



江苏凤凰出版传媒股份有限公司

601928

2012 年半年度报告

目录

| | |
|-------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况 | 7 |
| 五、 董事会报告 | 7 |
| 六、 重要事项 | 15 |
| 七、 备查文件目录 | 25 |
| 八、 财务报告 | 26 |



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 陈海燕 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 周斌 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 吴小毓 |

公司负责人陈海燕、主管会计工作负责人周斌及会计机构负责人（会计主管人员）吴小毓声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 凤凰传媒 |
| 公司的法定英文名称 | Jiangsu Phoenix Publishing&Media Corporation Limited |
| 公司法定代表人 | 陈海燕 |

(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 | 苏行嘉 |
| 联系地址 | 江苏省南京市百子亭 34 号 | 江苏省南京市百子亭 34 号 |
| 电话 | 025-51883301 | 025-51883338 |
| 传真 | 025-51883366 | 025-51883338 |
| 电子信箱 | xuyx@ppm.cn | suxj@ppm.cn |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|------------------|
| 注册地址 | 江苏省南京市仙新路 98 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 210046 |
| 办公地址 | 江苏省南京市百子亭 34 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 210009 |
| 公司国际互联网网址 | www.ppm.cn |
| 电子信箱 | zhengquan@ppm.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券发展部 |

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

2011 年 12 月 21 日公司完成工商变更登记手续，并取得了江苏省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。变更的公司工商登记信息如下：公司注册资本和实收资本由原来的人民币 203,590 万元变更为人民币 254,490 万元；公司类型由原来的“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年 度期末增减(%) |
|--------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 总资产 | 12,608,883,369.96 | 12,353,601,874.55 | 2.07 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) | 8,952,749,970.57 | 8,676,936,139.35 | 3.18 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 3.5179 | 3.4095 | 3.18 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
| 营业利润 | 453,016,495.95 | 331,448,379.69 | 36.68 |
| 利润总额 | 489,604,587.22 | 333,017,383.10 | 47.02 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 482,030,628.66 | 331,641,150.55 | 45.35 |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 465,794,277.01 | 326,322,929.04 | 42.74 |
| 基本每股收益(元) | 0.19 | 0.16 | 18.75 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.18 | 0.16 | 12.50 |
| 稀释每股收益(元) | 0.19 | 0.16 | 18.75 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.43 | 8.28 | 减少 2.85 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 641,839,142.83 | 440,451,910.95 | 45.72 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.2522 | 0.2163 | 16.60 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,576,900.07 |
| 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 | 17,525,474.78 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,665,370.49 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,400,400.1 |
| 所得税影响额 | 9,233.42 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 13,573.13 |
| 合计 | 16,236,351.65 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | 本次变动后 | | |
|-----------|---------------|-------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 2,264,950,000 | 89.00 | | | | -229,050,000 | -229,050,000 | 2,035,900,000 | 80.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,885,900,000 | 74.11 | | | | | | 1,885,900,000 | 74.11 |
| 3、其他内资持股 | 379,050,000 | 14.89 | | | | -229,050,000 | -229,050,000 | 150,000,000 | 5.89 |
| 其中：境内非 | 379,050,000 | 14.89 | | | | -229,050,000 | -229,050,000 | 150,000,000 | 5.89 |

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | 本次变动后 | | |
|-------------|---------------|--------|--------------|----|-------|-------------|-------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 279,950,000 | 11.00 | | | | 229,050,000 | 229,050,000 | 509,000,000 | 20.00 |
| 1、人民币普通股 | 279,950,000 | 11.00 | | | | 229,050,000 | 229,050,000 | 509,000,000 | 20.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,544,900,000 | 100 | | | | 0 | 0 | 2,544,900,000 | 100 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

本公司首次公开发行中网下配售的 22,905 万股股份锁定期为 3 个月，即自本公司股票上市交易首日（2011 年 11 月 30 日）至 2012 年 2 月 28 日。报告期内，上述股份已于 2012 年 2 月 29 日上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 60,785 户 | | | | |
|----------------------|---------|----------|---------------|------------|---------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 国有法人 | 72.11 | 1,835,000,000 | 0 | 1,835,000,000 | 无 0 |
| 弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙) | 境内非国有法人 | 5.89 | 150,000,000 | 0 | 150,000,000 | 无 0 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 国有法人 | 2.00 | 50,900,000 | 0 | 50,900,000 | 无 0 |
| 广发证券—工行—广发金管家新型高 | 境内非国有法人 | 0.90 | 22,795,741 | 22,795,741 | 0 | 无 0 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------|------|------------|------------|--|-------|
| 成长集合资产管理计划 | | | | | | |
| 中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.45 | 11,500,000 | -5,454,108 | | 0 无 0 |
| 中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.38 | 9,720,000 | 9,720,000 | | 0 无 0 |
| 中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.35 | 8,901,086 | 8,901,086 | | 0 无 0 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪 | 境内非国有法人 | 0.32 | 8,080,787 | 8,080,787 | | 0 无 0 |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.28 | 7,199,866 | 7,199,866 | | 0 无 0 |
| 中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.28 | 7,009,849 | 7,009,849 | | 0 无 0 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|-----------------------------------|--------------|---------|------------|
| 广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划 | 22,795,741 | 人民币普通股 | 22,795,741 |
| 中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金 | 11,500,000 | 人民币普通股 | 11,500,000 |
| 中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金 | 9,720,000 | 人民币普通股 | 9,720,000 |
| 中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金 | 8,901,086 | 人民币普通股 | 8,901,086 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪 | 8,080,787 | 人民币普通股 | 8,080,787 |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金 | 7,199,866 | 人民币普通股 | 7,199,866 |
| 中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金 | 7,009,849 | 人民币普通股 | 7,009,849 |
| 重庆国际信托有限公司 | 6,397,275 | 人民币普通股 | 6,397,275 |
| 东海证券—建行—东风 3 号集合资产管理计划 | 5,806,301 | 人民币普通股 | 5,806,301 |



| | | | |
|------------------------|-----------|--------|-----------|
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 5,399,266 | 人民币普通股 | 5,399,266 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 无关联关系 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|-------------------|----------------------|---------------|----------------|-------------|-------------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 1,835,000,000 | 2014年12月1日 | 0 | 自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让 |
| 2 | 弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙) | 150,000,000 | 2012年11月30日 | 0 | 自首次公开发行股票上市之日起,十二个月内不上市交易或转让 |
| 3 | 全国社会保障基金理事会转持三户 | 50,900,000 | 2014年12月1日 | 0 | 自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明 | | | | | 无关联关系 |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,在宏观经济形势并不乐观、经济增长持续放缓、社会消费需求并不旺盛的情况下,公司按照“打造创新型文化领军企业”的总体要求,紧盯“成为国内领先国际知名的上市文化企业”的总体目标,年初明确了6项重点工作目标和26项具体任务。通过公司上

下的共同努力，各项工作取得了良好的业绩，达到了预定目标，主要经济指标持续向好。截至 6 月 30 日，累计实现营业收入 33.55 亿元，利润总额 4.90 亿元，净利润 4.88 亿元，分别比上年同期增长 10.54%，47.02%，49.37%。

1、教育图书出版优势强劲。所属 5 家出版社的 10 个学科 11 种义务教育教材，全部顺利通过第一阶段送审，再次显示了公司作为全国第二大教材出版基地的不俗实力。同时，根据新闻总部总署的教辅新政，所属 7 家出版社获得中小学教辅的出版资质。不仅如此，凤凰版教材的省外市场，在“教材选用严格维持现状”的政策环境下，仍然取得了起始年级学生数新增 50 万人以上的不俗业绩，充分证明了凤凰版教材强大的市场竞争能力。以临床医学、护理医学为主体的高等医学院校教材出版已初具规模，今年出版 150 种。职业教育教材已累计出版 450 种，并已与省内 38 所职业院校签订了数字教材开发供货协议。

2、大众图书出版亮点迭现。入选“十二五”国家重点出版规划项目已达 80 种，位列地方集团第二、全国第三；入选国家出版基金项目 7 项，获 1256 万元资助，比 2011 年上升 900 万元，位列全国第三；图书零售市场开卷排名牢牢位居全国前三，市场占有率比去年的 3.09% 上升了 0.56%，在前十家出版集团中上升最快。重点图书出版成绩斐然，《创先争优系列读本》发行 140 万册，《第一资源》上市首月即发行了 20 万册；并且在理论读物通俗化方面取得了巨大成功，《创先争优系列读本》获全国“第四届优秀通俗理论读物奖”，入选总署“迎接党的十八大主题出版重点出版物选题”；《凤凰文库》十二五新版全面推开，新增三个系列 50 种选题，出版图书 46 种；少先队活动课程动漫版全媒体复合出版工程进展顺利，受到团中央领导好评；“宝贝疙瘩丁呱呱”动漫复合出版工程加快推进，动漫图书、数字读物、网站等下半年将相继出版和上线；“金阳光复合出版工程”已形成三农出版体系，并向林业、草业选题拓展；“中国运河”跨媒体复合出版工程已经启动，中国运河出版中心正式揭牌；图文版的大众保健图书成为零售市场新亮点，并向多媒体数字领域迈进；与腾讯合作的网游图书成为了全国同类产品的标杆，并在成功合作《洛克王国》的基础上取得了新的进展。

3、数字化建设稳步推进。在数字管理平台建设上，完成协同办公系统第一阶段任务，所有在宁单位均实现网上办公、财务报销，完成省内所有子分公司的 OA 办公系统培训和模块配置，近一半出版社实现网上出版流程管理，财务 ERP 项目已完成招评标并进入开发阶段。在数字出版上，与省教育厅签约共建数字化职教资源，并以虚拟实训软件为切入点，以新并购组建的“凤凰创壹”为唯一实施主体，与省内 38 所国家级职教示范校签定 2000 万元研发合同；数字教材（光盘）新品开发迅速，高中品种数达到 41 种，小学 10 个品种即将完成，数字教材订数超 600 万，同比增长 50%；各出版单位立足自身专业优势开发多媒体数字阅读产品初见成效，科技社上半年实现净收益 60 万元；凤凰享听网正式上线，整合有声小说、评书、儿童故事等音频内容 6000 小时；凤凰学习网注册用户数达到 22.3 万，累计访问量达 956 万；与江苏移动联合开发了“移动凤凰学堂”产品，开通了面向 100 多万移动用户的手机报；与江苏电信合作的凤凰读书手机报上线。

4、投资驱动转型发展。出资 11041 万元成功收购海南教材出版公司 51% 股权，与海南凤凰新华重组成立海南凤凰出版发行公司，实现了海南省内出版发行的一体化经营，并将扩大凤凰版教材教辅在省外的市场份额；出资 7727 万元成功收购厦门创壹软件开发公司，组建凤凰创壹职教软件开发公司，一举奠定了凤凰传媒在全国职教数字化领域的领先地位，并取得了良好的经济效益；出资 800 万元成功收购游侠网 54.5% 股权，开启了公司在网游运营方面的尝试；完成 36 项、总额 2 亿元的非募投类实体网络投资审核与立项，并加快推进；全面推开现有实体门店的改扩建，促进多业态、体验型、效益佳的实体网络转型；苏州、南通、姜堰、镇江、扬州五大文化 MALL 募投项目进展顺利，已累计使用募集资金 29114 万元，将为公司业绩提升、业态丰富、渠道转型提供示范与动力；江阴、昆山、射阳、盱眙、连云港等后续项目已签订框架性协议或接近签约；一批网游开发公司和文学网站的合作也正



在接洽。此外，与英国 BBC 合作，利用“天线宝宝”的品牌授权，涉足早教培训业务，成功开设环亚、万达旗舰店，业务收入超预期。

5、以内控建设提升管理水平。根据证券管理部门关于在所有上市公司建立内控体系的通知要求，结合公司设立、上市以来管控运营的实际情况，对公司管控机制、部门设置及职责、业务流程、关键环节及权限设置、改进与完善等进行了全面梳理，通过招标方式选择国际知名中介普华永道为内控顾问，制定详细可行的内控建设推进方案，董事长、总经理亲自挂帅，覆盖各层级、各部门、各单位。目前正按计划顺利推进。同时，根据证监会对加强现金分红的新要求，牢固树立回报股东的意识，切实采取有力措施，在上市首年即累计派发 0.2 元/股现金红利，占上年实现净利润的 69%，充分展现了对股东尽责的公司形象。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业 或分产 品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利 润率 (%) | 营业收 入比上 年同期 增减 (%) | 营业成 本比上 年同期 增减 (%) | 营业利润率 比上年同期 增减(%) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 出版业 | 1,168,244,971.58 | 884,424,594.26 | 24.29 | 13.63 | 15.34 | 减少 1.13 个 百分点 |
| 发行业 | 2,811,066,172.23 | 1,965,067,282.50 | 30.10 | 8.96 | 11.23 | 减少 1.42 个 百分点 |
| 小计 | 3,979,311,143.81 | 2,849,491,876.76 | 28.39 | 10.29 | 12.48 | 减少 1.39 个 百分点 |
| 减内部 抵消数 | 738,392,720.19 | 764,789,063.83 | | | | |
| 合计 | 3,240,918,423.62 | 2,084,702,812.93 | 35.68 | 10.18 | 13.03 | 减少 1.61 个 百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 一、出版 | 1,168,244,971.58 | 884,424,594.26 | 24.29 | 13.63 | 15.34 | 减少 1.13 个 百分点 |
| 教材 | 416,948,465.43 | 313,793,065.73 | 24.74 | 11.63 | 17.30 | 减少 3.64 个 百分点 |
| 一般图 书 | 662,016,849.13 | 507,294,149.15 | 23.37 | 11.49 | 12.16 | 减少 0.46 个 百分点 |
| 音像制 品 | 89,279,657.02 | 63,337,379.38 | 29.06 | 46.79 | 34.85 | 增加 6.28 个 百分点 |
| 二、发行 | 2,811,066,172.23 | 1,965,067,282.50 | 30.10 | 8.96 | 11.23 | 减少 1.42 个 百分点 |
| 教材 | 561,890,851.43 | 402,682,632.64 | 28.33 | -1.95 | 1.77 | 减少 2.62 个 百分点 |
| 一般图 书 | 1,849,764,260.25 | 1,259,153,960.33 | 31.93 | 9.43 | 13.57 | 减少 2.48 个 百分点 |
| 音像制 品 | 21,311,568.21 | 15,191,050.23 | 28.72 | -52.25 | -52.61 | 增加 0.54 个 百分点 |
| 文化用 品及其 他 | 378,099,492.34 | 288,039,639.30 | 23.82 | 39.15 | 25.16 | 增加 8.51 个 百分点 |
| 小计 | 3,979,311,143.81 | 2,849,491,876.76 | 28.39 | 10.29 | 12.48 | 减少 1.39 个 百分点 |
| 减:内部 | 738,392,720.19 | 764,789,063.83 | | | | |

| 分行业 或分产 品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利 润率 (%) | 营业收 入比上 年同期 增减 (%) | 营业成 本比上 年同期 增减 (%) | 营业利润率 比上年同期 增减(%) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 抵消数 | | | | | | |
| 合计 | 3,240,918,423.62 | 2,084,702,812.93 | 35.68 | 10.18 | 13.03 | 减少 1.61 个百分点 |

公司主营业务主要包括出版和发行两大类业务：

出版主营业务收入比上期增长 13.63%。出版业务在加速实现内容创新、实现传统出版增长方式的转型和升级的同时，以大型项目合作和资本合作的方式，注重纸质出版的专业化和文化形态的延伸，重组优质社会出版和文化资源。增强了职业教育出版，拓展了电子光盘出版。通过实施并购扩张，与省外经营机构联合拓展业务，使其他省外业务增加较大，从而实现了营业收入的增长。

发行主营业务收入比上期增长 8.96%。增长的主要原因：由于 2012 增值税免征会计政策改变，免征收入计入主营业务收入；发行板块旗下江苏现代职教图书发行有限公司，市县级子公司销售大中专教材较上年同期有较大增长；积极巩固教材和作业本的发行基本盘，全力做好高中数字光盘的配套发行工作，积极拓展教辅市场；新增信息技术教材和高中阶段数字化教材光盘销售。发行业务还进一步加大业务结构调整，努力实现业态创新，多元拓展保持了良好的态势，确保了中期主营业务收入的增长。

公司主营业务按产品分，主要包括教材、一般图书、音像制品和文化用品及其他四类。从出版业务的产品分类看，教材业务比上期增长 11.63%，主要是省外教材业务扩张，教材循环年限由五年改为三年，新增了信息技术教材销售等；一般图书增长 11.49%，主要是开拓了农家书屋工程，增强了职业教育出版；音像制品增长 46.79%，主要是新增高中阶段数字化教材光盘销售。从发行业务的产品分类看，教材业务比上期下降 1.95%，主要是学生人数持续下降，新增教材尚未形成销售；一般图书增长 9.43%，主要是教辅发行增长和新增农家书屋工程；音像制品下降 52.25%，主要是盘配书比例增加，单独发行的光盘减少；文化用品及其他增长 39.15%，主要是新增免费义务作业本和多元化拓展。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|---------|-------------------------|----------------|
| 一、出版 | 1,168,244,971.58 | 13.63 |
| 江苏省 | 926,794,701.13 | 7.85 |
| 海南省 | 4,219,241.25 | 14.96 |
| 其他省市 | 237,231,029.20 | 43.70 |
| 二、发行 | 2,811,066,172.23 | 8.96 |
| 江苏省 | 2,664,474,830.26 | 9.54 |
| 海南省 | 123,247,464.47 | 7.17 |
| 其他省市 | 23,343,877.50 | -28.01 |
| 小计 | 3,979,311,143.81 | 10.29 |
| 减：内部抵消数 | 738,392,720.19 | |
| 合 计 | 3,240,918,423.62 | 10.18 |

在公司出版业务中，江苏省内实现的主营业务收入占出版主营业务收入（抵消前数）的 79.33%，营业收入比上期增长 7.85%；在海南省实现的主营业务收入占出版主营业务收入（抵消前数）的 0.36%，营业收入比上期增长 14.96%；在其他省市实现的主营业务收入占出版主营业务收入（抵消前数）的 20.31%，营业收入比上期增长 43.70%，主要是教材教辅以及一般图书在省外市场的拓展增加。

在公司发行业务中，江苏省内实现的主营业务收入占发行主营业务收入（抵消前数）的 94.79%，营业收入比上期增长 9.54%，在江苏省内实现的主营业务收入比重较大；在海南省实现的主营业务收入占发行主营业务收入（抵消前数）的 4.38%，营业收入比上期增长 7.17%，主要是海南凤凰新华发行有限责任公司的销售增长；在其他省市实现的主营业务收入占发行主营业务收入（抵消前数）的 0.83%，营业收入比上期下降 28.01%，主要是由于公司发行业务主要集中在省内市场。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 2011 | 首次发行 | 447,920 | 192,812 | 217,812 | 217,376 | 募集资金专户存储 |
| 合计 | / | 447,920 | 192,812 | 217,812 | 217,376 | / |

2012 年上半年度，公司共使用募集资金人民币 192,812 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司实际累计使用募集资金人民币 217,812 万元。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-------------------|--------|-----------|------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 大型书城（文化 mall）建设项目 | 否 | 97,712 | 29,114 | 是 | | | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 连锁经营网点改造项目 | 否 | 7,903 | 0 | 是 | | | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 文化数码用品连锁经营项目 | 否 | 7,494 | 0 | 是 | | | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 新港物流中心 | 否 | 34,990 | 10 | 是 | | | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|------------------|--------|----------------|---------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 二期建设项目 | | | | | | | | | | |
| 教育类出版物省外营销渠道建设项目 | 否 | 17,308 | 0 | 否 | | | 不适用 | | 见下文说明 | 不适用 |
| 基础教育出版数字化建设项目 | 否 | 35,350 | 0 | 否 | | | 不适用 | | 见下文说明 | 不适用 |
| 职业教育教材复合出版项目 | 否 | 25,231 | 8,000 | 是 | | | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| ERP 建设项目 | 否 | 20,059 | 0 | 否 | | | 不适用 | | 见下文说明 | 不适用 |
| 电子商务平台建设项目 | 否 | 5,110 | 0 | 否 | | | 不适用 | | 见下文说明 | 不适用 |
| 补充流动资金 | 否 | 25,000 | 25,000 | 是 | | | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | / | 276,157 | 62,124 | / | / | | / | / | / | / |

部分募集资金项目未达到计划进度的说明：

传统出版行业处于新技术新媒体冲击下的转型期，部分募投项目的实施环境可能发生变化，公司将对部分落后于进度的募投项目的实施方案进一步论证研究，以便能与环境相适应，更好地促进公司的战略发展，最大化的提升公司的经济效益，更好地维护投资者利益。

