 江苏苏创信息服务中心     | 采购商品及接受劳务 |                |              |               | 895,879.46     |
| 江苏凤凰新华印务有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 32,841,353.10  |              |               | 37,300,212.40  |

|                |           |                |  |                |
|----------------|-----------|----------------|--|----------------|
| 江苏凤凰盐城印刷有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 10,143,528.68  |  | 14,721,891.01  |
| 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 | 采购商品及接受劳务 | 21,662,459.70  |  | 15,316,531.57  |
| 江苏凤凰通达印刷有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 23,865,153.34  |  | 20,290,620.42  |
| 江苏凤凰数码印务有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 3,092,350.61   |  | 2,568,554.34   |
| 徐州凤凰新华数码印务有限公司 | 采购商品及接受劳务 | 1,243.36       |  |                |
| 江苏凤凰广告传媒有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 452,830.20     |  | 339,622.64     |
| 江苏苏创信息服务中心     | 采购商品及接受劳务 | 957,299.08     |  |                |
| 扬州光彩印务有限责任公司   | 采购商品及接受劳务 | 1,522,961.70   |  |                |
| 江苏紫都物业管理有限公司   | 采购商品及接受劳务 | 125,480.21     |  | 291.26         |
| 合计             |           | 462,812,018.59 |  | 388,876,389.67 |

## 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有限公司(江苏省出版总社) | 销售商品及提供劳务 | 688,253.31    | 106,555.92   |
| 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 | 347,564.73    |              |
| 江苏凤凰台饭店有限公司             | 销售商品及提供劳务 | 871,211.08    | 313,275.03   |
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司          | 销售商品及提供劳务 | 396.23        | 10,031.35    |
| 江苏凤凰艺术有限公司              | 销售商品及提供劳务 | 1,503.90      |              |
| 江苏凤凰文化贸易集团有限公司          | 销售商品及提供劳务 | 14,896,768.62 | 67,547.18    |
| 江苏省新图进出口公司              | 销售商品及提供劳务 | 221,804.67    | 212,218.21   |
| 四川凤凰酒类销售有限公司            | 销售商品及提供劳务 | 271,926.50    | 152,609.46   |
| 江苏凤凰数码印务有限公司            | 销售商品及提供劳务 |               | 2,061.43     |
| 江苏现代快报传媒有限公司            | 销售商品及提供劳务 | 109,568.37    | 118,867.92   |
| 江苏凤凰置业投资股份有限公司          | 销售商品及提供劳务 | 396.23        | 103,773.58   |
| 南京紫霄纸业业有限公司             | 销售商品及提供劳务 | 3,732,480.51  |              |
| 合计                      |           | 21,141,874.15 | 1,086,940.08 |

## 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

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金         |               | 承担的租赁负债利息支出  |              | 增加的使用权资产 |               |
|-------------------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|---------------|
|                         |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额    | 上期发生额         |
| 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   |                             | 59,697.28  |                        |       | 28,001,590.05 | 23,913,453.09 | 3,553,877.66 | 4,140,666.43 |          | 557,780.27    |
| 江苏新华印刷有限公司              | 房屋租赁   |                             |            |                        |       |               | 4,422,857.36  | 214,552.10   | 307,015.84   |          |               |
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司          | 房屋租赁   | 3,436.00                    | 244,309.52 |                        |       | 457,142.86    | 288,997.48    | 103,956.24   | 107,927.17   |          | 134,637.73    |
| 江苏凤凰台饭店有限公司             | 房屋租赁   |                             |            |                        |       | 179,245.28    | 421,387.50    | 13,169.84    | 96,089.50    |          |               |
| 江苏凤凰文化贸易集团有限公司          | 房屋租赁   |                             | 408,563.76 |                        |       | 874,810.66    | 344,304.87    | 60,479.42    | 63,380.75    |          | 1,010,601.52  |
| 江苏紫泉配送有限责任公司            | 房屋租赁   |                             |            |                        |       |               | 5,038,093.32  | 3,707,133.60 | 3,771,615.84 |          |               |
| 江苏凤凰新华印务有限公司            | 房屋租赁   |                             |            |                        |       | 3,863,495.41  | 1,931,747.72  | 318,044.48   | 193,457.42   |          | 15,236,043.02 |
| 合计                      |        | 3,436.00                    | 712,570.56 |                        |       | 33,376,284.26 | 36,360,841.34 | 7,971,213.34 | 8,680,152.95 |          | 16,939,062.54 |