募集资金投资项目先期投入及置换情况：

为保障募集资金投资项目顺利进行，切实保障公司全体股东的利益，在募集资金实际到位前，部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。经公司 2012 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第七次会议和 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，公司可以使用首次公开发行 A 股股票募集资金置换先期投入的自筹资金 28,414 万元，

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2012]第 111317 号）；公司独立董事发表了同意意见、保荐人出具了专项核查报告；公司于 2012 年 4 月 10 日发布了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告》。2012 年 6 月 11 日，公司分别从北京银行和工商银行募集资金专户中转出募集资金 20,000 万元和 8,414 万元，共计 28,414 万元，用以置换预先投入募集资金项目的自筹资金。

用超募资金永久性补充流动资金情况：



依据公司 2012 年 4 月 27 日召开的第一届董事会第十九次临时会议、第一届监事会第八次会议和 2012 年 5 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司可以使用全部超募资金共计 1,556,880,704 元永久性补充流动资金。公司独立董事发表了同意意见、保荐人出具了专项核查意见；公司于 2012 年 4 月 28 日发布了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》。公司于 2012 年 6 月 11 日分别从北京银行、民生银行、兴业银行和工商银行募集资金专户转出 40,000 万元、50,000 万元、50,000 万元和 156,880,704 元，共计 1,556,880,704 元超募资金用以永久性补充流动资金。

部分变更募投项目实施主体和方式情况：

公司《首次公开发行 A 股股票招股说明书》中披露，职业教育教材复合出版项目拟由江苏凤凰职业教育图书有限公司（“凤凰职教”）实施，进一步拓展凤凰职教公司的职业教育教材编写能力，在 3 年内完成公共文化课教材、专业课教材的编写和虚拟实训教学软件的开发。由于凤凰职教自行开发虚拟实训教学软件需要引进技术人才，进行产品研发，需要一定周期，公司经过考察分析论证，鉴于厦门创壹软件有限公司（以下简称“厦门创壹”）在虚拟实训教学软件开发领域的显著优势，将凤凰职教自行开发虚拟实训教学软件变更为凤凰职教与厦门创壹合作开发，即由公司对凤凰职教增资 8,000 万元，凤凰职教以增资资金 7,726.5 万元收购厦门创壹 51% 的股权，并通过厦门创壹进行虚拟实训教学软件的开发。

公司于 2012 年 3 月 14 日召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于增资凤凰职教并由其收购厦门创壹软件有限公司项目的议案》。公司于 2012 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第七次会议和 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过《关于变更职教复合出版项目部分募集资金实施主体和方式的议案》。公司独立董事发表了同意意见、保荐人出具了专项核查意见。据此，公司于 2012 年 6 月 11 日从工商银行募集资金专户中转出 8,000 万元，用于增资凤凰职教。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

本公司公司章程第一百五十五条关于利润分配的条款内容如下，公司利润分配政策为：

- 1、利润分配的原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。
- 2、利润分配的形式：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利政策。
- 3、现金分红的比例：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。
- 4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。
- 5、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

报告期内公司以 2011 年末总股本 2,544,900,000 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.08 元（含税），共计派发现金股利 203,592,000.00 元。报告期内不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。上述利润分配方案的提案已在 2011 年 5 月 4 日召开的凤凰传媒 2011 年度股东大会表决通过。股东大会决议公告已刊登在 2012 年 5 月 5 日《中国证券报》、



《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。根据公司 2012 年 5 月 23 日发布的公告编号为临 2012-021《江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告》，本次利润分配方案于 2012 年 6 月 4 日分配实施完毕。

公司在报告期内符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东也充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

公司制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会等四个专门委员会，分别在战略发展、审计、薪酬考核、董事高管提名等方面协助董事会履行职能。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《内部审计制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《募集资金使用管理细则》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》以及董事会专门委员会议事规则等相关制度，上述制度为公司法人治理的规范化运行提供了制度保证。公司组织员工认真学习上述制度，确保各项经营管理活动能够严格执行上述制度规定，规范、高效地开展。

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司以 2011 年末总股本 2,544,900,000 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.08 元（含税），共计派发现金股利 203,592,000.00 元。报告期内不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。上述利润分配方案的提案已在 2011 年 5 月 4 日召开的凤凰传媒 2011 年度股东大会表决通过。股东大会决议公告已刊登在 2012 年 5 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。根据公司 2012 年 5 月 23 日发布的公告编号为临 2012-021《江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告》，本次利润分配方案于 2012 年 6 月 4 日分配实施完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

根据公司 2011 年度股东大会审议通过的《关于调整公司 2011 年度利润分配方案的议案》，“子公司向母公司分配的 2011 年度利润，待分配完成后公司将视情况于 2012 年中期报告期间按法律法规和公司章程的规定分配”。公司各全资子公司已将经审计的 2011 年净利润在提取 10%法定公积金后，全部向母公司分配。针对这部分利润，拟定具体分配方案如下：

以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 2,544,900,000 股为基数，向全体股东每股派发现金股利



0.12 元（含税），共计派发现金股利 305,388,000 元，剩余未分配利润，结转以后年度分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的主要关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|-----------|--------|----------|----------|--------|-----------------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 江苏省出版印刷物资公司 | 母公司的全资子公司 | 采购商品 | 采购纸张 | 市场化定价 | | 119,463,479.41 | 30.17 | 现金结算 | | |
| 江苏新华印刷厂 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 接受印刷加工服务 | 市场化定价 | | 20,390,270.29 | 5.15 | 现金结算 | | |
| 江苏凤凰盐城印刷有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 接受印刷加工服务 | 市场化定价 | | 8,629,572.75 | 2.18 | 现金结算 | | |
| 合计 | | | | / | / | 148,483,322.45 | | / | / | / |

由于出版物的纸张和印刷环节目前仍保留在出版集团,为满足日常经营需要,报告期内本公司与出版集团部分下属子公司进行纸张采购、接受印刷加工服务。根据本公司与出版集团签署的《商品与服务交易框架协议》,上述日常关联交易按照“公平自愿、互惠互利”的原则进行,交易价格公允合理,不影响上市公司的独立性。为减少与本公司之间的关联交易、继续做大做强本公司,本公司控股股东出版集团已承诺未来将其所持有与印刷、物资采购业务相关资产注入本公司。

2、其他重大关联交易

(1) 苏州书城

2008年3月10日,本公司与江苏凤凰置业有限公司签订《合作协议书》,确定合作建设图书城、图书销售网点项目。双方约定共同努力获得土地资源,本公司在江苏凤凰置业有限公司获取土地资源时根据当地政府的要求提供企业相关资质证书和条件。双方并就“苏国土挂(2008)05号地块”(以下简称“目标地块”)开发建设和书城经营签署了《关于“苏国土挂(2008)05号地块”项目开发建设与书城经营协议书》,双方协商确定由江苏凤凰置业有限公司负责目标地块的土地摘牌、立项、规划设计、开发建设等工作,并根据地块的出让条件、规划要求建设建筑面积不小于5万平方米的商业裙房用于书城经营;此外,江苏凤凰置业有限公司须将用于书城经营的商业裙房建好并通过竣工验收后交付本公司(交付标准另议)并由本公司负责申领书城经营许可及相关行政审批、登记注册,独立经营。

2008年3月19日,江苏凤凰置业有限公司竞得了目标地块,并基于上述协议约定以自己名



义与苏州工业园区国土房管局签订了目标地块的《成交确认书》。2010 年 3 月 23 日，本公司与江苏凤凰置业有限公司签署了《协议书》，双方确认：以按双方最终确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算乙方工程建设管理费用的基数依据，甲方应按该基数的 0.5% 向乙方支付委托工程建设管理费用。目前该项目尚在前期建设阶段，截止 2012 年 6 月 30 日，本公司共支付给江苏凤凰置业有限公司土地款及其他前期费用等共计 216,433,865.00 元。

(2) 南通书城

2010 年 1 月 26 日,本公司与江苏凤凰置业有限公司(以下简称"凤凰置业")联合竞得南通市国土资源局"通国土资出告(2009)第 57 号"出让公告挂牌出让的 CR9058 地块(以下简称"CR9058 号地块")。同日,双方与南通市国土资源局签订了《国有土地使用权出让合同》,土地受让总价为 3.48 亿元,并已按《国有土地使用权出让合同》的约定共同支付土地出让定金。其中本公司支付 1.35 亿元,凤凰置业支付 2.13 亿元。CR9058 号地块用以建设 12.9 万平方米的文化综合体,其中本公司建设约 5 万平方米文化 MALL,凤凰置业开发建设其余约 7.9 万平方米的酒店式公寓和公寓式办公用房。由于本公司不具有房地产开发的相关资质,委托凤凰置业建设目标房产。双方确认:以按双方最终确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算乙方委托事务报酬的基数依据,甲方应按该基数的 0.5% 向乙方支付委托事务报酬。预计为人民币 150 万元。双方于 2010 年 3 月 23 日就此签署了《委托建设协议》。双方于 2010 年 10 月 20 日共同取得《国有建设用地使用权证》(编号:苏通国用{2010}第 0110020 号)。目前该项目尚在前期建设阶段,截止 2012 年 6 月 30 日,本公司共支付土地款 1.35 亿元,支付给江苏凤凰置业有限公司各项前期费用等共计 136,612,000.00 元。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

除与关联方之间存在关联租赁外,本报告期公司无重大对外租赁事项。有关关联租赁情况请详见附注六、关联方及关联交易。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司第一届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买低风险银行理财产品的议案》。公司在有效控制风险的前提下,拟使用部分在公司结算中心平台上进



行统一管理的下属各子分公司的暂时闲置流动资金购买低风险的银行理财产品，提高资金收益。资金使用总额度不超过 20 亿元（含 20 亿元），预期年化收益率不低于 4.5%，且在此额度内，资金可以滚动使用，使用期限为 3 年，并授权公司管理层具体实施相关事宜。

闲置资金只购买一年期以内（含一年）的银行理财产品，不得用于股票投资或衍生品投资。同时保证当重大项目投资或经营需要资金时，公司将终止购买银行理财产品以满足公司及各子分公司的资金需求。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 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 | 本报告期取得的进展 |
|---------------|------|----------------------|--|---------|----------|----------------------|-----------------|-----------|
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。 | 是 | 是 | | | |
| | 股份限售 | 弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙） | 自本公司股票上市之日起一年内，不转让或委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。 | 是 | 是 | | | |
| | 股份限售 | 全国 | 根据《境内证券 | 是 | 是 | | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 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 | 本报告期取得的进展 |
|------|--------|-----------------------------|---|---------|----------|----------------------|-----------------|-----------|
| | | 社 会 保 障 基 金 理 事 会 | 市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，由出版集团转由全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股（按本次发行的实际发行股份总数的 10% 计算），全国社会保障基金理事会承继原股东出版集团的禁售期义务。 | | | | | |
| | 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 | 否 | 是 | | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 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 | 本报告期取得的进展 |
|------|---------|----------------|--|---------|----------|----------------------|-----------------|-----------|
| | | | 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。 | | | | | |
| | 资产注入或整合 | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 为减少与本公司之间的关联交易、继续做大做强本公司，本公司控股股东出版集团承诺，在本 | 是 | 是 | | | |



| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 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 | 本报告期取得的进展 |
|------|------|-----|---|---------|----------|----------------------|-----------------|-----------|
| | | 公司 | 公司首次公开发行 A 股并上市后两年内，出版集团将其所持有与印刷、物资采购业务相关的股权及资产以定向增发或其他合法且适当的方式注入本公司。 | | | | | |

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 410 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 年 |

立信会计师事务所从 2007 年 11 月起,承担本公司 IPO 申报财务审计和出版资产注入验资等工作。在业务执行过程中能够认真履行其审计职责,客观评价公司财务状况和经营成果。鉴于保障年报审计工作的持续性,本公司拟继续聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2012 年度审计机构。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----|------------|------|---------------|
|----|------------|------|---------------|

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| 凤凰传媒关于首次公开发行股票网下配售股份解禁的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 2 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届董事会第十五次（临时）会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 3 月 8 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届董事会第十六次（临时）会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 3 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒关于签订股权合作协议的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 3 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒内控规范实施方案 | | 2012 年 3 月 31 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届董事会第十七次（临时）会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 3 月 31 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届监事会第七次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒关于召开 2011 年度股东大会的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒 2011 年年度报告 | | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒年报摘要 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届董事会第十八次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒关于变更职教复合出版 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|------------------------|-----------------|----------------|
| 项目部分募集资金实施主体和方式的公告 | | | |
| 凤凰传媒独立董事 2011 年度述职报告 | | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明 | | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒 2011 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告 | | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明 | | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒会计政策、会计估计变更情况的专项说明 | | 2012 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒关于持有公司 3% 以上股份的股东提交临时提案暨召开 2011 年度股东大会的补充通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 20 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒 2011 年年度股东大会会议材料 | | 2012 年 4 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届监事会第八次(临时)会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒 2012 年第一季度报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒第一届董事会第十九次 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |



| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|-----------------------------|------------------------|------------|----------------|
| (临时)会议决议公告暨2012年第一次临时股东大会通知 | | | |
| 凤凰传媒2011年度股东大会法律意见书 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012年5月5日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒2011年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012年5月5日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒2012年第一次临时股东大会会议材料 | | 2012年5月18日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒2011年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012年5月23日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒2012年第一次临时股东大会法律意见书 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012年5月25日 | www.sse.com.cn |
| 凤凰传媒2012年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012年5月25日 | www.sse.com.cn |

七、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表。
- 2、载有法定代表人签名并盖章的2012年半年度报告原件。
- 3、载有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原稿。

董事长：陈海燕
江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年8月24日

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
资产负债表
2012 年 6 月 30 日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 5,099,925,674.58 | 5,829,856,283.10 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 153,099,309.75 | 119,820,414.05 |
| 预付款项 | | 393,408,915.67 | 395,483,578.26 |
| 应收利息 | | 4,606,617.50 | 6,269,069.48 |
| 应收股利 | | | 1,561,224.49 |
| 其他应收款 | (二) | 245,010,590.82 | 157,388,348.16 |
| 存货 | | 752,017,724.91 | 1,146,321,680.03 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,610,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | | 8,258,068,833.23 | 7,656,700,597.57 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 2,804,275,671.19 | 2,698,275,671.19 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 475,525,863.11 | 509,250,523.44 |
| 在建工程 | | 182,927,002.79 | 119,240,823.93 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 309,757,420.48 | 314,005,460.51 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,644,495.62 | 1,235,846.15 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,774,130,453.19 | 3,642,008,325.22 |
| 资产总计 | | 12,032,199,286.42 | 11,298,708,922.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
资产负债表（续）
2012 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,185,836,670.64 | 1,308,616,988.51 |
| 预收款项 | | 839,649.31 | 4,745,615.87 |
| 应付职工薪酬 | | 282,321.43 | 28,089,305.94 |
| 应交税费 | | 5,773,796.05 | -51,209,629.09 |
| 应付利息 | | | 9,503,819.47 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,453,844,829.51 | 2,026,211,327.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,646,577,266.94 | 3,325,957,427.99 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 负债合计 | | 3,660,577,266.94 | 3,339,957,427.99 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,544,900,000.00 | 2,544,900,000.00 |
| 资本公积 | | 5,076,143,545.62 | 5,076,143,545.62 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 34,646,705.21 | 34,646,705.21 |
| 盈余公积 | | 96,762,094.40 | 96,762,094.40 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 619,169,674.25 | 206,299,149.57 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,371,622,019.48 | 7,958,751,494.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 12,032,199,286.42 | 11,298,708,922.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并资产负债表
2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 5,858,962,222.73 | 7,107,558,278.85 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (二) | | 196,771.00 |
| 应收票据 | (三) | 6,550,000.00 | 5,552,654.25 |
| 应收账款 | (五) | 430,443,464.65 | 239,368,526.05 |
| 预付款项 | (七) | 641,136,178.06 | 575,397,802.51 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | (四) | 6,287,004.61 | 6,567,684.76 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (六) | 136,568,041.32 | 74,642,404.20 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (八) | 1,105,221,041.66 | 1,591,853,541.97 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (九) | 1,610,000,000.00 | 41,800,000.00 |
| 流动资产合计 | | 9,795,167,953.03 | 9,642,937,663.59 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | (十) | 22,550,000.00 | 21,700,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十一) | 17,992,930.47 | 17,266,940.90 |
| 投资性房地产 | (十二) | 77,816,088.25 | 78,882,080.17 |
| 固定资产 | (十三) | 1,727,220,173.21 | 1,753,491,392.95 |
| 在建工程 | (十四) | 329,181,212.37 | 296,402,270.08 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | (十五) | 13,110.44 | 13,110.44 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十六) | 508,377,084.59 | 493,042,943.90 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十七) | 101,728,869.66 | 24,885,616.78 |
| 长期待摊费用 | (十八) | 26,811,509.65 | 22,955,417.45 |
| 递延所得税资产 | (十九) | 2,024,438.29 | 2,024,438.29 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,813,715,416.93 | 2,710,664,210.96 |
| 资产总计 | | 12,608,883,369.96 | 12,353,601,874.55 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | （二十一） | 1,519,933,036.48 | 1,507,674,049.26 |
| 预收款项 | （二十二） | 507,106,077.55 | 588,366,331.42 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （二十三） | 188,360,879.59 | 216,567,127.12 |
| 应交税费 | （二十四） | 11,921,486.60 | -28,945,018.75 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | （二十五） | 351,242,622.41 | 359,665,219.18 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,578,564,102.63 | 2,643,327,708.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | （二十六） | 762,987,016.91 | 758,527,752.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | （二十七） | 18,374,084.47 | 19,475,141.29 |
| 非流动负债合计 | | 781,361,101.38 | 778,002,893.29 |
| 负债合计 | | 3,359,925,204.01 | 3,421,330,601.52 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | （二十八） | 2,544,900,000.00 | 2,544,900,000.00 |
| 资本公积 | （三十） | 3,049,190,501.41 | 3,049,190,501.41 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | （二十九） | 73,302,989.28 | 75,927,786.72 |
| 盈余公积 | （三十一） | 1,222,633,983.74 | 1,222,633,983.74 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （三十二） | 2,062,722,496.14 | 1,784,283,867.48 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 8,952,749,970.57 | 8,676,936,139.35 |
| 少数股东权益 | | 296,208,195.38 | 255,335,133.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,248,958,165.95 | 8,932,271,273.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 12,608,883,369.96 | 12,353,601,874.55 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
利润表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注十一 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | (四) | 1,537,131,310.98 | 1,525,872,917.51 |
| 减: 营业成本 | | 1,331,761,270.96 | 1,325,502,040.19 |
| 营业税金及附加 | | 1,280,932.23 | 289,687.86 |
| 销售费用 | | 44,881,057.60 | 41,405,441.38 |
| 管理费用 | | 60,210,589.26 | 59,246,012.32 |
| 财务费用 | | -59,691,127.07 | -2,216,882.79 |
| 资产减值损失 | | 16,841,748.84 | 22,292,765.38 |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (五) | 474,169,246.03 | 217,401,218.18 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -1,448,241.95 |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 616,016,085.19 | 296,755,071.35 |
| 加: 营业外收入 | | 2,628,152.67 | 2,385,177.41 |
| 减: 营业外支出 | | 2,181,713.18 | 1,003,655.47 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 22,273.12 | 126,396.48 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 616,462,524.68 | 298,136,593.29 |
| 减: 所得税费用 | | | |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 616,462,524.68 | 298,136,593.29 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.24 | 0.15 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.24 | 0.15 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 616,462,524.68 | 298,136,593.29 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并利润表
2012 年度 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,355,317,612.42 | 3,035,269,774.55 |
| 其中: 营业收入 | (三十三) | 3,355,317,612.42 | 3,035,269,774.55 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,915,079,821.02 | 2,704,421,014.41 |
| 其中: 营业成本 | | 2,097,454,860.21 | 1,852,622,375.06 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | (三十四) | 19,160,805.91 | 25,285,791.80 |
| 销售费用 | (三十五) | 407,936,791.98 | 370,514,450.79 |
| 管理费用 | (三十六) | 371,837,514.64 | 343,366,968.02 |
| 财务费用 | (三十七) | -74,056,392.93 | -14,496,105.00 |
| 资产减值损失 | (四十) | 92,746,241.21 | 127,127,533.74 |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | (三十八) | | -11,770.73 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (三十九) | 12,778,704.55 | 611,390.28 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 134,757.26 | -1,370,433.03 |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 453,016,495.95 | 331,448,379.69 |
| 加: 营业外收入 | (四十一) | 53,132,172.72 | 18,950,570.04 |
| 减: 营业外支出 | (四十二) | 16,544,081.45 | 17,381,566.63 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 1,754,013.72 | 198,706.48 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 489,604,587.22 | 333,017,383.10 |
| 减: 所得税费用 | (四十三) | 1,135,283.79 | 5,997,459.84 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 488,469,303.43 | 327,019,923.26 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 482,030,628.66 | 331,641,150.55 |
| 少数股东损益 | | 6,438,674.77 | -4,621,227.29 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | (四十四) | 0.19 | 0.16 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.19 | 0.16 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 488,469,303.43 | 327,019,923.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 482,030,628.66 | 331,641,150.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 6,438,674.77 | -4,621,227.29 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司

现金流量表

2012 年 1-6 月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,696,072,454.73 | 1,682,709,174.16 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 514,010,732.86 | 342,453,583.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,210,083,187.59 | 2,025,162,758.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,213,671,211.40 | 1,462,284,594.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 60,615,773.30 | 39,147,805.37 |
| 支付的各项税费 | 6,773,901.07 | 3,823,406.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 101,534,477.31 | 196,468,677.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,382,595,363.08 | 1,701,724,483.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 827,487,824.51 | 323,438,274.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 475,730,470.52 | 238,944,022.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 17,653.85 | 19,346.00 |
| 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 | 22,061,820.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 497,809,944.37 | 238,963,368.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 65,332,557.93 | 69,203,086.30 |
| 投资支付的现金 | 1,776,800,000.00 | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,842,132,557.93 | 69,203,086.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,344,322,613.56 | 169,760,282.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 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 | 213,095,819.47 | 454,559,700.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 213,095,819.47 | 454,559,700.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -213,095,819.47 | -454,559,700.00 |
| 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 | -729,930,608.52 | 38,638,856.57 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 5,829,856,283.10 | 1,442,973,141.86 |



| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,099,925,674.58 | 1,481,611,998.43 |
|----------------|------------------|------------------|

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并现金流量表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------|--------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,418,286,034.02 | 3,413,056,289.56 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 30,039,916.66 | 6,819,378.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十五) | 204,810,097.08 | 118,416,218.74 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,653,136,047.76 | 3,538,291,887.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,019,864,399.46 | 2,192,109,710.47 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 481,299,159.20 | 395,904,100.89 |
| 支付的各项税费 | | 93,693,833.42 | 167,893,787.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十五) | 416,439,512.85 | 341,932,377.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,011,296,904.93 | 3,097,839,976.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 641,839,142.83 | 440,451,910.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 41,996,771.00 | 411,760,950.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 11,842,947.29 | 1,981,823.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,673,061.98 | 5,910,227.66 |
| 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 | (四十五) | 22,061,820.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 79,574,600.27 | 419,653,000.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 97,776,073.94 | 199,174,693.70 |
| 投资支付的现金 | | 1,610,640,232.31 | 363,000,940.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 83,293,581.46 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,791,709,887.71 | 562,175,633.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,712,135,287.44 | -142,522,632.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 25,292,088.49 | 8,848,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 25,292,088.49 | 8,848,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 25,292,088.49 | 8,848,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 39,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 203,592,000.00 | 628,086,425.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 203,592,000.00 | 667,086,425.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -178,299,911.51 | -658,238,425.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,248,596,056.12 | -360,309,147.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,107,558,278.85 | 3,147,217,039.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,858,962,222.73 | 2,786,907,892.32 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|---------------|---------------|--------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,544,900,000.00 | 5,076,143,545.62 | | 34,646,705.21 | 96,762,094.40 | | 206,299,149.57 | 7,958,751,494.80 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,544,900,000.00 | 5,076,143,545.62 | | 34,646,705.21 | 96,762,094.40 | | 206,299,149.57 | 7,958,751,494.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 412,870,524.68 | 412,870,524.68 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 616,462,524.68 | 616,462,524.68 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 616,462,524.68 | 616,462,524.68 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -203,592,000.00 | -203,592,000.00 |
| 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 | | | | | | | -203,592,000.00 | -203,592,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,544,900,000.00 | 5,076,143,545.62 | | 34,646,705.21 | 96,762,094.40 | | 619,169,674.25 | 8,371,622,019.48 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2012 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|---------------|---------------|--------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,035,900,000.00 | 1,266,692,841.12 | | 34,646,705.21 | 52,463,901.62 | | 17,615,414.51 | 3,407,318,862.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,035,900,000.00 | 1,266,692,841.12 | | 34,646,705.21 | 52,463,901.62 | | 17,615,414.51 | 3,407,318,862.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 88,136,593.29 | 88,136,593.29 |
| （一）净利润 | | | | | | | 298,136,593.29 | 298,136,593.29 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 298,136,593.29 | 298,136,593.29 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -210,000,000.00 | -210,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | -210,000,000.00 | -210,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |



| | | | | | | | | |
|----------|------------------|------------------|--|---------------|---------------|--|----------------|------------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,035,900,000.00 | 1,266,692,841.12 | | 34,646,705.21 | 52,463,901.62 | | 105,752,007.80 | 3,495,455,455.75 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年 1-6 月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|------------------|----|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 2,544,900,000.00 | 3,049,190,501.41 | | 75,927,786.72 | 1,222,633,983.74 | | 1,784,283,867.48 | | 255,335,133.68 | 8,932,271,273.03 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,544,900,000.00 | 3,049,190,501.41 | | 75,927,786.72 | 1,222,633,983.74 | | 1,784,283,867.48 | | 255,335,133.68 | 8,932,271,273.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | -2,624,797.44 | | | 278,438,628.66 | | 40,873,061.70 | 316,686,892.92 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 482,030,628.66 | | 6,438,674.77 | 488,469,303.43 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 482,030,628.66 | | 6,438,674.77 | 488,469,303.43 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 34,434,386.93 | 34,434,386.93 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 34,434,386.93 | 34,434,386.93 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -203,592,000.00 | | | -203,592,000.00 |
| 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 | | | | | | | -203,592,000.00 | | | -203,592,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | -2,624,797.44 | | | | | | -2,624,797.44 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | 2,624,797.44 | | | | | | 2,624,797.44 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,544,900,000.00 | 3,049,190,501.41 | | 73,302,989.28 | 1,222,633,983.74 | | 2,062,722,496.14 | | 296,208,195.38 | 9,248,958,165.95 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|-------|---------------|------------------|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 2,035,900,000.00 | -756,147,115.44 | | 82,564,049.01 | 1,148,498,724.94 | | 1,327,066,538.27 | | 212,919,297.76 | 4,050,801,494.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,035,900,000.00 | -756,147,115.44 | | 82,564,049.01 | 1,148,498,724.94 | | 1,327,066,538.27 | | 212,919,297.76 | 4,050,801,494.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -113,087.65 | | -1,922,068.48 | | | 121,641,150.55 | | 7,212,179.71 | 126,818,174.13 |
| （一）净利润 | | | | | | | 331,641,150.55 | | -4,621,227.29 | 327,019,923.26 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 331,641,150.55 | | -4,621,227.29 | 327,019,923.26 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -113,087.65 | | | | | | | 11,833,407.00 | 11,720,319.35 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 11,833,407.00 | 11,833,407.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -113,087.65 | | | | | | | | -113,087.65 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -210,000,000.00 | | | -210,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | -210,000,000.00 | | | -210,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|-----------------|------|---------------|------------------|--|------------------|--|----------------|------------------|
| (六) 专项储备 | | | | -1,922,068.48 | | | | | | -1,922,068.48 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | 1,922,068.48 | | | | | | 1,922,068.48 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,035,900,000.00 | -756,260,203.09 | 0.00 | 80,641,980.53 | 1,148,498,724.94 | | 1,448,707,688.82 | | 220,131,477.47 | 4,177,619,668.67 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓



江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2012 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允



价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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



子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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



金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：金额为 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 关联方 | 2 | 2 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法

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

(十) 存货

1、存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

材料发出时按先进先出法计价，存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(1) 纸质图书按库存图书总定价分年计提

| | |
|------------|-----|
| 当年出版 | 不计提 |
| 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，退货期未满足的发出商品期末也按照上述规定计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
|-------------|---------------|-----|
| 土地使用权 | 土地出让合同规定的使用年限 | |
| 其他无形资产（软件等） | 5 年 | |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。



3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截止本期末, 公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产, 如有明显减值迹象的, 期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产, 每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉, 其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

本公司对商誉不摊销, 商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再



对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 存在退货期约定情况下的销售收入确认时点

在没有退货期约定的情况下，本公司在商品发出并取得对方确认凭据时确认销售收入。在有退货期约定的情况下，客户于退货期内提前结算的，本公司于结算时确认销售收入；否则，本公司在合同约定的退货期满时确认销售收入。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 会计政策变更：无
- 2、 会计估计变更：无

(二十五) 前期会计差错更正

- 1、 追溯重述法：无
- 2、 未来适用法：无

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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

(二) 税收优惠及批文

1、 增值税

根据《财政部 国家税务总局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)，自2009年1月1日起至2010年12月31日，本公司县及县以下新华书店有限责任公司在本地销售的出版物，免征增值税；其他出版业务子公司属于该文件规定范围内的少儿类出版物及中小学的学生课本在出版环节实行增值税100%先征后退的政策，除此以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退50%的政策。

2011年12月7日，财政部、国家税务总局发布《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2011]92号)，将宣传文化事业增值税的优惠期延长两年，即自2011年1月1日起至2012年12月31日，本公司下属县及县以下新华书店有限责任公司在本地销售的出版物，免征增值税；其他出版业务的子公司属于该文件规定范围内的少儿类出版物、中小学学生课本等出版物在出版环节实行增值税100%先征后退政策，除此以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退50%政策。

2、 所得税

根据《财政部 国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》(财税【2009】34号)、《财政部 国家税务

总局《中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》(财税【2009】105号)、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于发布第一批转制文化企业名单的通知》(苏财税【2010】1号)、《关于我省文化体制改革第二批试点市县和已完成转制企业名单的通知》(琼文改办【2008】15号)、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于发布第四批转制文化企业名单的通知》(苏财税【2011】45号), 本公司部分单位自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日免征所得税。

| 序号 | 单位名称 | 2011 年度 | 2012 年度 |
|----|-----------------|---------|---------|
| 1 | 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 免征 | 免征 |
| 2 | 义乌市万卷新华图书有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 3 | 江苏新华物流配送有限公司 | 免征 | 免征 |
| 4 | 海口琼山新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 5 | 文昌新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 6 | 万宁新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 7 | 儋州新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 8 | 澄迈新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 9 | 定安新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 10 | 保亭新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 11 | 琼海新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 12 | 东方新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 13 | 五指山新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 14 | 临高新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 15 | 乐东新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 16 | 陵水新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 17 | 琼中新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 18 | 昌江新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 19 | 白沙新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 20 | 南京凤凰新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 21 | 南京新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 22 | 南京江宁新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 23 | 南京浦口新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 24 | 南京六合新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 25 | 溧水新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |

| 序号 | 单位名称 | 2011 年度 | 2012 年度 |
|----|-------------------|---------|---------|
| 26 | 高淳新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 27 | 无锡新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 28 | 江阴新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 29 | 无锡新华书店有限责任公司锡山分公司 | 免征 | 免征 |
| 30 | 宜兴新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 31 | 徐州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 32 | 丰县新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 33 | 沛县新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 34 | 徐州新华书店有限责任公司铜山分公司 | 免征 | 免征 |
| 35 | 睢宁新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 36 | 邳州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 37 | 新沂新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 38 | 常州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 39 | 常州新华书店有限责任公司武进分公司 | 免征 | 免征 |
| 40 | 常州新华书店有限责任公司金坛分公司 | 免征 | 免征 |
| 41 | 常州新华书店有限责任公司溧阳分公司 | 免征 | 免征 |
| 42 | 苏州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 43 | 常熟新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 44 | 张家港新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 45 | 太仓新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 46 | 昆山新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 47 | 苏州新华书店有限责任公司吴城分公司 | 免征 | 免征 |
| 48 | 苏州新华书店有限责任公司吴江分公司 | 免征 | 免征 |
| 49 | 南通新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 50 | 海安新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 51 | 如皋新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 52 | 如东新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 53 | 通州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 54 | 海门新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 55 | 启东新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 56 | 连云港新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 57 | 赣榆新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |

| 序号 | 单位名称 | 2011 年度 | 2012 年度 |
|----|-------------------|---------|---------|
| 58 | 东海新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 59 | 灌云新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 60 | 灌南新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 61 | 淮安新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 62 | 淮安淮阴新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 63 | 涟水新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 64 | 淮安楚州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 65 | 洪泽新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 66 | 盱眙新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 67 | 金湖新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 68 | 盐城新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 69 | 盐城新华书店有限责任公司盐都分公司 | 免征 | 免征 |
| 70 | 响水新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 71 | 滨海新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 72 | 阜宁新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 73 | 射阳新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 74 | 建湖新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 75 | 大丰新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 76 | 东台新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 77 | 扬州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 78 | 仪征新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 79 | 高邮新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 80 | 宝应新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 81 | 扬州新华书店有限责任公司江都分公司 | 免征 | 免征 |
| 82 | 扬州新华书店有限责任公司邗江分公司 | 免征 | 免征 |
| 83 | 镇江新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 84 | 镇江新华书店有限责任公司丹徒分公司 | 免征 | 免征 |
| 85 | 丹阳新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 86 | 句容新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 87 | 扬中新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 88 | 泰州新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 89 | 兴化新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |

| 序号 | 单位名称 | 2011 年度 | 2012 年度 |
|-----|-----------------|---------|---------|
| 90 | 靖江新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 91 | 泰兴新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 92 | 姜堰新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 93 | 宿迁新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 94 | 沭阳新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 95 | 泗阳新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 96 | 泗洪新华书店有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 97 | 江苏人民出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 98 | 江苏凤凰科学技术出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 99 | 江苏译林出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 100 | 江苏凤凰少年儿童出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 101 | 江苏凤凰电子音像出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 102 | 江苏凤凰教育出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 103 | 江苏凤凰文艺出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 104 | 江苏凤凰出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 105 | 江苏凤凰美术出版社有限公司 | 免征 | 免征 |
| 106 | 北京凤凰天下文化发展有限公司 | 免征 | 免征 |
| 107 | 海南凤凰新华发行有限责任公司 | 免征 | 免征 |
| 108 | 海口新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 109 | 三亚新华书店有限公司 | 免征 | 免征 |
| 110 | 江苏凤凰信息技术有限公司 | 免征 | 免征 |
| 111 | 江苏凤凰职业教育图书有限公司 | 免征 | 免征 |
| 112 | 江苏凤凰教育发展有限公司 | 免征 | 免征 |



四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|--------------|-------|-----|------|------|-------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 1 | 南京新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 南京 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 2261.33 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 2 | 无锡新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 无锡 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 6104.94 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 3 | 徐州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 徐州 | 商业 | 1000 | 出版物发行 | 3780.15 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 4 | 常州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 常州 | 商业 | 1500 | 出版物发行 | 6124.32 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 5 | 苏州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 苏州 | 商业 | 4500 | 出版物发行 | 7789.56 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 6 | 南通新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 南通 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 343.82 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|--------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 7 | 连云港新华书店有 限责任公司 | 控股子公司 | 连云港 | 商业 | 2000 | 出版物发行 | 2482.29 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 8 | 淮安新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 淮安 | 商业 | 2000 | 出版物发行 | 2874.22 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 9 | 盐城新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 盐城 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 1777.37 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 10 | 扬州新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 扬州 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 3565.57 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 11 | 镇江新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 镇江 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 1502.24 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 12 | 泰州新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 泰州 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 2121.33 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 13 | 宿迁新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 宿迁 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 3809.73 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 14 | 南京凤凰新华书店 有限责任公司 | 控股子公司 | 南京 | 商业 | 1500 | 出版物发行 | 1570.73 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|--------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 15 | 南京江宁新华书店 有限责任公司 | 控股子公司 | 江宁 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1647.12 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 16 | 南京浦口新华书店 有限责任公司 | 控股子公司 | 浦口 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 346.47 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 17 | 南京六合新华书店 有限责任公司 | 控股子公司 | 六合 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 871.84 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 18 | 溧水新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 溧水 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 840.24 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 19 | 高淳新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 高淳 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 577.19 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 20 | 江阴新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 江阴 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1383.55 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 21 | 宜兴新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 宜兴 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1080.39 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 22 | 丰县新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 丰县 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2090.8 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|-------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 23 | 沛县新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 沛县 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1678.85 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 24 | 睢宁新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 睢宁 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 3026.66 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 25 | 邳州新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 邳州 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2493.66 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 26 | 新沂新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 新沂 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1952.57 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 27 | 常熟新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 常熟 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2316.16 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 28 | 张家港新华书店有 限责任公司 | 控股子公司 | 张家港 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2202.9 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 29 | 太仓新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 太仓 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 807.99 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 30 | 昆山新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 昆山 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1710.14 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 31 | 海安新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 海安 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1368.09 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 32 | 如皋新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 如皋 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2376.84 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 33 | 如东新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 如东 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1357.18 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 34 | 通州新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 通州 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1878.25 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 35 | 海门新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 海门 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1084.3 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 36 | 启东新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 启东 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1576.22 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 37 | 赣榆新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 赣榆 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1527.79 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 38 | 东海新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 东海 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2135.02 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|----------------|-------|-----|------|------|-------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 39 | 灌云新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 灌云 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1166.2 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 40 | 灌南新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 灌南 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1014.47 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 41 | 淮安楚州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 楚州 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1274.05 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 42 | 淮安淮阴新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 淮阴 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1263.24 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 43 | 涟水新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 涟水 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 836.14 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 44 | 洪泽新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 洪泽 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 497.72 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 45 | 盱眙新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 盱眙 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 992.2 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 46 | 金湖新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 金湖 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 467.34 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 47 | 响水新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 响水 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1009.54 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 48 | 滨海新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 滨海 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1227.16 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 49 | 阜宁新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 阜宁 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2444.01 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 50 | 射阳新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 射阳 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1961.5 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 51 | 建湖新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 建湖 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1399.99 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 52 | 大丰新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 大丰 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 814.09 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 53 | 东台新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 东台 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1309.05 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 54 | 仪征新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 仪征 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 910.8 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 55 | 高邮新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 高邮 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1086.91 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 56 | 宝应新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 宝应 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1140.33 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 57 | 丹阳新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 丹阳 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1860.16 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 58 | 句容新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 句容 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 1351.72 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 59 | 扬中新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 扬中 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 874.16 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 60 | 兴化新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 兴化 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 5580.42 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 61 | 靖江新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 靖江 | 商业 | 700 | 出版物发行 | 1960.23 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 62 | 泰兴新华书店有限 责任公司 | 控股子公司 | 泰兴 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2810.35 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|-----------------|-------------|-----|------|------|-------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 63 | 姜堰新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 姜堰 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2785.28 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 64 | 沭阳新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 沭阳 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2382.71 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 65 | 泗阳新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 泗阳 | 商业 | 200 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 66 | 泗洪新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 泗洪 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 2507.18 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 67 | 江苏新华物流配送有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 商业 | 200 | 物流配送 | 142.73 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 68 | 义乌市万卷新华图书有限责任公司 | 控股子公司 | 义乌 | 商业 | 300 | 出版物发行 | 152.42 | | 51 | 51 | 是 | | | |
| 69 | 洪泽新华商贸有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 洪泽 | 商业 | 30 | 贸易 | 18 | | 60 | 60 | 是 | 30.34 | | |
| 70 | 江苏现代职教图书发行有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 255 | | 51 | 51 | 是 | 324.46 | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|---------------------|-----------------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 71 | 北京凤凰顺源物流 有限公司 | 控股子公司 | 北京 | 物流 | 500 | 物流配送 | 255 | | 51 | 51 | 是 | 175.57 | | |
| 72 | 宿迁苏人文化传媒 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 宿迁 | 商业 | 30 | 出版物发行 | 15.3 | | 51 | 51 | 是 | 12.59 | | |
| 73 | 南京凤凰新联文化 发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 169.65 | | 51 | 51 | 是 | 113.70 | | |
| 74 | 凤凰汉竹图书(北 京)有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 443.62 | | 51 | 51 | 是 | 95.42 | | |
| 75 | 上海凤凰颐合文化 发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 上海 | 商业 | 500 | 文化贸易 | 255 | | 51 | 51 | 是 | 229.52 | | |
| 76 | 江苏凤凰七彩语文 文化有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 255 | | 51 | 51 | 是 | 366.86 | | |
| 77 | 凤凰千高原文化传 播有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 北京 | 商业 | 200 | 出版物发行 | 102 | | 51 | 51 | 是 | 15.04 | | |
| 78 | 江苏凤凰天舟新媒 体发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 1000 | 出版物发行 | 510.00 | | 51 | 51 | 是 | 530.74 | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|----------------------|-----------------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 79 | 北京凤凰壹力文化 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 北京 | 商业 | 2000 | 出版物发行 | 5585.21 | | 51 | 51 | 是 | 2,891.02 | | |
| 80 | 北京凤凰雪漫文化 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 北京 | 商业 | 320 | 出版物发行 | 850 | | 51 | 51 | 是 | 72.20 | | |
| 81 | 南京译林教育管理 咨询有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 500 | 文化贸易 | 255 | | 51 | 51 | 是 | 151.71 | | |
| 82 | 凤凰凯歌翻译(大 连)有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 大连 | 商业 | 300 | 文化贸易 | 153 | | 51 | 51 | 是 | -27.82 | | |
| 83 | 南京凤凰康轩图书 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 500 | 出版物发行 | 255 | | 51 | 51 | 是 | 243.08 | | |
| 84 | 南京凤凰教育培训 中心 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 20 | 文化贸易 | 20 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 85 | 苏州凤凰投资管理 有限公司 | 控股子公司 | 苏州 | 商业 | 2000 | 文化贸易 | 2000 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 86 | 江苏凤凰德艺文化 艺术传播有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 590 | 文化贸易 | 350 | | 59.32 | 59.32 | 是 | 47.97 | | |



| 序号 | 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|----|--------------------|-----------------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 87 | 杭州风侠网络科技 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 杭州 | 商业 | 1000 | 计算机网络 | 800.43 | | 54.5 | 54.5 | 是 | 669.66 | | |
| 88 | 北京凤凰师轩文化 发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 北京 | 商业 | 320 | 文化贸易 | 376.5 | | 60 | 60 | 是 | 172.63 | | |