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：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 |
|----------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 江苏凤凰新云网络科技有限公司 | 110,000,000.00 | 2021-1-13 | 2026-1-13 | 否          |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|------------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入               |               |            |            |    |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 7,575,273.14  | 2021-2-8   | 2024-2-8   |    |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 14,570,554.24 | 2021-8-3   | 2024-8-3   |    |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 10,679,065.90 | 2021-9-18  | 2024-9-18  |    |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 12,553,141.86 | 2021-10-21 | 2024-10-21 |    |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 22,621,964.86 | 2021-12-8  | 2024-12-8  |    |
| 拆入小计             | 68,000,000.00 |            |            |    |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司子公司江苏凤凰新云网络科技有限公司累计向关联方江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司拆入借款 6800 万元，应付利息 71777.79 元。

**(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 | 207.35 | 224.3 |

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

(1) 2013 年 5 月 31 日，本公司与关联方江苏凤凰置业有限公司联合竞得位于泰兴市鼓楼北路西侧、大庆西路北侧地块，宗地编号为 TX2013-03 号的地块以建设泰兴凤凰文化广场项目。2013

年 6 月 3 日，本公司、江苏凤凰置业有限公司与泰兴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 1.876 亿元，其中江苏凤凰置业有限公司支付 1.32375 亿元，本公司支付 0.55125 亿元。该地块规划建筑面积不超过 137,928.00 平方米，其中本公司可建设文化 MALL 房产不小于 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 2016 年 6 月 1 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。截至 2023 年 6 月 30 日，委托事务报酬尚未结算，未发生关联方交易。

2019 年 10 月，本公司与泰兴市凤凰地产有限公司签订商品房预售协议，在原泰兴凤凰文化广场项目地块继续增购 17,758.00 平方米商业房产。该交易综合单价 16,008.00 元/平方米，总价为 28,427.10 万元。于 2023 年半年度，该房产已交付，本公司向泰兴市凤凰地产有限公司累计支付购房款 273,895,875.00 元。

(2) 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，代建项目所需资金由江苏凤凰置业有限公司向公司收取，并代为向建设单位支付工程款项。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。截至 2023 年 6 月 30 日，委托事务报酬尚未结算，未发生关联方交易金额，本公司向合肥凤凰文化地产有限公司支付代建款合计 158,203,097.92 元。

说明：自 2016 年 5 月起，江苏凤凰置业有限公司执行“营改增”政策，上述合肥代建项目中代建部分的工程支出发票由施工方直接开具给公司，工程款项也由公司直接支付给建设单位。泰兴代建项目发生在“营改增”政策出台之后，工程款项由公司直接支付给建设单位。

### (3) 关联方为本公司提供金融服务

2017 年，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。

2022 年 6 月 3 日，本公司与江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司续签《金融服务协议》。协议签署后一年内，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 110 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 20 亿元（含本数）。同时约定，在服务有效期届满前 30 天，双方未向对方提出终止协议的要求，协议自动展期一年。

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   |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 2023 年半年度 | 40,468,726,335.29 | 41,004,575,081.99 | 1,334,850,224.63 | 11,570,362.46 |
| 2022 年半年度 | 38,339,294,214.45 | 39,127,892,331.00 | 1,169,936,744.67 | 9,674,421.39  |

## 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  | 江苏凤凰文化贸易集团有限公司 | 5,855,366.10 | 117,107.32 | 100,000.00   | 2,000.00   |
| 应收账款  | 江苏凤凰台饭店有限公司    | 41,974.46    | 839.49     | 107,243.43   | 2,144.87   |
| 应收账款  | 江苏凤凰资产管理有限责任公司 |              | 0.00       | 652.00       | 13.04      |
| 应收账款  | 江苏省新图进出口有限公司   |              | 0.00       | 20,056.17    | 401.12     |
| 小计    |                | 5,897,340.56 | 117,946.81 | 227,951.60   | 4,559.03   |
| 其他应收款 | 译林影业有限公司       | 7,000,000.00 | 140,000.00 | 7,000,000.00 | 140,000.00 |

|       |                |               |            |               |            |
|-------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 其他应收款 | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 3,430,000.00  | 68,600.00  | 3,665,000.00  | 73,300.00  |
| 其他应收款 | 江苏紫泉配送有限责任公司   | 1,267,876.00  | 25,357.52  | 1,267,876.00  | 25,357.52  |
| 其他应收款 | 江苏凤凰文化贸易集团有限公司 | 6,000.00      | 120.00     | 6,000.00      | 120.00     |
| 其他应收款 | 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 677,730.00    | 13,554.60  | 902,230.00    | 18,044.60  |
| 小计    |                | 12,381,606.00 | 247,632.12 | 12,841,106.00 | 256,822.12 |