**2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额 |
|-------------------|-------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 1、江苏人民出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 4000 | 出版物销售 | 4457.29 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 4000 | 出版物销售 | 14325.02 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 3、江苏译林出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 3000 | 出版物销售 | 17049.22 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 3225 | 出版物销售 | 4572.63 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 1500 | 出版物销售 | 1706.87 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 6、江苏凤凰教育出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 4000 | 出版物销售 | 59328.7 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 7、江苏凤凰文艺出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 1500 | 出版物销售 | 1549.88 | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额 |
|----------------------|-----------------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 8、江苏凤凰出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 896 | 出版物销售 | 2258.26 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 9、江苏凤凰美术出版社有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 2100 | 出版物销售 | 2165.11 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 10、江苏凤凰信息技术有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 出版业 | 3000 | 出版物销售 | 2601.06 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 11、江苏凤凰职业教育图书有限公司 | 控股子公司 | 南京 | 商业 | 2000 | 出版物发行 | 2154.26 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 12、北京凤凰天下文化发展有限公司 | 控股子公司 | 北京 | 商业 | 3000 | 文化贸易 | 4057.29 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 13、江苏凤凰教育发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 2000 | 出版物销售 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 14、泰州凤凰文化发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 泰州 | 商业 | 200 | 文化贸易 | 120 | | 60 | 60 | 是 | 88.03 | | |
| 15、南京马小跳文化传媒 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 200 | 文化贸易 | 102 | | 51 | 51 | 是 | -45.46 | | |



| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额 |
|----------------------|-----------------|-----|------|------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| 16、江苏达泰文化传播有 限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 500 | 文化贸易 | 500 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 17、江苏启慧教育咨询中 心。 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 150 | 出版物销售 | 150 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 18、江苏时代教育有限公 司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 2000 | 出版物销售 | 2000 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 19、南京《钓鱼》杂志社 有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 南京 | 商业 | 30 | 出版物销售 | 30 | | 100 | 100 | 是 | | | |

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出 资额 | 实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额 | 持股 比例 (%) | 表决权比 例(%) | 是否合 并报表 | 少数股东 权益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
|-------|-------|-----|------|------|------|-------------|---------------------------------|-----------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|



| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|-----------------|-----|------|---------|--------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 1、江苏凤凰新华文化发展有限责任公司 | 控股子公司 | 南京 | 商业 | 2200 | 文化用品销售 | 2153.84 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 2、海南凤凰新华发行有限责任公司 | 控股子公司 | 海口 | 商业 | 38776 | 出版物发行 | 23165.00 | | 51 | 51 | 是 | 21,488.97 | | |
| 3、海口新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 海口 | 商业 | 150.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 4、三亚新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 三亚 | 商业 | 1000.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 5、海口琼山新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 海口 | 商业 | 500.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 6、文昌新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 文昌 | 商业 | 1000.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 7、万宁新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 万宁 | 商业 | 500.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 8、儋州新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 儋州 | 商业 | 1000.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------------|-----|------|--------|-------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 9、澄迈新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 澄迈 | 商业 | 100.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 10、定安新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 定安 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 11、保亭新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 保亭 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 12、琼海新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 琼海 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 13、东方新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 东方 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 14、五指山新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 五指山 | 商业 | 100.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 15、临高新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 临高 | 商业 | 90.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 16、乐东新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 乐东 | 商业 | 500.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |



| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------------------|-----|------|--------|-------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 17、陵水新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 陵水 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 18、琼中新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 琼中 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 19、昌江新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 昌江 | 商业 | 90.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 20、白沙新华书店有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 白沙 | 商业 | 200.00 | 出版物发行 | | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 21、江苏董事会文化传媒有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 南京 | 商业 | 900 | 文化贸易 | 1126.73 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 22、北京字里行间文化发展有限公司 | 控股子公司的控股子公司的控股子公司 | 北京 | 商业 | 10 | 文化贸易 | 38.90 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 23、北京念念文化传播有限公司 | 控股子公司的控股子公司的控股子公司 | 北京 | 商业 | 20 | 文化贸易 | 644.67 | | 51 | 51 | 是 | 76.22 | | |



| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------------|-------------|-----|------|---------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|---------|----------------------|---|
| 24、厦门凤凰创壹软件有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 厦门 | 商业 | 1336.83 | 软件设计 | 7726.5 | | 51 | 51 | 是 | 1185.18 | | |
| 25、江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 南京 | 商业 | 1900 | 信息咨询 | 969 | | 51 | 51 | 是 | 713.19 | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位7家，原因为：

由于业务规模发展的需要，本公司的子公司江苏凤凰美术出版社有限公司新设成立江苏凤凰德艺文化艺术传播有限公司，持有其59.32%股权。

本公司的子公司江苏凤凰信息技术有限公司和江苏凤凰电子音像出版社有限公司新设成立杭州凤侠网络科技有限公司，合计持有其54.5%股权。

本公司的子公司江苏凤凰教育出版社有限公司新设成立北京凤凰师轩文化发展有限公司，持有其60%股权。

本公司的子公司江苏译林出版社有限公司的控股子公司北京凤凰壹力文化有限公司购买北京字里行间文化发展有限公司100%股权。

本公司的子公司江苏译林出版社有限公司的控股子公司北京凤凰壹力文化有限公司购买北京念念文化传播有限公司51%股权。

本公司的子公司江苏凤凰职业教育图书有限公司购买厦门凤凰创壹软件有限公司51%股权。

本公司的子公司江苏凤凰教育出版社有限公司购买江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司51%股权。

本公司的子公司江苏凤凰少年儿童出版社有限公司持有江苏《东方娃娃》期刊有限公司55.00%的股权，但对该公司派出的董事会成员未过半数，不能对被投资企业的财务和经营政策实施控制，故未纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|---------------|
| 凤凰德艺文化艺术传播有限公司 | 3,950,117.29 | -49,882.71 |
| 杭州凤侠网络科技有限公司 | 14,724,730.68 | 43,730.68 |
| 北京凤凰师轩文化发展有限公司 | 5,239,557.30 | -375,442.70 |
| 北京字里行间文化发展有限公司 | -2,060,332.66 | -770,749.30 |
| 北京念念文化传播有限公司 | 1,555,444.25 | -218,319.86 |
| 厦门凤凰创壹软件有限公司 | 25,737,411.91 | 7,438,882.83 |
| 江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司 | 14,554,888.07 | -2,681,656.72 |

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 现金 | 530,263.44 | 271,452.07 |
| 银行存款 | 5,829,200,185.88 | 7,080,811,388.42 |
| 其他货币资金 | 29,231,773.41 | 26,475,438.36 |
| 合 计 | 5,858,962,222.73 | 7,107,558,278.85 |

本期无受限货币资金。

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------|--------|------------|
| 交易性权益工具投资 | | 196,771.00 |
| 合 计 | | 196,771.00 |

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,550,000.00 | 5,552,654.25 |

2、 期末无已质押的应收票据

3、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

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

(四) 应收利息

1、 应收利息

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 存款利息 | 6,567,684.76 | 6,287,004.61 | 6,567,684.76 | 6,287,004.61 |
| 合 计 | 6,567,684.76 | 6,287,004.61 | 6,567,684.76 | 6,287,004.61 |

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

(五) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 418,123,921.52 | 81.95 | 41,808,617.13 | 10.00 | 212,412,446.10 | 73.02 | 21,239,637.66 | 10.00 |
| 1-2年(含2年) | 50,687,735.67 | 9.94 | 10,137,547.13 | 20.00 | 46,817,740.70 | 16.10 | 9,360,621.70 | 19.99 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| 2-3年(含3年) | 18,268,530.86 | 3.58 | 9,134,265.43 | 50.00 | 15,168,691.24 | 5.21 | 7,581,983.35 | 49.98 |
| 3年以上 | 23,134,768.35 | 4.53 | 18,691,062.06 | 80.79 | 16,497,143.24 | 5.67 | 13,345,252.52 | 80.89 |
| 合计 | 510,214,956.40 | 100.00 | 79,771,491.75 | | 290,896,021.28 | 100.00 | 51,527,495.23 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 关联方 | 47,188.00 | 0.01 | 943.76 | 2.00 | 52,596.95 | 0.02 | 1,051.94 | 2.00 |
| 非关联方 | 509,251,531.50 | 99.81 | 78,854,311.09 | 15.48 | 290,084,719.45 | 99.72 | 50,772,346.51 | 17.50 |
| 组合小计 | 509,298,719.50 | 99.82 | 78,855,254.85 | 15.48 | 290,137,316.40 | 99.74 | 50,773,398.45 | 17.50 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 916,236.90 | 0.18 | 916,236.90 | 100.00 | 758,704.88 | 0.26 | 754,096.78 | 99.39 |
| 合计 | 510,214,956.40 | 100.00 | 79,771,491.75 | | 290,896,021.28 | 100.00 | 51,527,495.23 | |

应收账款种类的说明：期初期末单项金额重大的应收账款，经单独测试未发生减值，已并入非关联方组合按账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 418,076,733.52 | 82.10 | 41,807,673.37 | 212,393,511.20 | 73.22 | 21,239,351.12 |
| 1-2年 | 50,687,735.67 | 9.95 | 10,137,547.13 | 46,801,482.70 | 16.13 | 9,360,296.54 |
| 2-3年 | 18,268,530.86 | 3.59 | 9,134,265.43 | 15,130,271.96 | 5.22 | 7,565,135.98 |
| 3年以上 | 22,218,531.45 | 4.36 | 17,774,825.16 | 15,759,453.59 | 5.43 | 12,607,562.87 |
| 合计 | 509,251,531.50 | 100.00 | 78,854,311.09 | 290,084,719.45 | 100.00 | 50,772,346.51 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
|------|-----------|------|--------|
| 关联方 | 47,188.00 | 2.00 | 943.76 |
| 合计 | 47,188.00 | 2.00 | 943.76 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------------|------------|--------|--------|
| 货款 | 916,236.90 | 916,236.90 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 合计 | 916,236.90 | 916,236.90 | | |

3、 本期转回或收回应收账款情况：无

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|--------|-----------|------|-----------|
| 泗洪天一中学 | 货款 | 99,950.04 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | | 99,950.04 | | |

5、 期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------------------|-----------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | 39,078.15 | 781.56 | 52,596.95 | 1,051.94 |
| 合计 | 39,078.15 | 781.56 | 52,596.95 | 1,051.94 |

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的 比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|--------------------|-------------------|
| 南京康轩文化用品有限公司(筹备处) | 非关联方 | 15,752,952.00 | 1年以内 | 3.09 |
| 南京阳宽网络科技发展有限公司 | 非关联方 | 15,066,230.00 | 1年以内 | 2.95 |
| 安徽新九雅图书有限公司 | 非关联方 | 6,230,303.19 | 1年以内、1-2年、 2-3年 | 1.22 |
| 安徽省教育厅 | 非关联方 | 5,614,244.81 | 1年以内 | 1.10 |
| 淮安二中 | 非关联方 | 4,042,131.06 | 1年以内、1-2年 | 0.79 |
| 合计 | | 46,705,861.06 | | 9.16 |

7、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的 比例(%) |
|-------------------------|--------|-----------|-------------------|
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社) | 母公司 | 39,078.15 | 0.01 |
| 江苏凤凰台文化传播有限公司 | 非合并关联方 | 8,109.85 | 0.00 |
| 合计 | | 47,188.00 | 0.01 |

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 119,773,770.53 | 77.05 | 9,387,668.38 | 7.84 | 50,878,981.65 | 57.47 | 3,653,023.81 | 7.18 |
| 1-2年(含2年) | 24,631,347.40 | 15.84 | 1,764,102.08 | 7.16 | 26,295,861.55 | 29.70 | 2,097,004.91 | 7.97 |
| 2-3年(含3年) | 3,761,818.72 | 2.42 | 1,880,909.36 | 50.00 | 3,483,911.16 | 3.94 | 1,759,305.58 | 50.50 |
| 3年以上 | 7,288,313.94 | 4.69 | 5,854,529.45 | 80.33 | 7,867,129.58 | 8.89 | 6,374,145.44 | 81.02 |
| 合计 | 155,455,250.59 | 100.00 | 18,887,209.27 | | 88,525,883.94 | 100.00 | 13,883,479.74 | |

2、 其他应收款按种类披露:

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| | | (%) | | (%) | | (%) | | (%) |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其 他应收款 | | | | | | | | |
| 关联方 | 49,939,955.11 | 32.12 | 998,799.10 | 2.00 | 36,846,680.51 | 41.62 | 736,933.61 | 2.00 |
| 非关联方 | 105,395,903.98 | 67.80 | 17,769,018.67 | 16.86 | 51,122,903.03 | 57.75 | 12,590,245.73 | 24.63 |
| 组合小计 | 155,335,859.09 | 99.92 | 18,767,817.77 | 12.08 | 87,969,583.54 | 99.37 | 13,327,179.34 | 15.15 |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款 | 119,391.50 | 0.08 | 119,391.50 | 100.00 | 556,300.40 | 0.63 | 556,300.40 | 100.00 |
| 合计 | 155,455,250.59 | 100.00 | 18,887,209.27 | | 88,525,883.94 | 100.00 | 13,883,479.74 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 87,401,412.06 | 82.93 | 8,740,221.21 | 31,480,506.28 | 61.58 | 3,148,050.63 |
| 1-2年 | 7,063,750.76 | 6.70 | 1,412,750.15 | 8,728,264.91 | 17.07 | 1,745,652.98 |
| 2-3年 | 3,761,818.72 | 3.57 | 1,880,909.36 | 3,449,211.16 | 6.75 | 1,724,605.58 |
| 3年以上 | 7,168,922.44 | 6.80 | 5,735,137.95 | 7,464,920.68 | 14.60 | 5,971,936.54 |
| 合计 | 105,395,903.98 | 100.00 | 17,769,018.67 | 51,122,903.03 | 100.00 | 12,590,245.73 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------------|----------|------------|
| 关联方 | 49,939,955.11 | 2.00 | 998,799.10 |
| 合计 | 49,939,955.11 | 2.00 | 998,799.10 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|------------|------------|--------|--------|
| 备用金 | 119,391.50 | 119,391.50 | 100.00 | 收回可能性小 |
| 合计 | 119,391.50 | 119,391.50 | 100.00 | |

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

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

| 单位名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | 42,504,055.88 | 850,081.12 | 35,502,003.78 | 710,040.08 |
| 合计 | 42,504,055.88 | 850,081.12 | 35,502,003.78 | 710,040.08 |

5、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|-------------------------|--------|---------------|-----------|----------------|---------|
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | 母公司 | 42,504,055.88 | 1年以内、1-2年 | 27.34 | 代收代付社保款 |
| 凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司 | 非合并关联方 | 6,000,000.00 | 1年以内 | 3.86 | 拟投资款 |
| 江苏长江职教信息咨询股份有限公司 | 非关联方 | 5,800,000.00 | 1年以内 | 3.73 | 拟投资款 |
| 江阴市城西投资开发有限公司 | 非关联方 | 3,772,469.00 | 2-3年 | 2.43 | 土地款 |
| 吴江市城投公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 0.64 | 土地款 |
| 合计 | | 59,076,524.88 | | 38.00 | |

6、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------------|--------|---------------|----------------|
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | 母公司 | 42,504,055.88 | 27.34 |
| 凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司 | 非合并关联方 | 6,000,000.00 | 3.86 |
| 江苏《东方娃娃》期刊有限公司 | 非合并关联方 | 1,041,489.23 | 0.67 |
| 凤凰传奇影业有限公司 | 非合并关联方 | 218,410.00 | 0.14 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 非合并关联方 | 175,000.00 | 0.11 |
| 北京凤凰联动文化传媒有限公司 | 非合并关联方 | 1,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | 49,939,955.11 | 32.12 |

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 462,096,723.89 | 72.07 | 400,912,483.87 | 69.68 |
| 1至2年 | 165,062,632.25 | 25.75 | 17,120,760.88 | 2.98 |
| 2至3年 | 8,261,122.96 | 1.29 | 156,404,648.15 | 27.18 |
| 3年以上 | 5,715,698.96 | 0.89 | 959,909.61 | 0.16 |
| 合计 | 641,136,178.06 | 100.00 | 575,397,802.51 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------|----------------|------|--------|
| 江苏凤凰置业投资有限公司 | 非合并关联方 | 353,045,865.00 | 1-3年 | 土地及建房款 |
| 海南凤凰新华教材出版有限公司 | 非关联方 | 99,975,208.65 | 1年以内 | 预付图书款项 |
| 南京广厦（集团）万杰置业有限公司 | 非关联方 | 33,000,000.00 | 1-2年 | 购房款 |
| 江苏吴江东方丝绸市 | 非关联方 | 27,732,868.00 | 1-3年 | 购房款 |

| | | | | |
|-------------------|------|----------------|------|----|
| 场股份有限公司 | | | | |
| 常州爱信诺信息技术 有限公司 | 非关联方 | 21,202,200.00 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | | 534,956,141.65 | | |

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,576,934.25 | | 16,576,934.25 | 15,168,952.56 | | 15,168,952.56 |
| 在产品 | 211,921,632.35 | | 211,921,632.35 | 223,053,181.28 | | 223,053,181.28 |
| 在途物资 | 1,496,471.65 | | 1,496,471.65 | 1,020,557.01 | | 1,020,557.01 |
| 周转材料 | 4,219,421.11 | | 4,219,421.11 | 3,551,898.14 | | 3,551,898.14 |
| 库存商品 | 1,144,009,685.32 | 398,510,997.90 | 745,498,687.42 | 1,484,583,720.73 | 336,426,651.72 | 1,148,157,069.01 |
| 发出商品 | 152,121,813.17 | 26,613,918.29 | 125,507,894.88 | 239,166,524.83 | 38,264,640.86 | 200,901,883.97 |
| 合计 | 1,530,345,957.85 | 425,124,916.19 | 1,105,221,041.66 | 1,966,544,834.55 | 374,691,292.58 | 1,591,853,541.97 |

2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|-------|--------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 336,426,651.72 | 71,049,287.69 | | 8,964,941.51 | 398,510,997.90 |
| 发出商品 | 38,264,640.86 | -11,650,722.57 | | | 26,613,918.29 |
| 合计 | 374,691,292.58 | 59,398,565.12 | | 8,964,941.51 | 425,124,916.19 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------|------|
| 广发城东理财产品 | 300,000,000.00 | |
| 兴业城南理财产品 | 500,000,000.00 | |
| 广发南京分行营业部理财产品 | 150,000,000.00 | |
| 北京银行南京分行理财产品 | 600,000,000.00 | |
| 平安信托理财产品 | 20,000,000.00 | |
| 浦发城北理财产品 | 20,000,000.00 | |

| | | |
|----------------------------------|------------------|---------------|
| 深发展理财产品 | 20,000,000.00 | |
| 中国工商银行法人人民币理财产品 0050ZSTD | | 15,000,000.00 |
| 中国工商银行无固定期限超短期人民币理财产品 (0701CDQB) | | 26,800,000.00 |
| 合计 | 1,610,000,000.00 | 41,800,000.00 |

(十) 持有至到期投资

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 影视制作投资款 | 22,550,000.00 | 21,700,000.00 |

持有至到期投资的说明：影视制作投资款是本公司对北京紫金长天传媒文化有限公司影视制作投资款，合作期限2年，按照不低于本金的8%确认投资回报。

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合营企业 | 4,135,804.85 | 4,135,804.85 |
| 联营企业 | 8,735,446.62 | 8,129,457.05 |
| 其他股权投资 | 5,121,679.00 | 5,001,679.00 |
| 小计 | 17,992,930.47 | 17,266,940.90 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 17,992,930.47 | 17,266,940.90 |

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币元)

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表 决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-----------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 一、联营企业 | | | | | | | |
| 江苏有孚软件有限公司 | 36.18% | 36.18% | 5,504,483.24 | 273,277.91 | 5,231,205.33 | | 164,859.54 |
| 靖江新华世纪影城有限公司 | 20% | 20% | 8,581,241.22 | 4,479,272.35 | 4,101,968.87 | 4,132,985.00 | -40,275.62 |
| 南京凤凰康轩文化咨询有限公司 | 30% | 30% | 3,263,940.26 | 1,252,814.27 | 2,011,125.99 | 2,002,544.71 | 429,327.95 |
| 无锡凤凰文化发展有限公司 | 49% | 49% | 2,444,654.48 | 1,086,305.41 | 1,358,349.07 | 201,296.00 | -36,194.22 |
| 徐州凤凰文化发展有限公司 | 49% | 49% | 1,098,760.45 | -370,858.10 | 1,469,618.55 | 59,752.22 | -80,513.44 |
| 张家港凤凰文化发展有限公司 | 49% | 49% | 2,353,166.04 | 281,680.77 | 2,071,485.27 | 130,900.00 | 6,535.58 |
| 常州凤凰文化发展有限公司 | 49% | 49% | 5,219,765.91 | 424,585.34 | 4,795,180.57 | 1,231,124.93 | 385,186.91 |
| 北京五叶草文化传播有限公司 | 35% | 35% | 614,603.39 | 554,547.94 | 60,055.45 | | -34,640.00 |
| 富勒派(厦门)文化传播有限公司 | 45% | 45% | 1,083,567.10 | 321,582.65 | 761,984.45 | | -257,417.17 |
| 二、合营企业 | | | | | | | |
| 江苏《东方娃娃》期刊有限公司 | 55% | 55% | 10,576,613.94 | 2,779,435.88 | 7,797,178.06 | 10,163,407.58 | 554,986.50 |

3、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中: 联营及合营 企业其他综合收益 变动中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(%) | 在被投资 单位表决 权比例(%) | 在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明 | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 | 本期现金 红利 |
|-------|------|------|------|------|-----------------------------------|------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|----------|------------------|------------|
|-------|------|------|------|------|-----------------------------------|------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|----------|------------------|------------|

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营 企业其他综合收益 变动中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(%) | 在被投资 单位表决 权比例(%) | 在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明 | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 | 本期现金 红利 |
|-----------------|------|--------------|---------------|------------|----------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|----------|------------------|------------|
| 江苏有孚软件有限公司 | 权益法 | 1,910,400.00 | 1,865,239.89 | | | 1,865,239.89 | 36.18% | 36.18% | | | | |
| 靖江新华世纪影城有限公司 | 权益法 | 1,000,000.00 | 828,737.53 | | | 828,737.53 | 20% | 20% | | | | |
| 南京凤凰康轩文化咨询有限公司 | 权益法 | 300,000.00 | 615,736.46 | | | 615,736.46 | 30% | 30% | | | | |
| 江苏《东方娃娃》期刊有限公司 | 权益法 | 742,500.00 | 4,135,804.85 | | | 4,135,804.85 | 55% | 50% | | | | |
| 无锡凤凰文化发展有限公司 | 权益法 | 980,000.00 | 683,326.21 | -17,735.17 | | 665,591.04 | 49% | 49% | | | | |
| 徐州凤凰文化发展有限公司 | 权益法 | 980,000.00 | 904,114.68 | -39,451.59 | | 864,663.09 | 49% | 49% | | | | |
| 张家港凤凰文化发展有限公司 | 权益法 | 980,000.00 | 1,010,130.51 | 3,202.43 | | 1,013,332.94 | 49% | 49% | | | | |
| 常州凤凰文化发展有限公司 | 权益法 | 1,960,000.00 | 2,222,171.77 | 139,741.59 | | 2,361,913.36 | 49% | 49% | | | | 49,000.00 |
| 北京五叶草文化传播有限公司 | 权益法 | 44,192.95 | | 44,192.95 | | 44,192.95 | 35% | 35% | | | | |
| 富勒派(厦门)文化传播有限公司 | 权益法 | 476,039.36 | | 476,039.36 | | 476,039.36 | 45% | 45% | | | | |
| 权益法小计 | | | 12,265,261.90 | 605,989.57 | | 12,871,251.47 | | | | | | |
| 深圳特区图书贸易中心 | 成本法 | | 202,779.00 | | | 202,779.00 | | | | | | |
| 新淮铁路 | 成本法 | 7,000.00 | 7,000.00 | | | 7,000.00 | | | | | | |
| 南京科信文化传媒有限责任公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | | | | | |
| 吴江市农村商业银行股份有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | | | | |
| 淮江公路 | 成本法 | 111,900.00 | 111,900.00 | | | 111,900.00 | | | | | | |
| 江苏凤凰阿歇特文化发展有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 180,000.00 | 120,000.00 | | 300,000.00 | | | | | | |
| 成本法小计 | | | 5,001,679.00 | 120,000.00 | | 5,121,679.00 | | | | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营 企业其他综合收益 变动中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资 单位持股 比例(%) | 在被投资 单位表决 权比例(%) | 在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明 | 减值 准备 | 本期计 提减值 准备 | 本期现金 红利 |
|-------|------|------|---------------|------------|----------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|----------|------------------|------------|
| 合计 | | | 17,266,940.90 | 725,989.57 | | 17,992,930.47 | | | | | | |

4、 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

5、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(十二) 投资性房地产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值合计 | 170,773,250.40 | 1,114,775.00 | | 171,888,025.40 |
| (1) 房屋、建筑物 | 170,773,250.40 | 1,114,775.00 | | 171,888,025.40 |
| (2) 土地使用权 | | | | |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计 | 91,891,170.23 | 2,180,766.92 | | 94,071,937.15 |
| (1) 房屋、建筑物 | 91,891,170.23 | 2,180,766.92 | | 94,071,937.15 |
| (2) 土地使用权 | | | | |
| 3. 投资性房地产净值合计 | 78,882,080.17 | 1,114,775.00 | 2,180,766.92 | 77,816,088.25 |
| (1) 房屋、建筑物 | 78,882,080.17 | 1,114,775.00 | 2,180,766.92 | 77,816,088.25 |
| (2) 土地使用权 | | | | |
| 4. 投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| (1) 房屋、建筑物 | | | | |
| (2) 土地使用权 | | | | |
| 5. 投资性房地产账面价值合计 | 78,882,080.17 | 1,114,775.00 | 2,180,766.92 | 77,816,088.25 |
| (1) 房屋、建筑物 | 78,882,080.17 | 1,114,775.00 | 2,180,766.92 | 77,816,088.25 |
| (2) 土地使用权 | | | | |

2012年1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为1,319,055.83元，未计提减值准备。

2012年1-6月本公司将账面价值为211,101.55元(原价：1,063,075.00元)的房屋改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

2012年1-6月本公司将上述房屋对应的土地使用权账面价值为41,962.36元(原价：51,700.00元)的土地使用权改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的无形资产转换为投资性房地产核算。

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计: | 3,183,240,560.13 | 50,195,177.22 | | 28,607,639.49 | 3,204,828,097.86 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 2,733,598,518.65 | 32,147,565.11 | | 24,771,386.83 | 2,740,974,696.93 |
| 机器设备 | 95,568,704.90 | 633,130.60 | | | 96,201,835.50 |
| 运输工具 | 103,248,610.72 | 8,316,619.72 | | 1,791,777.50 | 109,773,452.94 |
| 电子设备 | 197,089,165.71 | 7,445,085.32 | | 1,533,465.16 | 203,000,785.87 |
| 其他 | 53,735,560.15 | 1,652,776.47 | | 511,010.00 | 54,877,326.62 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 1,427,913,588.20 | 2,254,120.72 | 51,148,657.55 | 5,544,020.80 | 1,475,772,345.67 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,101,248,881.49 | 648,632.86 | 28,271,443.91 | 1,941,894.42 | 1,128,227,063.84 |
| 机器设备 | 58,292,978.11 | 0.00 | 3,917,314.85 | | 62,210,292.96 |
| 运输工具 | 66,625,836.92 | 771,625.91 | 7,303,943.01 | 1,598,032.50 | 73,103,373.34 |
| 电子设备 | 160,837,642.63 | 785,077.97 | 9,615,052.73 | 1,496,413.46 | 169,741,359.87 |
| 其他 | 40,908,249.05 | 48,783.98 | 2,040,903.05 | 507,680.42 | 42,490,255.66 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,755,326,971.93 | 50,195,177.22 | | 76,466,396.96 | 1,729,055,752.19 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,632,349,637.16 | 32,147,565.11 | | 51,749,569.18 | 1,612,747,633.09 |
| 机器设备 | 37,275,726.79 | 633,130.60 | | 3,917,314.85 | 33,991,542.54 |
| 运输工具 | 36,622,773.80 | 8,316,619.72 | | 8,269,313.92 | 36,670,079.60 |
| 电子设备 | 36,251,523.08 | 7,445,085.32 | | 10,437,182.40 | 33,259,426.00 |
| 其他 | 12,827,311.10 | 1,652,776.47 | | 2,093,016.61 | 12,387,070.96 |
| 四、减值准备合计 | 1,835,578.98 | | | | 1,835,578.98 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,835,578.98 | | | | 1,835,578.98 |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| 电子设备 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,753,491,392.95 | 50,195,177.22 | | 76,466,396.96 | 1,727,220,173.21 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,630,514,058.18 | 32,147,565.11 | | 51,749,569.18 | 1,610,912,054.11 |
| 机器设备 | 37,275,726.79 | 633,130.60 | | 3,917,314.85 | 33,991,542.54 |
| 运输工具 | 36,622,773.80 | 8,316,619.72 | | 8,269,313.92 | 36,670,079.60 |
| 电子设备 | 36,251,523.08 | 7,445,085.32 | | 10,437,182.40 | 33,259,426.00 |
| 其他 | 12,827,311.10 | 1,652,776.47 | | 2,093,016.61 | 12,387,070.96 |

本期折旧额 51,148,657.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 24,962,256.49 元。

2、 期末无暂时闲置的固定资产

3、 无通过融资租赁租入的固定资产

4、 无期末持有待售的固定资产情况

5、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 |
|-------------------------------------|---------------|
| 南京市湖南路1号凤凰国际书城 | 80,049,055.27 |
| 句容市东大街句容书城 | 27,069,888.24 |
| 扬中县江洲东路19号江洲路三楼住房 | 337,505.04 |
| 邳州市土山镇街道土山门市 | 412,270.37 |
| 建湖县中心门市(湖中路)湖中路店活动板房 | 45,076.58 |
| 大丰市幸福西路南侧维罗纳花园仓库 105# | 7,812,343.14 |
| 大丰市幸福西路南侧维罗纳花园仓库 104# | 599,512.46 |
| 大丰市区健康东路北侧、人民路西侧永泰国际营业楼 | 4,454,187.71 |
| 东海经济开发区教材仓库 | 3,282,551.61 |
| 江宁区东山镇上元大街485号泰富花苑1幢办公室用房 | 1,455,870.42 |
| 淮安市淮海北路39淮安书城 | 32,325,936.26 |
| 徐州马场湖仓库办公室 | 717,915.42 |
| 丰县钢构库房 | 167,589.26 |
| 睢宁校园书亭(睢小) | 108,859.75 |
| 北京壹力文化燕郊空港物流 | 47,416,877.10 |
| 苏宁环球大厦-南京鼓楼区五台山街道广州路188号906室 | 825,862.48 |
| 南京市鼓楼区中央门街道马家街31号 | 9,717,647.68 |
| 北京朝阳区青年沟路8号楼8层A座3单元901 | 1,849,247.70 |
| 北京豪成大厦-北京朝阳区左家庄中街6号院9号楼18层1807~1809 | 6,915,396.31 |
| 苏洲庭园53号 | 3,414,037.67 |
| 徐州市淮海西路29号凤凰书城1-6楼 | 32,896,641.09 |
| 武进书城 | 36,204,032.98 |
| 北海路储运库 | 3,406,041.26 |
| 滨海图书发行大厦 | 31,469,322.81 |
| 建湖书城大楼 | 14,226,790.88 |

| 项 目 | 账面价值 |
|------------|----------------|
| 丹徒新门店 | 4,541,818.27 |
| 靖江书城 | 25,527,249.32 |
| 沭阳扎下库房 | 395,512.33 |
| 广州星汇文锦办公用房 | 2,040,337.89 |
| 广州富力盈信办公用房 | 3,688,613.83 |
| 合 计 | 383,373,991.13 |

6、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新港物流二期 | 146,215.00 | | 146,215.00 | 44,500.00 | | 44,500.00 |
| 徐州凤凰书城 | 120,310,095.26 | | 120,310,095.26 | 112,560,997.97 | | 112,560,997.97 |
| 苏州国际书城 | 5,435,657.38 | | 5,435,657.38 | 3,003,171.01 | | 3,003,171.01 |
| 姜堰书城 | 32,569,370.41 | | 32,569,370.41 | 19,749,952.92 | | 19,749,952.92 |
| 南通书城 | 4,060,810.00 | | 4,060,810.00 | | | |
| 海门文化广场 | 612,000.00 | | 612,000.00 | 612,000.00 | | 612,000.00 |
| 南京中山东路 | 190,000.00 | | 190,000.00 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 百子亭局部翻建 | 235,400.00 | | 235,400.00 | 235,400.00 | | 235,400.00 |
| 镇江书城 | 637,800.00 | | 637,800.00 | 180,000.00 | | 180,000.00 |
| 江阴书城 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 吴江项目电梯 | 643,950.00 | | 643,950.00 | | | |
| 铜山书城装修工程 | 2,733,209.20 | | 2,733,209.20 | 2,838,375.84 | | 2,838,375.84 |
| 邳州营业综合楼装修 | 2,683,257.71 | | 2,683,257.71 | 989,310.00 | | 989,310.00 |
| 老庄土地 | 503,383.23 | 503,383.23 | | 503,383.23 | 503,383.23 | |
| 苏州书城改造自动扶梯 | 1,148,333.33 | | 1,148,333.33 | | | |
| 海安曲塘市新综合楼 | 0.00 | | 0.00 | 2,408,647.82 | | 2,408,647.82 |
| 海安墩头新门市 | 14,404.50 | | 14,404.50 | 14,404.50 | | 14,404.50 |
| 海安储运新仓库 | 2,005,190.85 | | 2,005,190.85 | 424,779.05 | | 424,779.05 |
| 凤凰新华如皋港商贸城 | 11,524,025.63 | | 11,524,025.63 | 8,200,317.01 | | 8,200,317.01 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 如东新华大厦 | 3,252,151.39 | | 3,252,151.39 | 3,252,151.39 | | 3,252,151.39 |
| 通州横河路门面房 | 4,998,036.50 | | 4,998,036.50 | 2,405,250.00 | | 2,405,250.00 |
| 海门北海路储运仓库 | | | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 连云港东方书城 | 79,649,711.44 | | 79,649,711.44 | 74,914,882.79 | | 74,914,882.79 |
| 连云港仓库 | | | | 26,465,001.17 | | 26,465,001.17 |
| 东海牛山北路门市装修 | 59,200.00 | | 59,200.00 | 59,200.00 | | 59,200.00 |
| 淮南教材仓库工程 | 4,120,304.25 | | 4,120,304.25 | 4,120,304.25 | | 4,120,304.25 |
| 淮安书城项目工程 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | | |
| 洪泽办公附属楼 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | |
| 盱眙教材仓库 | 1,087,580.17 | | 1,087,580.17 | 144,731.04 | | 144,731.04 |
| 响水中小学教材发行大厦 | 2,945,117.70 | | 2,945,117.70 | 77,800.00 | | 77,800.00 |
| 滨海图书发行大厦 | 3,009,469.75 | | 3,009,469.75 | | | |
| 滨海新华汽车城装修 | 729,569.24 | | 729,569.24 | 590,972.50 | | 590,972.50 |
| 阜宁城南新区楼 | 7,931,000.00 | | 7,931,000.00 | | | |
| 射阳零星项目工程 | 621,926.20 | | 621,926.20 | | | |
| 建湖零星项目工程 | 286,410.00 | | 286,410.00 | | | |
| 仪征西园路仓储办公楼 | 799,136.32 | | 799,136.32 | 127,068.91 | | 127,068.91 |
| 高邮新仓库及网点建设 | 1,684,706.34 | | 1,684,706.34 | 1,422,174.00 | | 1,422,174.00 |
| 句容新华书店图书城 | 652,343.28 | | 652,343.28 | 120,000.00 | | 120,000.00 |
| 泰兴仓库土地出让金 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | | |
| 泗洪图书发行大楼 | 16,895,144.50 | | 16,895,144.50 | 16,895,144.50 | | 16,895,144.50 |
| 澄迈金江大商场及仓库房地产 | 6,575,774.29 | | 6,575,774.29 | 6,575,774.29 | | 6,575,774.29 |
| 九所新区综合大楼(乐东) | 3,658,526.73 | | 3,658,526.73 | 3,658,526.73 | | 3,658,526.73 |
| 黄流门市部装修(乐东) | | | | 3,646,747.39 | | 3,646,747.39 |
| 清澜书店大楼(文昌) | 244,685.00 | | 244,685.00 | 244,685.00 | | 244,685.00 |
| 海南儋州前期工程款 | 30,700.00 | | 30,700.00 | | | |
| 合 计 | 329,684,595.60 | 503,383.23 | 329,181,212.37 | 296,905,653.31 | 503,383.23 | 296,402,270.08 |

2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 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 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|--------|------|------------------|-------------------|---------------|------------------|-----------------|----------|----------------|
| 徐州书城 | 150,000,000.00 | 112,560,997.97 | 7,749,097.29 | | | 103% | 工程完工，消防 验收尚未通过 | | | | 其他 来源 | 120,310,095.26 |
| 连云港东方书城 | 92,600,000.00 | 74,914,882.79 | 4,734,828.65 | | | 86% | 土建完工，设备 安装阶段 | | | | 其他 来源 | 79,649,711.44 |
| 姜堰书城 | 116,000,000.00 | 19,749,952.92 | 12,819,417.49 | | | 28% | 土建阶段 | | | | 其他 来源 | 32,569,370.41 |
| 海南澄迈金江大商场及 仓库房地产 | 13,420,000.00 | 6,575,774.29 | | | | 49% | 土建阶段 | | | | 其他 来源 | 6,575,774.29 |
| 合 计 | | 213,801,607.97 | 25,303,343.43 | | | | | | | | | 239,104,951.40 |

3、 在建工程减值准备

| 项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|------|------------|------|------|------------|---------------------|
| 老庄土地 | 503,383.23 | | | 503,383.23 | 新沂老庄土地系市政规划, 让公安局使用 |
| 合计 | 503,383.23 | | | 503,383.23 | |

(十五) 固定资产清理

| 项目 | 年初余额 | 期末余额 | 转入清理的原因 |
|------|-----------|-----------|---------|
| 八集门市 | 13,110.44 | 13,110.44 | |
| 合计 | 13,110.44 | 13,110.44 | |