## (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 | 127,304,253.26 | 7,151,558.29   |
| 应付账款        | 江苏省新图进出口有限公司   | 6,927,682.60   | 2,297,569.96   |
| 应付账款        | 江苏新广联科技股份有限公司  | 7,112,552.73   | 4,120,562.27   |
| 应付账款        | 江苏凤凰新华印务集团有限公司 | 4,999,146.29   | 16,279,803.79  |
| 应付账款        | 江苏凤凰印务有限公司     |                | 7,969.15       |
| 应付账款        | 四川凤凰酒类销售有限公司   | 11,128,566.37  | 1,545,713.28   |
| 应付账款        | 江苏凤凰通达印刷有限公司   | 6,719,594.17   | 1,502,364.12   |
| 应付账款        | 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 | 6,625,295.18   | 158,670.48     |
| 应付账款        | 江苏凤凰盐城印刷有限公司   | 8,139,731.35   |                |
| 应付账款        | 江苏凤凰数码印务有限公司   | 1,591,308.30   | 582,694.98     |
| 应付账款        | 江苏凤凰制版有限公司     | 425,539.86     | 316,074.72     |
| 应付账款        | 江苏凤凰资产管理有限责任公司 |                | 160.00         |
| 小计          |                | 180,973,670.11 | 33,963,141.04  |
| 预收账款        | 学科网（北京）股份有限公司  | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| 小计          |                | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| 其他应付款       | 江苏凤凰新华印务集团有限公司 | 10,000.00      |                |
| 其他应付款       | 四川凤凰酒类销售有限公司   | 82,400.00      |                |
| 其他应付款       | 江苏凤凰制版有限公司     | 1,999.50       |                |
| 其他应付款       | 江苏凤凰文化贸易集团有限公司 | 190,918.80     |                |
| 其他应付款       | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 525,981.29     |                |
| 其他应付款       | 江苏凤凰印务有限公司     |                | 10,000.00      |
| 小计          |                | 811,299.59     | 10,000.00      |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 40,184,636.23  | 56,084,057.92  |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 1,955,905.22   | 2,065,655.43   |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏凤凰台饭店集团有限公司  | 47,169.81      | 226,415.09     |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏凤凰文化贸易集团有限公司 | 735,421.62     | 1,191,264.80   |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏紫泉配送有限责任公司   | 10,339,805.61  | 10,019,043.86  |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏新华印刷有限公司     | 4,644,000.00   | 4,644,000.00   |
| 一年内到期的非流动负债 | 江苏凤凰新华印务集团有限公司 | 3,863,495.44   | 3,863,495.44   |
| 小计[注]       |                | 61,770,433.93  | 78,093,932.54  |
| 租赁负债        | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 104,170,160.02 | 122,345,886.26 |
| 租赁负债        | 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 3,557,385.74   | 3,247,996.90   |
| 租赁负债        | 江苏凤凰台饭店集团有限公司  | 396,226.42     | 622,641.51     |
| 租赁负债        | 江苏凤凰文化贸易集团有限公司 | 1,378,430.30   | 1,792,388.26   |
| 租赁负债        | 江苏紫泉配送有限责任公司   | 205,746,124.34 | 211,236,788.94 |
| 租赁负债        | 江苏新华印刷有限公司     | 4,876,200.00   | 4,876,200.00   |
| 租赁负债        | 江苏凤凰新华印务集团有限公司 | 9,658,738.63   | 11,590,486.32  |
| 小计[注]       |                | 329,783,265.45 | 355,712,388.19 |



注：上表中一年内到期的非流动负债和租赁负债期末、期初余额均为租赁付款额。

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 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

**十四、 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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响详见附注。

**(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

**十五、 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

## 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

## 十六、 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 3 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 4 个报告分部，分别为出版分部、发行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、教辅、一般图书、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、教辅、一般图书、音像制品和文化用品等批发零售；

-其他分部涵盖软件开发和运营、影视剧制作发行、数字资产管理、云平台服务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              | 其他分部             | 分部间抵销             | 合计                |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 299,367,027.76    | 2,322,479,549.99 | 5,994,655,302.29  | 231,719,480.81   | 1,669,592,774.83  | 7,178,628,586.02  |
| 营业成本 | 204,506,386.32    | 1,483,624,003.32 | 3,970,836,871.11  | 134,809,265.69   | 1,608,760,798.51  | 4,185,015,727.93  |
| 净利润  | 1,517,603,022.42  | 340,512,189.02   | 1,066,717,460.63  | -14,661,173.35   | 1,324,496,780.80  | 1,585,674,717.92  |
| 资产总额 | 28,287,421,011.51 | 6,531,107,509.15 | 17,524,540,215.56 | 1,699,283,565.08 | 23,950,549,935.74 | 30,091,802,365.56 |
| 负债总额 | 15,026,767,339.03 | 2,819,356,123.96 | 11,122,681,282.93 | 975,009,339.03   | 17,732,229,041.57 | 12,211,585,043.38 |