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 1、 账面原值合计 | 546,142,476.54 | 23,654,373.34 | 51,700.00 | 569,745,149.88 |
| (1). 土地使用权 | 528,324,072.82 | 10,257,000.00 | 51,700.00 | 538,529,372.82 |
| (2). 财务软件 | 6,706,945.92 | 952,148.93 | 0.00 | 7,659,094.85 |
| (3). 电子系统等 | 11,111,457.80 | 12,445,224.41 | 0.00 | 23,556,682.21 |
| 2、 累计摊销合计 | 52,343,967.64 | 8,278,270.29 | 9,737.64 | 60,612,500.29 |
| (1). 土地使用权 | 38,533,083.80 | 6,245,787.11 | 9,737.64 | 44,769,133.27 |
| (2). 财务软件 | 4,682,287.82 | 256,652.72 | 0.00 | 4,938,940.54 |
| (3). 电子系统等 | 9,128,596.02 | 1,775,830.46 | 0.00 | 10,904,426.48 |
| 3、 无形资产账面净值合计 | 493,798,508.90 | 23,654,373.34 | 8,320,232.65 | 509,132,649.59 |
| (1). 土地使用权 | 489,790,989.02 | 10,257,000.00 | 6,287,749.47 | 493,760,239.55 |
| (2). 财务软件 | 2,024,658.10 | 952,148.93 | 256,652.72 | 2,720,154.31 |
| (3). 电子系统等 | 1,982,861.78 | 12,445,224.41 | 1,775,830.46 | 12,652,255.73 |
| 4、 减值准备合计 | 755,565.00 | | | 755,565.00 |
| (1). 土地使用权 | | | | |
| (2). 财务软件 | 755,565.00 | | | 755,565.00 |
| (3). 电子系统等 | | | | |
| 5、 无形资产账面价值合计 | 493,042,943.90 | 23,654,373.34 | 8,320,232.65 | 508,377,084.59 |
| (1). 土地使用权 | 489,790,989.02 | 10,257,000.00 | 6,287,749.47 | 493,760,239.55 |
| (2). 财务软件 | 1,269,093.10 | 952,148.93 | 256,652.72 | 1,964,589.31 |
| (3). 电子系统等 | 1,982,861.78 | 12,445,224.41 | 1,775,830.46 | 12,652,255.73 |

本期摊销额 7,444,697.53 元。

2、 期末未办妥产权证书的无形资产

| 项 目 | 账面价值 |
|-------------------------|----------------|
| 扬州维扬路与文汇路交叉口东北角 | 63,674,037.69 |
| 徐州科学会堂北侧，解放南路以东 | 7,400,000.02 |
| 镇江东至梦溪路，南至中山东路，西、北至住宅小区 | 70,702,464.00 |
| 南京市鼓楼区中央门街道马家街31号 | 835,219.12 |
| 合计 | 142,611,720.83 |

3、 本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

(十七) 商誉

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末 减值准备 |
|----------------------|---------------|---------------|------|----------------|------------|
| 海南凤凰新华发行 有限责任公司 | 21,873,148.85 | | | 21,873,148.85 | |
| 江苏董事会文化传 媒有限公司 | 2,680,982.93 | | | 2,680,982.93 | |
| 南京凤凰新联文化 发展有限公司 | 331,485.00 | | | 331,485.00 | |
| 北京宇里行间文化 发展有限公司 | | 1,678,555.28 | | 1,678,555.28 | |
| 北京念念文化传播 有限公司 | | 5,542,067.42 | | 5,542,067.42 | |
| 厦门凤凰创壹软件 有限公司 | | 68,723,268.02 | | 68,723,268.02 | |
| 江苏凤凰克莱教育 咨询信息有限公司 | | 899,362.16 | | 899,362.16 | |
| 合 计 | 24,885,616.78 | 76,843,252.88 | | 101,728,869.66 | |

注1：公司对海南凤凰新华发行有限责任公司（以下简称“海南凤凰”）的收购，属于同质资本合作，是将海南凤凰视为一个生产要素的组合物，按照成本法在对各项资产、负债逐一进行评估，最后加和确定收购价格。因此我们将海南凤凰及其子公司流动资产、非流动资产分别进行减值测试。对海南的投资于2009年8月底形成，经核查，我们发现海南凤凰各项资产不存在如下减值迹象：①该资产的市价当期大幅度下跌；②发行人经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在

当期或者将在近期发生重大变化，从而对发行人产生不利影响；③该资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；④企业内部报告的证据表明该资产的经济绩效已经低于或者将低于预期等该资产的减值迹象。同时我们注意到由于《海南国际旅游岛建设发展规划纲要》的获批，海南凤凰持有的房地产市值大幅上涨。综上所述，我们认为该商誉不存在减值迹象。

注2：2010年12月31日本公司的子公司江苏人民出版社有限公司非同一控制合并江苏董事会文化传媒有限公司，合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在2012年6月30日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组2012年6月30日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

注3：2011年1月4日，本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司投资设立南京凤凰新联文化发展有限公司，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在2012年6月30日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组2012年6月30日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

注4：本期本公司的子公司江苏译林出版社有限公司的控股子公司北京凤凰壹力文化有限公司购买北京字里行间文化发展有限公司100%股权，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在2012年6月30日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组2012年6月30日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

注5：本期本公司的子公司江苏译林出版社有限公司的控股子公司北京凤凰壹力文化有限公司购买北京念念文化传播有限公司51%股权，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在2012年6月30日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组2012年6月30日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

注6：本期本公司的子公司江苏凤凰职业教育图书有限公司购买厦门凤凰创壹软件有限公司51%股权，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在2012年6月30日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组2012年6月30日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

注 7：本期本公司的子公司江苏凤凰教育出版社有限公司购买江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司 51% 股权，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在 2012 年 6 月 30 日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组 2012 年 6 月 30 日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

(十八) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 固定资产改良支出 | 21,549,529.39 | 7,563,525.94 | 3,668,543.90 | | 25,444,511.43 |
| 其他 | 1,405,888.06 | 335,089.00 | 373,978.84 | | 1,366,998.22 |
| 合计 | 22,955,417.45 | 7,898,614.94 | 4,042,522.74 | | 26,811,509.65 |

(十九) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 2,024,438.29 | 2,024,438.29 |
| 小计 | 2,024,438.29 | 2,024,438.29 |

(二十) 资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|------|--------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 65,410,974.97 | 33,347,676.09 | | 99,950.04 | 98,658,701.02 |
| 存货跌价准备 | 374,691,292.58 | 59,398,565.12 | | 8,964,941.51 | 425,124,916.19 |
| 固定资产减值准备 | 1,835,578.98 | | | | 1,835,578.98 |
| 在建工程减值准备 | 503,383.23 | | | | 503,383.23 |
| 无形资产减值准备 | 755,565.00 | | | | 755,565.00 |
| 合计 | 443,196,794.76 | 92,746,241.21 | | 9,064,891.55 | 526,878,144.42 |

(二十一) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,519,933,036.48 | 1,507,674,049.26 |

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

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

3、 期末数中欠关联方情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 江苏凤凰台饭店有限公司 | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 江苏省出版印刷物资有限公司 | 26,811,930.12 | 5,775,930.23 |
| 江苏凤凰盐城印刷有限公司 | 204,966.32 | 93,721.75 |
| 江苏新华印刷厂 | 2,367,286.20 | 666,900.75 |
| 北京凤凰联动文化传媒有限公司 | 1,213,228.00 | 857,741.53 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 826,786.18 | 2,935,288.02 |
| 江苏凤凰制版有限公司 | 57,512.24 | 255,261.24 |
| 江苏凤凰通达印刷有限公司 | 159,763.38 | 40,474.09 |
| 江苏凤凰数码印务有限公司 | 5,011.75 | 47,147.90 |
| 江苏新图进出口公司 | 336,376.82 | 584,805.74 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 1,118,393.83 | 50,230.00 |
| 江苏凤凰印务有限公司 | 580,330.04 | 793,301.20 |
| 北京凤凰阿歇特文化发展有限公司 | | 13,369.41 |
| 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 | 1,359,714.72 | 106,388.72 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | | 188,527.80 |
| 凤凰传奇影业有限公司 | 30,000.00 | |
| 合 计 | 36,571,299.60 | 14,409,088.38 |

4、 无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十二) 预收款项

1、 预收款项情况：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收书款 | 490,462,206.47 | 559,604,680.59 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 预收房租款 | 14,600,657.35 | 21,229,033.98 |
| 其他 | 2,043,213.73 | 7,532,616.85 |
| 合 计 | 507,106,077.55 | 588,366,331.42 |

2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 徐州凤凰文化发展有限公司 | | 169,469.03 |
| 常州凤凰文化发展有限公司 | 468,132.08 | 112,747.79 |
| 合 计 | 468,132.08 | 282,216.82 |

(二十三) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 199,971,228.27 | 327,145,749.37 | 354,471,701.41 | 172,645,276.23 |
| (2) 职工福利费 | | 27,589,156.33 | 27,589,156.33 | 0.00 |
| (3) 社会保险费 | 2,025,097.86 | 62,678,901.46 | 63,699,834.71 | 1,004,164.61 |
| 其中：医疗保险费 | 343,668.06 | 14,632,494.49 | 14,664,015.89 | 312,146.66 |
| 基本养老保险费 | 1,566,906.64 | 37,256,095.66 | 38,233,509.32 | 589,492.98 |
| 年金缴费 | 5,328.00 | 2,551,716.57 | 2,551,716.57 | 5,328.00 |
| 失业保险费 | 57,191.93 | 3,493,598.46 | 3,501,064.36 | 49,726.03 |
| 工伤保险费 | 15,780.83 | 1,042,262.59 | 1,043,832.34 | 14,211.08 |
| 生育保险费 | 36,222.40 | 3,702,733.69 | 3,705,696.23 | 33,259.86 |
| (4) 住房公积金 | -15,770.00 | 22,720,816.04 | 22,696,338.04 | 8,708.00 |
| (5) 辞退福利 | | | | |
| (6) 其他 | 14,586,570.99 | 12,958,288.47 | 12,842,128.71 | 14,702,730.75 |
| 合计 | 216,567,127.12 | 453,092,911.67 | 481,299,159.20 | 188,360,879.59 |

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 7,261,534.43 元。

(二十四) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 7,621,732.41 | -37,611,582.61 |
| 营业税 | 1,963,738.90 | 2,400,686.47 |
| 城市维护建设税 | 1,277,449.43 | 1,768,459.22 |
| 企业所得税 | -7,763,706.38 | -5,734,954.19 |
| 个人所得税 | 2,963,800.69 | 4,178,354.28 |
| 土地增值税 | | |
| 教育费附加 | 924,148.14 | 1,340,896.15 |
| 房产税 | 4,215,747.70 | 3,591,179.97 |
| 土地使用税 | 368,611.10 | 281,666.16 |
| 印花税 | 113,841.41 | 156,843.97 |
| 契税 | | 161,700.00 |
| 其他 | 236,123.20 | 521,731.83 |
| 合计 | 11,921,486.60 | -28,945,018.75 |

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 351,242,622.41 | 359,665,219.18 |

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 6,673,583.67 | 11,975,267.18 |

3、期末数中欠关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 江苏凤凰国际文化中心 | | 183,719.00 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 6,673,583.67 | 11,975,267.18 |
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 5,108,690.09 | 7,383,545.65 |
| 江苏凤凰传奇影业公司 | | 30,000.00 |
| 无锡凤凰文化发展有限公司 | | |
| 江苏省新图进出口公司 | | 58,380.00 |
| 江苏新华印刷厂 | | 900,000.00 |
| 合 计 | 11,782,273.76 | 20,530,911.83 |

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 | 备注(报表日后已还款的应予注明) |
|------------------|---------------|-------|------------------|
| 2004年改制保留的职工安置费用 | 34,130,606.06 | 逐步支付中 | |

(二十六) 专项应付款

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注说明 |
|----------|----------------|--------------|------------|----------------|------|
| 增值税减免及返还 | 580,841,895.28 | | | 580,841,895.28 | |
| 政府拆迁补偿款 | 177,420,856.72 | 4,597,079.69 | 137,814.78 | 181,880,121.63 | |
| 其他 | 265,000.00 | | | 265,000.00 | |
| 合计 | 758,527,752.00 | 4,597,079.69 | 137,814.78 | 762,987,016.91 | |

(二十七) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 18,374,084.47 | 19,475,141.29 |

其他非流动负债说明：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-------------------|---------------|---------------|--|
| 图书的扶持资金和资助款 | | 1,059,136.37 | |
| 新港物流基地二期建设 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 《江苏省财政厅、江苏省文化产业引导资金管理协调小组联合办公室关于下达2007年度文化产业引导资金项目补助经费的通知》(苏财教[2008]244号、苏文产办[2008]5号) |
| 文化 MALL 综合网 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 《江苏省财政厅 江苏省文化厅关于下达2010年 |
| Bookdak 数字出版发行平台 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 度省级现代服务业(文化产业)发展专项引导资金 |
| 中文出版物台港澳及海外营销网络建设 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 项目补助经费的通知》(苏财教[2010]253号) |
| 凤凰助学连锁店 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 海南凤凰新华公司城乡网点建设项目 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 《关于海南凤凰新华公司城乡网点建设项目的立项批复》(琼宣发[2009]32号) |
| 中央财政网点建设拨款 | 2,874,084.47 | 2,916,004.92 | |
| 合计 | 18,374,084.47 | 19,475,141.29 | |

(二十八) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|---------------|------------------|-----------------|----|-------|-----------------|-----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1. 有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1). 国家持股 | | | | | | | |
| (2). 国有法人持股 | 1,885,900,000.00 | | | | | | 1,885,900,000.00 |
| (3). 其他内资持股 | 379,050,000.00 | | | | -229,050,000.00 | -229,050,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 379,050,000.00 | | | | -229,050,000.00 | -229,050,000.00 | 150,000,000.00 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| (4). 外资持股 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 2,264,950,000.00 | | | | -229,050,000.00 | -229,050,000.00 | 2,035,900,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股份 | | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | 279,950,000.00 | | | | 229,050,000.00 | 229,050,000.00 | 509,000,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | 279,950,000.00 | | | | 229,050,000.00 | 229,050,000.00 | 509,000,000.00 |
| 合计 | 2,544,900,000.00 | | | | | | 2,544,900,000.00 |

股本变动情况的其他说明: 根据公司 2010 年度股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏凤凰出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2011]1802 号)批准, 2011 年度公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 50,900.00 万股, 增加注册资本 50,900.00 万元。上述注册资本经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2011)第 13684 号验资报告验证。

公司首次公开发行中网下配售的 22,905 万股股份锁定期为 3 个月，即自公司股票上市交易首日（2011 年 11 月 30 日）至 2012 年 2 月 28 日，于 2012 年 2 月 29 日上市流通。

(二十九) 专项储备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 网点建设专项资金 | 75,927,786.72 | | 2,624,797.44 | 73,302,989.28 |

(三十) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 1.资本溢价（股本溢价） | | | | |
| （1）投资者投入的资本 | 4,992,932,337.27 | | | 4,992,932,337.27 |
| （2）同一控制下企业合并的影响 | -1,005,152,896.90 | | | -1,005,152,896.90 |
| 小计 | 3,987,779,440.37 | | | 3,987,779,440.37 |
| 2.其他资本公积 | | | | |
| （1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动 | | | | |
| （2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失 | | | | |
| （3）原制度资本公积转入 | -938,588,938.96 | | | -938,588,938.96 |
| 小计 | -938,588,938.96 | | | -938,588,938.96 |
| 合计 | 3,049,190,501.41 | | | 3,049,190,501.41 |

(三十一) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,222,633,983.74 | | | 1,222,633,983.74 |

(三十二) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|--------------------|------------------|---------|
| 年初未分配利润 | 1,784,283,867.48 | |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 482,030,628.66 | |
| 减： 提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 203,592,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 2,062,722,496.14 | |

未分配利润的其他说明：

经公司 2012 年股东大会决议，以公司 2011 年末总股本 2,544,900,000 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.08 元（含税），共计派发现金股利 203,592,000.00 元。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,240,918,423.62 | 2,941,371,436.94 |
| 其他业务收入 | 114,399,188.80 | 93,898,337.61 |
| 营业成本 | 2,097,454,860.21 | 1,852,622,375.06 |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出版业 | 1,168,244,971.58 | 884,424,594.26 | 1,028,125,421.10 | 766,784,137.32 |
| 发行业 | 2,811,066,172.23 | 1,965,067,282.50 | 2,579,833,156.32 | 1,766,631,842.07 |
| 小计 | 3,979,311,143.81 | 2,849,491,876.76 | 3,607,958,577.42 | 2,533,415,979.39 |
| 减内部抵消数 | 738,392,720.19 | 764,789,063.83 | 666,587,140.48 | 688,978,399.72 |
| 合 计 | 3,240,918,423.62 | 2,084,702,812.93 | 2,941,371,436.94 | 1,844,437,579.67 |

3、 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 一、出版 | | | | |
| 教材 | 416,948,465.43 | 313,793,065.73 | 373,516,016.62 | 267,514,506.05 |
| 一般图书 | 662,016,849.13 | 507,294,149.15 | 593,786,936.55 | 452,302,195.45 |
| 音像制品 | 89,279,657.02 | 63,337,379.38 | 60,822,467.93 | 46,967,435.82 |
| 二、发行 | | | | |
| 教材 | 561,890,851.43 | 402,682,632.64 | 573,043,428.22 | 395,693,841.64 |
| 一般图书 | 1,849,764,260.25 | 1,259,153,960.33 | 1,690,430,831.98 | 1,108,744,799.84 |
| 音像制品 | 21,311,568.21 | 15,191,050.23 | 44,633,611.28 | 32,056,851.41 |
| 文化用品及其他 | 378,099,492.34 | 288,039,639.30 | 271,725,284.84 | 230,136,349.18 |
| 小计 | 3,979,311,143.81 | 2,849,491,876.76 | 3,607,958,577.42 | 2,533,415,979.39 |
| 减：内部抵消数 | 738,392,720.19 | 764,789,063.83 | 666,587,140.48 | 688,978,399.72 |
| 合 计 | 3,240,918,423.62 | 2,084,702,812.93 | 2,941,371,436.94 | 1,844,437,579.67 |

4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 一、出版 | | | | |
| 江苏省 | 926,794,701.13 | 697,388,898.43 | 859,370,087.23 | 625,871,689.11 |
| 海南省 | 4,219,241.25 | 4,001,212.85 | 3,670,202.64 | 2,813,884.11 |
| 其他省市 | 237,231,029.20 | 183,034,482.98 | 165,085,131.23 | 138,098,564.10 |
| 二、发行 | | | | |
| 江苏省 | 2,664,474,830.26 | 1,857,928,857.93 | 2,432,401,848.85 | 1,653,893,182.23 |
| 海南省 | 123,247,464.47 | 86,686,359.64 | 115,006,339.95 | 82,912,107.86 |
| 其他省市 | 23,343,877.50 | 20,452,064.93 | 32,424,967.52 | 29,826,551.98 |
| 小计 | 3,979,311,143.81 | 2,849,491,876.76 | 3,607,958,577.42 | 2,533,415,979.39 |
| 减：内部抵消数 | 738,392,720.19 | 764,789,063.83 | 666,587,140.48 | 688,978,399.72 |
| 合 计 | 3,240,918,423.62 | 2,084,702,812.93 | 2,941,371,436.94 | 1,844,437,579.67 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 江苏省教育厅 | 380,335,930.15 | 11.34 |
| 海南省教育厅 | 50,193,682.13 | 1.50 |
| 南京德乐科技发展有限公司 | 49,770,262.62 | 1.48 |
| 南京阳宽网络科技有限公司 | 31,989,845.73 | 0.95 |
| 江苏省电化教育馆 | 27,420,200.81 | 0.82 |
| 合计 | 539,709,921.44 | 16.09 |

(三十四) 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|-------|---------------|---------------|-------|
| 营业税 | 6,916,441.53 | 6,446,810.54 | 5% |
| 城建税 | 5,184,805.22 | 8,944,021.05 | 7% |
| 教育费附加 | 3,156,347.35 | 6,653,264.81 | 3%,2% |
| 房产税 | 3,678,405.24 | 2,792,866.96 | 12% |
| 土地使用税 | 42,848.47 | 34,401.47 | |
| 其他 | 181,958.10 | 414,426.97 | |
| 合计 | 19,160,805.91 | 25,285,791.80 | |

(三十五) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|----------------|----------------|
| 薪金费用 | 230,286,628.25 | 200,031,190.83 |
| 税金费用 | | |
| 折旧摊销 | 10,879,783.27 | 8,801,540.34 |
| 运输费用 | 43,289,954.54 | 39,049,531.80 |
| 业务宣传 | 18,123,930.49 | 14,757,906.26 |
| 业务招待费 | 15,292,020.41 | 13,724,459.62 |
| 会务费 | 8,839,307.44 | 9,397,085.31 |
| 租赁费 | 7,020,214.79 | 6,646,881.39 |
| 办公费 | 26,442,749.45 | 27,624,658.21 |
| 劳务费 | 8,778,465.60 | 7,575,308.65 |
| 水电费 | 9,163,407.31 | 7,633,933.52 |
| 修理费 | 5,562,480.83 | 3,745,870.31 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 其他费用 | 24,257,849.60 | 31,526,084.55 |
| 合计 | 407,936,791.98 | 370,514,450.79 |

(三十六) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|----------------|----------------|
| 薪金费用 | 178,260,110.42 | 166,838,876.65 |
| 税金费用 | 19,952,495.34 | 16,034,746.11 |
| 折旧摊销 | 48,768,470.60 | 44,269,607.56 |
| 业务招待 | 27,898,825.38 | 23,782,516.67 |
| 办公费用 | 19,639,283.45 | 16,162,807.31 |
| 会务费用 | 9,922,999.83 | 8,695,646.34 |
| 修理费用 | 10,294,172.42 | 6,648,376.89 |
| 差旅费 | 7,053,081.38 | 5,304,043.07 |
| 租赁费 | 14,621,577.23 | 13,206,717.92 |
| 水电费 | 5,420,872.49 | 5,343,314.18 |
| 其他费用 | 30,005,626.10 | 37,080,315.32 |
| 合计 | 371,837,514.64 | 343,366,968.02 |

(三十七) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 75,225,048.07 | 15,465,716.13 |
| 汇兑损益 | 2,191.41 | |
| 其他 | 1,166,463.73 | 969,611.13 |
| 合计 | -74,056,392.93 | -14,496,105.00 |

(三十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------|------------|
| 交易性金融资产 | | -11,770.73 |
| 合计 | | -11,770.73 |

(三十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 2,978,576.80 | 515,969.95 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 134,757.26 | -1,370,433.03 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 850,000.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 368,388.38 | 115,610.31 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 其他 | 8,446,982.11 | 1,350,243.05 |
| 合 计 | 12,778,704.55 | 611,390.28 |

(四十) 资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | 33,347,676.09 | 21,200,753.92 |
| 存货跌价损失 | 59,398,565.12 | 105,926,779.82 |
| 合 计 | 92,746,241.21 | 127,127,533.74 |

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 177,113.65 | 758,085.22 | 177,113.65 |
| 其中：处置固定资产利得 | 177,113.65 | 758,085.22 | 177,113.65 |
| 处置无形资产利得 | | | |
| 接受捐赠 | | 765,398.50 | |
| 政府补助 | 47,565,391.44 | 10,893,357.36 | 17,525,474.78 |
| 盘盈利得 | | 1,058.52 | |
| 其他 | 5,389,667.63 | 6,532,670.44 | 5,389,667.63 |
| 合计 | 53,132,172.72 | 18,950,570.04 | 23,092,256.06 |

2、 政府补助明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 财政拨款 | 17,525,474.78 | 10,893,357.36 |
| 财政贴息 | | |
| 税收返还 | 30,039,916.66 | |
| 合计 | 47,565,391.44 | 10,893,357.36 |

(四十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,754,013.72 | 198,706.48 | 1,754,013.72 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,754,013.72 | 198,706.48 | 1,754,013.72 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 对外捐赠 | 9,572,648.62 | 15,245,710.75 | 9,572,648.62 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 7,064,481.10 | 8,350,951.32 | 7,064,481.10 |
| 非公益性捐赠支出 | 2,508,167.52 | 6,894,759.43 | 2,508,167.52 |
| 非常损失 | 2,330.00 | 1,872.69 | 2,330.00 |
| 盘亏损失 | | 30,781.25 | |
| 其他 | 5,215,089.11 | 1,904,495.46 | 5,215,089.11 |
| 合计 | 16,544,081.45 | 17,381,566.63 | 16,544,081.45 |

(四十三) 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,135,283.79 | 7,164,729.75 |
| 递延所得税调整 | | -1,167,269.91 |
| 合计 | 1,135,283.79 | 5,997,459.84 |

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 482,030,628.66 | 331,641,150.55 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 2,544,900,000.00 | 2,035,900,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.19 | 0.16 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 年初已发行普通股股数 | 2,544,900,000.00 | 2,035,900,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | | |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 2,544,900,000.00 | 2,035,900,000.00 |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益计算过程相同。

(四十五) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|---------|----------------|
| 收到往来款项 | 24,457,563.00 |
| 收到存款利息 | 75,225,048.07 |
| 政府补助和其他 | 21,814,085.59 |
| 租金收入 | 83,313,400.42 |
| 合 计 | 204,810,097.08 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-------|----------------|
| 费用性支出 | 291,708,188.57 |
| 往来款项 | 109,941,256.55 |
| 捐赠支出等 | 14,790,067.73 |
| 合 计 | 416,439,512.85 |

3、 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|------------|---------------|
| 固定资产房屋决算退款 | 22,061,820.00 |
| 合 计 | 22,061,820.00 |

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 488,469,303.43 | 327,019,923.26 |
| 资产减值准备 | 92,746,241.21 | 127,127,533.74 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 49,841,178.62 | 44,871,092.06 |
| 无形资产摊销 | 7,444,697.53 | 7,030,143.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,042,522.74 | 2,883,690.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 1,576,900.07 | -3,267,618.98 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| (收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | 11,770.73 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 280,680.15 | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -12,778,704.55 | -611,390.28 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | -1,167,269.91 |
| 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) | 429,809,741.58 | 68,503,402.38 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -339,173,451.34 | -263,120,724.84 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -80,419,966.61 | 125,441,014.97 |
| 其 他 | | 5,730,343.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 641,839,142.83 | 440,451,910.95 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 5,858,962,222.73 | 2,786,907,892.32 |
| 减：现金的期初余额 | 7,107,558,278.85 | 3,147,217,039.69 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,248,596,056.12 | -360,309,147.37 |

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 | 85,069,659.04 | |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 85,069,659.04 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 1,776,077.58 | |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 83,293,581.46 | |
| 4、取得子公司的净资产 | 17,368,704.60 | |
| 流动资产 | 18,262,405.74 | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|------|
| 非流动资产 | 13,663,340.37 | |
| 流动负债 | 14,557,041.51 | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4、处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

3、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现 金 | 5,858,962,222.73 | 7,107,558,278.85 |
| 其中：库存现金 | 530,263.44 | 271,452.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,829,200,185.88 | 7,080,811,388.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 29,231,773.41 | 26,475,438.36 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,858,962,222.73 | 7,107,558,278.85 |

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------------|------|--------|------------|-------|---|------------|--|--|----------|------------|
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 母公司 | 有限责任公司 | 南京市中央路165号 | 陈海燕 | 省政府授权范围内的国有资产经营、管理、企业托管、资产重组、实物租赁, 省政府授权的其他业务 | 150,000.00 | 2008年持股 90% 2009年持股 90% 2010年持股 92.63% 2011年持股 72.10% 2012年1-6月持股 72.10% | 2008年持股 90% 2009年持股 90% 2010年持股 92.63% 2011年持股 72.10% 2012年1-6月持股 72.10% | 江苏省人民政府 | 76586099-3 |

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

(二) 本公司的子公司情况:

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------------|-------|--------|-----|-------|--------|------|---------|----------|------------|
| 1、义乌市万卷新华图书有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 义乌 | 徐云祥 | 图书发行 | 300 | 51 | 51 | 76640163-3 |
| 2、江苏新华物流配送有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南京 | 曹志良 | 物流配送 | 200 | 100 | 100 | 75128168-3 |
| 3、江苏凤凰新华文化发展有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南京 | 陈益民 | 文化用品销售 | 2200 | 100 | 100 | 77543538-4 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------------|-----------------|----------|-----|-------|------|-------|---------|----------|------------|
| 4、洪泽新华商贸有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 淮安市 | 王云 | 图书发行 | 30 | 60 | 60 | 56034558-4 |
| 5、江苏现代职教图书发行有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南京 | 陈益民 | 图书发行 | 500 | 51 | 51 | 56293445-4 |
| 6、北京凤凰顺源物流有限公司 | 控股子公司 | 其他有限责任公司 | 北京 | 刘浩 | 物流 | 500 | 51 | 51 | 55308848-7 |
| 7、海南凤凰新华发行有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口 | 周斌 | 图书发行 | 38776 | 51 | 51 | 67107384-1 |
| 8、海口新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口 | 黄国培 | 图书发行 | 150 | 100 | 100 | 67109731-7 |
| 9、三亚新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 三亚 | 黎玉芳 | 图书发行 | 1000 | 100 | 100 | 67605938-7 |
| 10、海口琼山新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 海口 | 王家文 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 67606798-5 |
| 11、文昌新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 文昌 | 陈禹 | 图书发行 | 1000 | 100 | 100 | 67109053-7 |
| 12、万宁新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 万宁 | 陈学根 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 67108400-6 |
| 13、儋州新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 儋州 | 李思 | 图书发行 | 1000 | 100 | 100 | 67108873-6 |
| 14、澄迈新华书店有限公司 | 控股子公司的 | 有限责任公司 | 澄迈 | 陈世强 | 图书发行 | 100 | 100 | 100 | 67108871-X |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|----------------|-----------------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| | 控股子公司 | | | | | | | | |
| 15、定安新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 定安 | 陈涛 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67108621-2 |
| 16、保亭新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 保亭 | 林斌 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67108674-9 |
| 17、琼海新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 琼海 | 符国宝 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67108678-1 |
| 18、东方新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 东方 | 陶太子 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67108707-1 |
| 19、五指山新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 五指山 | 符炜 | 图书发行 | 100 | 100 | 100 | 67108953-6 |
| 20、临高新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 临高 | 王理锋 | 图书发行 | 90 | 100 | 100 | 67109574-1 |
| 21、乐东新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 乐东 | 陈福友 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 67109093-2 |
| 22、陵水新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 陵水 | 李一叶 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67109224-1 |
| 23、琼中新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 琼中 | 陈宁 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67108736-2 |
| 24、昌江新华书店有限公司 | 控股子公司的 | 有限责任公司 | 昌江 | 钟文字 | 图书发行 | 90 | 100 | 100 | 67108625-5 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------------|-----------------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| | 控股子公司 | | | | | | | | |
| 25、白沙新华书店有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 白沙 | 韩红莉 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67108564-X |
| 26、南京凤凰新华书店有限责 任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南京 | 葛骏 | 图书发行 | 1500 | 100 | 100 | 66737792-2 |
| 27、南京新华书店有限责任公 司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南京 | 陈建国 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66737245-1 |
| 28、南京江宁新华书店有限责 任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江宁 | 张刘 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66737432-6 |
| 29、南京浦口新华书店有限责 任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浦口 | 杜吉来 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66737098-2 |
| 30、南京六合新华书店有限责 任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 六合 | 薛磊 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66737598-6 |
| 31、溧水新华书店有限责任公 司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 溧水 | 沈光宏 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66737405-1 |
| 32、高淳新华书店有限责任公 司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 高淳 | 张松斌 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66737637-2 |
| 33、无锡新华书店有限责任公 司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 无锡 | 徐章 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66961484-8 |
| 34、江阴新华书店有限责任公 司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江阴 | 曹志强 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961899-6 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------|-------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 35、宜兴新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜兴 | 邵容珍 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960705-8 |
| 36、徐州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 徐州 | 吴沐东 | 图书发行 | 1000 | 100 | 100 | 66962054-3 |
| 37、丰县新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 丰县 | 李文东 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67011683-8 |
| 38、沛县新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 沛县 | 刘同庆 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961514-6 |
| 39、睢宁新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 睢宁 | 朱威 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960095-6 |
| 40、邳州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 邳州 | 刘付凡 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961240-4 |
| 41、新沂新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 新沂 | 黄立民 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960201-1 |
| 42、常州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 常州 | 何志峰 | 图书发行 | 1500 | 100 | 100 | 66961736-0 |
| 43、苏州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 苏州 | 邓明华 | 图书发行 | 2500 | 100 | 100 | 66961554-1 |
| 44、常熟新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 常熟 | 董卫 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961127-6 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------------|-------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 45、张家港新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 张家港 | 陈东 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961334-3 |
| 46、太仓新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 太仓 | 龚利明 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66964401-9 |
| 47、昆山新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 昆山 | 谢利军 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960122-x |
| 48、南通新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南通 | 季小钧 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66899813-0 |
| 49、海安新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海安 | 曹兆俊 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960337-2 |
| 50、如皋新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 如皋 | 陆长林 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960063-0 |
| 51、如东新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 如东 | 丛旭 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899219-3 |
| 52、通州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 通州 | 单守耘 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960345-2 |
| 53、海门新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海门 | 杨重波 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960105-1 |
| 54、启东新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 启东 | 黄超 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899784-0 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------------------|-------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 55、连云港新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 连云港 | 杨学军 | 图书发行 | 2000 | 100 | 100 | 66899107-8 |
| 56、赣榆新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 赣榆 | 陈永康 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899673-3 |
| 57、东海新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 东海 | 矛布刚 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899849-9 |
| 58、灌云新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 灌云 | 杨文兵 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960321-7 |
| 59、灌南新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 灌南 | 孙桂宝 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960728-5 |
| 60、淮安新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 淮安 | 陈涛 | 图书发行 | 2000 | 100 | 100 | 66960322-5 |
| 61、淮安淮阴新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 淮阴 | 杨跃岚 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961470-9 |
| 62、涟水新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 涟水 | 张广洋 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960219-3 |
| 63、淮安楚州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 楚州 | 朱琪万 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961082-0 |
| 64、洪泽新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 洪泽 | 王云 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960679-2 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------|-------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 65、盱眙新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 盱眙 | 陈春梅 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66962229-0 |
| 66、金湖新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 金湖 | 夏爱群 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960934-4 |
| 67、盐城新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 盐城 | 姚绍明 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66960529-8 |
| 68、响水新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 响水 | 柏文兵 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960631-1 |
| 69、滨海新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 滨海 | 邱长征 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899137-7 |
| 70、阜宁新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 阜宁 | 崔达龙 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 67302357-3 |
| 71、射阳新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 射阳 | 刘海南 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961452-2 |
| 72、建湖新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 建湖 | 崔建国 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66964430-x |
| 73、大丰新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 大丰 | 邢向阳 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960233-7 |
| 74、东台新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 东台 | 陈安平 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899952-0 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------|-------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 75、扬州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 扬州 | 姜世华 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66960793-9 |
| 76、仪征新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 仪征 | 李骏 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960763-x |
| 77、高邮新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 高邮 | 周明华 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899989-7 |
| 78、宝应新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宝应 | 董六林 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961975-3 |
| 79、镇江新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 镇江 | 刘强 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66961999-9 |
| 80、丹阳新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 丹阳 | 赵文建 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960687-2 |
| 81、句容新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 句容 | 洪光胜 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961372-2 |
| 82、扬中新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 扬中 | 钱厚荣 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899934-4 |
| 83、泰州新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 泰州 | 韩国君 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 67011784-9 |
| 84、兴化新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 兴化 | 黄丽丽 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961519-7 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------------|-------|--------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 85、靖江新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 靖江 | 郑卫平 | 图书发行 | 700 | 100 | 100 | 66961136-4 |
| 86、泰兴新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 泰兴 | 黄永青 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961529-3 |
| 87、姜堰新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 姜堰 | 王万军 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961575-2 |
| 88、宿迁新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宿迁 | 叶跃 | 图书发行 | 500 | 100 | 100 | 66960650-6 |
| 89、沭阳新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 沭阳 | 王康 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66961080-4 |
| 90、泗阳新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 泗阳 | 黄小布 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66960167-6 |
| 91、泗洪新华书店有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 泗洪 | 张谊民 | 图书发行 | 200 | 100 | 100 | 66899890-7 |
| 92、江苏人民出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 刘健屏 | 出版 | 4000 | 100 | 100 | 68112088-3 |
| 93、江苏凤凰科学技术出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 余江涛 | 出版 | 4000 | 100 | 100 | 68112095-5 |
| 94、江苏译林出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 顾爱彬 | 出版 | 3000 | 100 | 100 | 68112120-2 |
| 95、江苏凤凰少年儿童出版社 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 钱元元 | 出版 | 3255 | 100 | 100 | 68112063-X |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------------|-----------------|------|-----|-------|------|------|---------|----------|------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | |
| 96、江苏凤凰电子音像出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 宋吉述 | 出版 | 1500 | 100 | 100 | 68112152-8 |
| 97、江苏凤凰教育出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 顾华明 | 出版 | 4000 | 100 | 100 | 68112134-1 |
| 98、江苏凤凰文艺出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 黄小初 | 出版 | 1500 | 100 | 100 | 68112168-3 |
| 99、江苏凤凰出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 姜小青 | 出版 | 896 | 100 | 100 | 68112159-5 |
| 100、江苏凤凰美术出版社有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 周海歌 | 出版 | 2102 | 100 | 100 | 68112074-4 |
| 101、江苏凤凰信息技术有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 宋吉述 | 图书发行 | 3000 | 100 | 100 | 67549438-7 |
| 102、江苏凤凰职业教育图书有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 王巧林 | 图书发行 | 2000 | 100 | 100 | 56182985-5 |
| 103、北京凤凰天下文化发展有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 宋增民 | 图书发行 | 3000 | 100 | 100 | 67570480-7 |
| 104、江苏凤凰教育发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 孙真福 | 图书发行 | 2000 | 100 | 100 | 79654423-X |
| 105、南京马小跳文化传媒有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 刘健屏 | 传媒 | 200 | 100 | 100 | 55889543-x |
| 106、江苏董事会文化传媒有限 | 控股子公司的 | 有限公司 | 南京 | 刘健屏 | 传媒 | 900 | 100 | 100 | 73225271-3 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------------|-----------------|----------|-----|-------|-------|------|---------|----------|------------|
| 公司 | 控股子公司 | | | | | | | | |
| 107、江苏达泰文化传播有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 傅梅 | 传媒 | 500 | 100 | 100 | 66576845-2 |
| 108、江苏启慧教育咨询中心 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 朱永贞 | 教育咨询 | 150 | 100 | 100 | 13479443-2 |
| 109、江苏时代教育有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 游建华 | 图书发行 | 2000 | 100 | 100 | 75898837-4 |
| 110、南京凤凰新联文化发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 余江涛 | 图书发行 | 200 | 51 | 51 | 56720710-9 |
| 111、凤凰汉竹图书(北京)有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 其他有限责任公司 | 北京 | 余江涛 | 图书发行 | 200 | 51 | 51 | 56948722-0 |
| 112、江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 黄小初 | 研发销售 | 1000 | 51 | 51 | 57135636-9 |
| 113、北京凤凰壹力文化有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 顾爱彬 | 传媒 | 2000 | 51 | 51 | 56954606-7 |
| 114、北京凤凰雪漫文化有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 其他有限责任公司 | 北京 | 顾爱彬 | 图书发行 | 320 | 51 | 51 | 56748157-0 |
| 115、宿迁苏人文化传媒有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 宿迁 | 朱步贵 | 文化传媒 | 30 | 51 | 51 | 58102991-9 |
| 116、上海凤凰颐合文化发展有限公司 | 控股子公司的 | 有限公司 | 上海 | 金国华 | 策划咨询等 | 500 | 51 | 51 | 57910464-1 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------------------|-----------------|--------|-----|-------|--------------|------|---------|----------|------------|
| 限公司 | 控股子公司 | | | | | | | | |
| 117、凤凰千高原文化传播有限 公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 周海歌 | 出版发行 | 200 | 51 | 51 | 58440713-7 |
| 118、凤凰凯歌翻译(大连)有 限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 大连 | 顾爱彬 | 出版发行 | 300 | 51 | 51 | 57608772-7 |
| 119、南京译林教育管理咨询有 限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 顾爱彬 | 商业 | 500 | 51 | 51 | 58505175-0 |
| 120、南京凤凰康轩图书有限公 司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 王巧林 | 批发零售等 | 500 | 51 | 51 | 57594959-1 |
| 121、泰州凤凰文化发展有限公 司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 泰州 | 成爱君 | 国内版图书、报 刊 | 200 | 60 | 60 | 69673628-5 |
| 122、南京《钓鱼》杂志社有限 公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 张文 | 出版业 | 30 | 100 | 100 | 46601383-1 |
| 123、江苏凤凰七彩语文文化有 限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 钱元元 | 出版业 | 500 | 51 | 51 | 57672814-1 |
| 124、江苏凤凰德艺文化艺术传 播有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 周海歌 | 文化贸易 | 590 | 59.32 | 59.32 | 59561178-2 |
| 125、杭州风侠网络科技有限公 司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 杭州 | 宋吉述 | 网络科技 | 1000 | 54.5 | 54.5 | 59305007-X |
| 126、北京凤凰师轩文化发展有 限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 朱永贞 | 文化贸易 | 320 | 60 | 60 | 59062329-0 |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|----------------------|---------------------------|-------|-----|-------|------|---------|---------|----------|------------|
| 有限公司 | 控股子公司 | | | | | | | | |
| 127、北京字里行间文化发展有限公司 | 控股子公司的 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 陈绍敏 | 文化贸易 | 10 | 100 | 100 | 55857769-3 |
| 128、北京念念文化传播有限公司 | 控股子公司的 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 陈绍敏 | 文化贸易 | 20 | 51 | 51 | 68923310-2 |
| 129、厦门凤凰创壹软件有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 厦门 | 王巧林 | 软件设计 | 1336.83 | 51 | 51 | 76925759-3 |
| 130、江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 有限公司 | 南京 | 朱永贞 | 信息咨询 | 1900 | 51 | 51 | 55254221-1 |
| 131、南京凤凰教育培训中心 | 控股子公司的 控股子公司 | 民办非企业 | 南京 | 葛骏 | 教育培训 | 20 | 100 | 100 | 562882324 |
| 132、苏州凤凰投资管理有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 苏州 | 丁宝联 | 投资管理 | 2000 | 100 | 100 | 582310374 |