## (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

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末账面余额        |
|--------|---------------|
| 1年以内小计 | 19,074,231.84 |
| 1至2年   | 6,207,722.25  |
| 2至3年   | 434,696.50    |
| 3年以上   | 23,554,764.79 |
| 合计     | 49,271,415.38 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 49,271,415.38 | 100.00% | 21,020,397.68 | 42.66%  | 28,251,017.70 | 92,034,858.50 | 100.00% | 20,123,524.70 | 21.87%  | 71,911,333.80 |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 关联方组合     | 14,871,625.40 | 30.18%  | 297,432.51    | 2.00%   | 14,574,192.89 | 61,077,464.06 | 66.36%  | 1,221,549.28  | 2.00%   | 59,855,914.78 |

|      |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
|------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 账龄组合 | 34,399,789.98 | 69.82%  | 20,722,965.17 | 60.24% | 13,676,824.81 | 30,957,394.44 | 166.36% | 18,901,975.42 | 61.06% | 12,055,419.02 |
| 合计   | 49,271,415.38 | 100.00% | 21,020,397.68 | 42.66% | 28,251,017.70 | 92,034,858.50 | 100.00% | 20,123,524.70 | 21.87% | 71,911,333.80 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |            |          |
|-------|---------------|------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 14,871,625.40 | 297,432.51 | 2.00%    |
| 合计    | 14,871,625.40 | 297,432.51 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

关联方组合参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。上述组合预期信用损失率为2%。

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额          |               |          |
|---------|---------------|---------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,202,606.44  | 420,260.64    | 10.00%   |
| 1 至 2 年 | 6,207,722.25  | 1,241,544.45  | 20.00%   |
| 2 至 3 年 | 434,696.50    | 217,348.25    | 50.00%   |
| 3 年以上   | 23,554,764.79 | 18,843,811.83 | 80.00%   |
| 合计      | 34,399,789.98 | 20,722,965.17 | 60.24%   |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

账龄组合参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|----------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|          |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 应收账款坏账准备 | 20,123,524.70 | 896,872.98 |       |       |      | 21,020,397.68 |
| 合计       | 20,123,524.70 | 896,872.98 |       |       |      | 21,020,397.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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           | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------------|---------------------|---------------|
| 来宾市兴宾区教育局      | 20,142,508.34 | 40.88               | 12,389,373.32 |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司 | 14,871,625.40 | 30.18               | 297,432.51    |
| 盐城经济技术开发区社会事业局 | 7,131,022.60  | 14.47               | 5,704,818.08  |
| 人民教育出版社有限公司    | 4,202,606.44  | 8.53                | 420,260.64    |
| 宝应县教育局         | 691,103.00    | 1.40                | 552,882.40    |
| 合计             | 47,038,865.78 | 95.47               | 19,364,766.95 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 100,545,477.93 |                |
| 其他应收款 | 421,754,751.62 | 351,451,389.46 |
| 合计    | 522,300,229.55 | 351,451,389.46 |

其他说明：

适用 不适用

上表中的其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额           | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 应收子公司股利    | 100,545,477.93 |      |
| 合计         | 100,545,477.93 |      |

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内小计    | 473,154,895.11 |
| 1至2年      | 7,582.51       |
| 2至3年      | 200.00         |
| 3年以上      | 42,571,890.00  |
| 合计        | 515,734,567.62 |

## (8). 按款项性质分类

√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 | 67,582.51      | 911,690.00     |
| 单位往来款    | 485,659,402.60 | 414,480,000.00 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 股权回购款   | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 备用金借款   | 7,582.51       | 7,582.51       |
| 其他暂付暂收款 |                | 187,657.95     |
| 合计      | 515,734,567.62 | 445,586,930.46 |

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 36,055,541.00 |                      | 58,080,000.00        | 94,135,541.00 |
| 2023年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           |               |                      |                      |               |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 36,055,541.00 | -                    | 58,080,000.00        | 94,135,541.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 94,135,541.00 |        |       |       |      | 94,135,541.00 |
| 合计        | 94,135,541.00 |        |       |       |      | 94,135,541.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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   | 260,000,000.00 | 一年以内、一至二年 | 50.41%              | 32,825,000.00 |
| 北京凤凰壹力文化发展有限公司 | 往来款   | 30,000,000.00  | 二至三年      | 5.82%               | 600,000.00    |
| 张宝玉[注]         | 股权回购款 | 30,000,000.00  | 三年以上      | 5.82%               | 30,000,000.00 |
| 南通凤凰广场投资有限公司   | 往来款   | 29,000,000.00  | 一年以内      | 5.62%               | 580,000.00    |
| 阜宁凤凰广场商业管理有限公司 | 往来款   | 23,000,000.00  | 一年以内      | 4.46%               | 460,000.00    |
| 合计             |       | 372,000,000.00 |           | 72.13%              | 64,465,000.00 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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     | 5,969,336,532.56 | 20,065,852.88 | 5,949,270,679.68 | 5,866,373,998.98 | 20,065,852.88 | 5,846,308,146.10 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,131,540,751.83 |               | 1,131,540,751.83 | 1,131,679,497.85 |               | 1,131,679,497.85 |
| 合计         | 7,100,877,284.39 | 20,065,852.88 | 7,080,811,431.51 | 6,998,053,496.83 | 20,065,852.88 | 6,977,987,643.95 |

## (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    |  |               |
| 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   |  |               |
| 江苏凤凰新华书店集团有限公司     | 2,641,052,785.55 | 102,962,533.58 |  | 2,744,015,319.13 |  |               |
| 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    |  |               |
| 凤凰传奇影业有限公司         | 20,065,852.88    |                |  | 20,065,852.88    |  | 20,065,852.88 |
| 江苏凤凰数据有限公司         | 9,100,000.00     |                |  | 9,100,000.00     |  |               |
| 江苏凤凰新云网络科技有限公司     | 271,009,900.00   |                |  | 271,009,900.00   |  |               |
| 菲尼科斯创艺国际贸易(上海)有限公司 | 404,229,189.13   |                |  | 404,229,189.13   |  |               |
| 江苏凤凰报刊出版传媒有限公司     | 75,355,998.58    |                |  | 75,355,998.58    |  |               |
| 江苏凤凰广场商业管理有限公司     | 94,000,000.00    |                |  | 94,000,000.00    |  |               |
| 江苏凤凰信息科技有限公司       | 10,000,000.00    |                |  | 10,000,000.00    |  |               |
| 合计                 | 5,866,373,998.98 | 102,962,533.58 |  | 5,969,336,532.56 |  | 20,065,852.88 |

## (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 |                  |          |
| 一、合营企业           |                  |        |      |             |          |        |             |        |    |                  |          |
| 小计               |                  |        |      |             |          |        |             |        |    |                  |          |
| 二、联营企业           |                  |        |      |             |          |        |             |        |    |                  |          |
| 新华联合发行有限公司       | 338,448,157.27   |        |      | -           |          |        |             |        |    | 338,448,157.27   |          |
| 江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司 | 771,624,334.19   |        |      | -           |          |        |             |        |    | 771,624,334.19   |          |
| 厦门凤凰创壹软件有限公司     | 21,607,006.39    |        |      | -138,746.02 |          |        |             |        |    | 21,468,260.37    |          |
| 小计               | 1,131,679,497.85 |        |      | -138,746.02 |          |        |             |        |    | 1,131,540,751.83 |          |
| 合计               | 1,131,679,497.85 |        |      | -138,746.02 |          |        |             |        |    | 1,131,540,751.83 |          |

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√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          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 254,743,794.15 | 167,462,681.20 | 215,548,818.46 | 131,479,450.27 |
| 其他业务 | 44,623,233.61  | 37,043,705.12  | 36,335,152.34  | 5,131,478.64   |
| 合计   | 299,367,027.76 | 204,506,386.32 | 251,883,970.80 | 136,610,928.91 |

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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       | 1,375,358,451.50 | 1,437,150,684.78 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -138,746.02      | -138,746.02      |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                  |                  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                  |                  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                  |                  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                  |                  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                  |                  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                  |                  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                  |                  |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                  |                  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                  |                  |
| 债务重组收益               |                  |                  |
| 理财产品投资收益             | 9,024,635.32     | 107,313,730.48   |
| 合计                   | 1,384,244,340.80 | 1,544,325,669.24 |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、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   | 6,608,527.96  |    |
| 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  | 31,587,419.78 |    |
| 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  | 9,024,635.32  |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |    |
| 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  | 4,486,045.83  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 减：所得税影响额  | -546,858.06   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 1,059,612.03  |    |
| 合计  | 52,219,382.86 |    |

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          | 8.74%          | 0.6128 |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.65%          | 0.5923 |        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：章朝阳

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用