(三) 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单 位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|----------------|-------|-------|--------------|------|----------------|-----------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 江苏《东方娃娃》期刊有限公司 | 有限公司 | 江苏南京 | 周翔 | 期刊发行 | 500 | 55 | 55 | | 71409075-7 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 南京凤凰康轩文化咨询有限公司 | 有限公司(中 外合资) | 江苏南京 | 王瑞书 | 信息咨询等 | 100 | 30 | 30 | | 76529316-7 |
| 无锡凤凰文化发展有限公司 | 有限公司 | 江苏无锡 | 马汉清 | 国内版图书、 报刊 | 200 | 49 | 49 | | 79459536-7 |
| 徐州凤凰文化发展有限公司 | 有限公司 | 江苏徐州 | 花纯勇 | 国内版图书、 报刊 | 200 | 49 | 49 | | 66762109-1 |
| 常州凤凰文化发展有限公司 | 有限公司 | 江苏常州 | 颜晓群 | 国内版图书、 报刊 | 400 | 49 | 49 | | 55251101x |
| 张家港凤凰文化发展有限公司 | 有限公司 | 江苏张家港 | 龙凤清 | 国内版图书、 报刊 | 200 | 49 | 49 | | 69788805-3 |
| 靖江新华世纪影城有限公司 | 有限公司 | 江苏靖江 | 金达 | 电影放映 | 500 | 20 | 20 | | 69255583-1 |
| 江苏有孚软件有限公司 | 有限公司 | 江苏海安 | 曹兆俊 | 软件开发 | 528 | 36.18 | 36.18 | | 66898338-5 |
| 北京五叶草文化传播有限公司 | 有限公司 | 北京 | 郑宏霞 | 文化贸易 | 20 | 35 | 35 | | 55307844-9 |
| 富勒派(厦门)文化传播有限公司 | 有限公司 | 厦门 | 钟怡音 | 文化贸易 | 50 | 45 | 45 | | 69300479-1 |

(四) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|----------------|--------------|------------|
| 江苏凤凰台文化传播有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 72058491-3 |
| 江苏省出版印刷物资有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 13475114-1 |
| 凤凰传奇影业有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 56034868-9 |
| 江苏凤凰盐城印刷有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 14013105-3 |
| 江苏新华印刷厂 | 受同一最终控制方控制 | 13475186-2 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 13479682-5 |
| 江苏凤凰制版有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 68251529-7 |
| 江苏凤凰通达印刷有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 72178268-X |
| 江苏凤凰数码印务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 67833027-3 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 受同一最终控制方控制 | 78495077-5 |
| 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 140711250 |
| 江苏凤凰印务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 75129717-5 |
| 南京紫霄纸业有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 75688196-0 |
| 江苏凤凰艺术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 79535357-0 |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 受同一最终控制方控制 | 78495077-5 |
| 北京凤凰联动文化传媒有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 69004922-2 |
| 江苏凤凰置业投资股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 78026980-0 |
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 | 67253799-4 |
| 江苏省新图进出口公司 | 受同一最终控制方控制 | 13476677-3 |
| 江苏凤凰台饭店有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 70404108-9 |
| 北京凤凰台饭店有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 79068167-1 |

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|--------|---------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 江苏凤凰国际文化中心 | 接受劳务 | 市场化定价 | 2,734,315.63 | 4.50 | 1,478,270.38 | 3.94 |
| 江苏凤凰台饭店有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 440,218.00 | 0.72 | 220,552.90 | 0.59 |
| 江苏凤凰台文化传播有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | | | 369,410.00 | 0.98 |
| 江苏凤凰数码印务有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 799,950.60 | 0.20 | 317,603.98 | 0.06 |
| 江苏凤凰通达印刷有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 7,902,904.84 | 2.00 | 6,362,068.63 | 1.24 |
| 江苏凤凰盐城印刷有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 8,629,572.75 | 2.18 | 7,222,030.94 | 1.41 |
| 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 6,945,429.69 | 1.75 | 8,605,016.36 | 1.68 |
| 江苏凤凰印务有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 5,275,010.38 | 1.33 | 2,046,234.83 | 0.40 |
| 江苏新华印刷厂 | 接受劳务 | 市场化定价 | 20,390,270.29 | 5.15 | 22,480,405.76 | 4.38 |
| 南京紫霄纸业有限公司 | 采购商品 | 市场化定价 | | | 1,649.57 | 0.00 |
| 江苏新广联科技股份有限公司 | 采购商品 | 市场化定价 | 2,536,270.96 | 0.64 | 1,644,230.30 | 0.32 |
| 江苏省出版印刷物资公司 | 采购商品 | 市场化定价 | 119,463,479.41 | 30.17 | 174,749,464.45 | 34.07 |
| 江苏凤凰制版有限公司 | 接受劳务 | 市场化定价 | 1,926,800.38 | 0.49 | 2,695,390.11 | 0.53 |
| 北京凤凰联动文化传媒有限公司 | 采购商品 | 市场化定价 | 2,426,547.07 | 0.61 | | |

出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|--------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 江苏新图进出口公司 | 图书销售 | 市场化定价 | 57,954.22 | 0.00 | 70,857.20 | 0.00 |
| 常州凤凰文化发展有限公司 | 图书销售 | 市场化定价 | 563,893.81 | 0.02 | 116,266.75 | 0.01 |
| 江苏《东方娃娃》期刊有限公司 | 图书销售 | 市场化定价 | 105,411.50 | 0.00 | | |
| 徐州凤凰文化发展有限公司 | 图书销售 | 市场化定价 | 22,123.89 | 0.00 | | |
| 江苏新华印刷厂 | 图书销售 | 市场化定价 | | | 961.06 | 0.00 |

3、 关联租赁情况

(1)公司承租情况:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 |
|----------------|-----------------|--------|----------|------------|---------|--------------|
| 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 各子公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 1,500,172.35 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 | 江苏凤凰电子音像出版社有限公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 13,050.00 |

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 |
|----------------|----------------|--------|----------|------------|---------|--------------|
| 江苏凤凰国际文化中心 | 各子公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 8,059,213.14 |
| 江苏凤凰台饭店有限公司 | 江苏凤凰职业教育图书有限公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 400,000.00 |
| 江苏凤凰置业投资股份有限公司 | 各子公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 100,000.00 |

(2)公司出租情况:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁收益 |
|-----------------|--------------|--------|----------|------------|---------|------------|
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 江苏凤凰制版有限公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 222,358.00 |
| 江苏凤凰科学技术出版社有限公司 | 江苏凤凰数码印务有限公司 | 房屋租赁 | 2012-1-1 | 2012-06-30 | 市场定价 | 87,054.00 |

4、其他关联交易

(1)苏州书城

2008年3月10日,本公司与江苏凤凰置业有限公司签订《合作协议书》,确定合作建设图书城、图书销售网点项目。双方约定共同努力获得土地资源,本公司在江苏凤凰置业有限公司获取土地资源时根据当地政府的要求提供企业相关资质证书和条件。双方并就“苏国土挂(2008)05号地块”(以下简称“目标地块”)开发建设和书城经营签署了《关于“苏国土挂(2008)05号地块”项目开发与书城经营协议书》,双方协商确定由江苏凤凰置业有限公司负责目标地块的土地摘牌、立项、规划设计、开发建设等工作,并根据地块的出让条件、规划要求建设建筑面积不小于5万平方米的商业裙房用于书城经营;此外,江苏凤凰置业有限公司须将用于书城经营的商业裙房建好并通过竣工验收后交付本公司(交付标准另议)并由本公司负责申领书城经营许可及相关行政审批、登记注册,独立经营。

2008年3月19日,江苏凤凰置业有限公司竞得了目标地块,并基于上述协议约定以自己名义与苏州工业园区国土房管局签订了目标地块的《成交确认书》。2010年3月23日,本公司与江苏凤凰置业有限公司签署了《协议书》,双方确认:以按双方最终确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算乙方工程建设管理费用的基数依据,甲方应按该基数的0.5%向乙方支付委托工程建设管理费用。目前该项目尚在前期建设阶段,截止2012年6月30日,本公司共支付给江苏凤凰置业有

限公司土地款及其他前期费用等共计 216,433,865.00 元。

(2) 南通书城

2010年1月26日,本公司与江苏凤凰置业有限公司(以下简称“凤凰置业”)联合竞得南通市国土资源局“通国土资出告(2009)第57号”出让公告挂牌出让的CR9058地块(以下简称“CR9058号地块”)。同日,双方与南通市国土资源局签订了《国有土地使用权出让合同》,土地受让总价为3.48亿元,并已按《国有土地使用权出让合同》的约定共同支付土地出让定金。其中本公司支付1.35亿元,凤凰置业支付2.13亿元。CR9058号地块用以建设12.9万平方米的文化综合体,其中本公司建设约5万平方米文化MALL,凤凰置业开发建设其余约7.9万平方米的酒店式公寓和公寓式办公用房。由于本公司不具有房地产开发的相关资质,委托凤凰置业建设目标房产。双方确认:以按双方最终确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算乙方委托事务报酬的基数依据,甲方应按该基数的0.5%向乙方支付委托事务报酬。预计为人民币150万元。双方于2010年3月23日就此签署了《委托建设协议》。双方于2010年10月20日共同取得《国有建设用地使用权证》(编号:苏通国用{2010}第0110020号)。目前该项目尚在前期建设阶段,截止2012年6月30日,本公司共支付土地款1.35亿元,支付给江苏凤凰置业有限公司各项前期费用等共计136,612,000.00元。

5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|-------------------------|----------------|--------|----------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社) | 39,078.15 | 781.56 | 52,596.95 | 1,051.94 |
| | 江苏凤凰台文化传播有限公司 | 8,109.85 | 162.20 | | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 江苏凤凰置业有限公司 | 353,045,865.00 | | 353,045,865.00 | |
| | 江苏省出版印刷物资有限公司 | 5,312,550.19 | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 江苏凤凰台饭店有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | 42,504,055.88 | 850,081.12 | 35,502,003.78 | 710,040.08 |
| | 凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司 | 6,000,000.00 | 120,000.00 | | |
| | 凤凰传奇影业有限公司 | 218,410.00 | 4,368.20 | | |
| | 江苏凤凰国际文化中心 | 175,000.00 | 3,500.00 | 50,000.00 | 1,000.00 |
| | 江苏《东方娃娃》期刊有限公司 | 1,041,489.23 | 20,829.78 | 1,041,489.23 | 20,829.78 |
| | 江苏凤凰制版有限公司 | | | 253,187.50 | 5,063.75 |
| | 北京凤凰联动文化传媒有 限公司 | 1,000.00 | 20.00 | | |

| 应付关联方款项 | | | |
|---------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
| 应付账款 | | | |
| | 江苏凤凰台饭店有限公司 | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| | 江苏省出版印刷物资有限公司 | 26,811,930.12 | 5,775,930.23 |
| | 江苏凤凰盐城印刷有限公司 | 204,966.32 | 93,721.75 |
| | 江苏新华印刷厂 | 2,367,286.20 | 666,900.75 |
| | 北京凤凰联动文化传媒有限公司 | 1,213,228.00 | 857,741.53 |
| | 江苏新广联科技股份有限公司 | 826,786.18 | 2,935,288.02 |
| | 江苏凤凰制版有限公司 | 57,512.24 | 255,261.24 |
| | 江苏凤凰通达印刷有限公司 | 159,763.38 | 40,474.09 |
| | 江苏凤凰数码印务有限公司 | 5,011.75 | 47,147.90 |
| | 江苏新图进出口公司 | 336,376.82 | 584,805.74 |
| | 江苏凤凰国际文化中心 | 1,118,393.83 | 50,230.00 |
| | 江苏凤凰印务有限公司 | 580,330.04 | 793,301.20 |
| | 北京凤凰阿歇特文化发展有限公司 | | 13,369.41 |
| | 江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 | 1,359,714.72 | 106,388.72 |
| | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社) | | 188,527.80 |
| | 凤凰传奇影业有限公司 | 30,000.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 江苏凤凰国际文化中心 | | 183,719.00 |
| | 江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社) | 6,673,583.67 | 11,975,267.18 |
| | 江苏凤凰资产管理有限责任公司 | 5,108,690.09 | 7,383,545.65 |
| | 江苏凤凰传奇影业公司 | | 30,000.00 |
| | 江苏省新图进出口公司 | | 58,380.00 |
| | 江苏新华印刷厂 | | 900,000.00 |
| 预收账款 | | | |
| | 徐州凤凰文化发展有限公司 | | 169,469.03 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------------|------------|
| | 常州凤凰文化发展有限公司 | 468,132.08 | 112,747.79 |

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 86,403,582.40 | 52.60 | 3,116,767.05 | 3.61 | 114,350,148.80 | 90.22 | 4,176,252.18 | 3.65 |
| 1-2年(含2年) | 71,231,863.13 | 43.35 | 4,302,257.10 | 6.04 | 9,569,342.70 | 7.55 | 1,258,482.39 | 13.15 |
| 2-3年(含3年) | 4,898,369.67 | 2.98 | 2,399,082.02 | 48.98 | 2,487,047.95 | 1.96 | 1,235,720.14 | 49.69 |
| 3年以上 | 1,765,598.65 | 1.07 | 1,381,997.93 | 78.27 | 335,799.20 | 0.27 | 251,469.89 | 74.89 |
| 合计 | 164,299,413.85 | 100.00 | 11,200,104.10 | | 126,742,338.65 | 100.00 | 6,921,924.60 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 关联方 | 124,433,435.17 | 75.74 | 2,488,668.70 | 2.00 | 94,413,838.15 | 74.49 | 1,888,276.76 | 2.00 |
| 非关联方 | 39,865,978.68 | 24.26 | 8,711,435.40 | 21.85 | 32,328,500.50 | 25.51 | 5,033,647.84 | 15.57 |
| 组合小计 | 164,299,413.85 | 100.00 | 11,200,104.10 | 6.82 | 126,742,338.65 | 100.00 | 6,921,924.60 | 5.46 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 164,299,413.85 | 100.00 | 11,200,104.10 | | 126,742,338.65 | 100.00 | 6,921,924.60 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|-----------|--------------|---------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 17,358,692.52 | 43.54 | 1,735,869.25 | 23,615,614.98 | 73.05 | 2,361,561.50 |
| 1-2年 | 15,986,776.89 | 40.10 | 3,197,355.38 | 5,928,308.52 | 18.34 | 1,185,661.71 |
| 2-3年 | 4,793,988.80 | 12.03 | 2,396,994.40 | 2,470,789.95 | 7.64 | 1,235,394.98 |
| 3年以上 | 1,726,520.47 | 4.33 | 1,381,216.37 | 313,787.05 | 0.97 | 251,029.65 |
| 合计 | 39,865,978.68 | 100.00 | 8,711,435.40 | 32,328,500.50 | 100.00 | 5,033,647.84 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------|--------------|
| 关联方 | 124,433,435.17 | 2.00 | 2,488,668.70 |
| 合计 | 124,433,435.17 | 2.00 | 2,488,668.70 |

3、 本报告期实际核销的应收账款情况:无

4、 期末数中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

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

5、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|-----------|---------------|
| 连云港新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 27,358,278.20 | 1年以内、1-2年 | 16.65 |
| 滨海新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 18,511,846.10 | 1年以内、1-2年 | 11.27 |
| 淮安新华书店有限责 | 合并关联方 | 14,799,906.05 | 1年以内、1-2年 | 9.01 |

| | | | | |
|--------------|-------|---------------|------|-------|
| 任公司 | | | | |
| 南京新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 10,088,555.73 | 1年以内 | 6.14 |
| 常州新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 8,879,743.08 | 1年以内 | 5.40 |
| 合计 | | 79,638,329.16 | | 48.47 |

6、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------------|--------|----------------|-------------------|
| 连云港新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 27,358,278.20 | 16.65 |
| 滨海新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 18,511,846.10 | 11.27 |
| 淮安新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 14,799,906.05 | 9.01 |
| 南京新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 10,088,555.73 | 6.14 |
| 常州新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 8,879,743.08 | 5.40 |
| 响水新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 8,573,902.93 | 5.22 |
| 句容新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 8,145,389.51 | 4.96 |
| 沛县新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 7,375,378.51 | 4.49 |
| 徐州新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 5,512,449.30 | 3.36 |
| 睢宁新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 3,896,507.41 | 2.37 |
| 义乌市万卷新华图书有限责任公司 | 合并关联方 | 2,897,760.34 | 1.76 |
| 仪征新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 2,076,706.30 | 1.26 |
| 南京江宁新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 1,999,441.63 | 1.22 |
| 徐州新华书店有限责任公司铜山分公司 | 合并关联方 | 1,186,055.95 | 0.72 |
| 淮安淮阴新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 948,844.31 | 0.58 |
| 邳州新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 906,125.47 | 0.55 |
| 建湖新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 904,686.47 | 0.55 |
| 高淳新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 137,466.46 | 0.08 |
| 南京凤凰新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 105,761.86 | 0.06 |
| 泰州新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 63,029.93 | 0.04 |
| 江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社） | 母公司 | 39,078.15 | 0.02 |
| 淮南新华书店有限公司 | 合并关联方 | 20,643.16 | 0.01 |
| 丹阳新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 5,878.32 | - |
| 合计 | | 124,433,435.17 | 75.72 |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 251,459,292.37 | 99.57 | 7,265,927.39 | 2.89 | 142,728,768.79 | 88.14 | 3,197,673.66 | 2.24 |
| 1-2年(含2年) | 945,642.35 | 0.37 | 182,308.73 | 19.28 | 302,852.91 | 0.19 | 60,570.58 | 20.00 |
| 2-3年(含3年) | 41,292.57 | 0.02 | 20,646.29 | 50.00 | 616,554.00 | 0.38 | 308,277.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 103,829.70 | 0.04 | 70,583.76 | 67.98 | 18,283,468.51 | 11.29 | 976,774.81 | 5.34 |
| 合计 | 252,550,056.99 | 100.00 | 7,539,466.17 | | 161,931,644.21 | 100.00 | 4,543,296.05 | |

2、 其他应收款按种类披露:

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 关联方 | 223,553,910.53 | 88.52 | 4,471,078.21 | 2.00 | 155,940,040.16 | 96.30 | 3,118,800.80 | 2.00 |
| 非关联方 | 28,996,146.46 | 11.48 | 3,068,387.96 | 10.58 | 5,991,604.05 | 3.70 | 1,424,495.25 | 23.77 |
| 组合小计 | 252,550,056.99 | 100.00 | 7,539,466.17 | 2.99 | 161,931,644.21 | 100.00 | 4,543,296.05 | 2.81 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 252,550,056.99 | 100.00 | 7,539,466.17 | | 161,931,644.21 | 100.00 | 4,543,296.05 | |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|------|---------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 27,959,269.30 | 96.43 | 2,795,926.93 | 4,288,728.62 | 71.58 | 428,872.86 |
| 1—2年 | 907,754.89 | 3.13 | 181,550.98 | 302,852.91 | 5.05 | 60,570.58 |
| 2—3年 | 41,292.57 | 0.14 | 20,646.29 | 616,554.00 | 10.29 | 308,277.00 |
| 3年以上 | 87,829.70 | 0.30 | 70,263.76 | 783,468.51 | 13.08 | 626,774.81 |
| 合计 | 28,996,146.46 | 100.00 | 3,068,387.96 | 5,991,604.04 | 100.00 | 1,424,495.25 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------|--------------|
| 关联方 | 223,553,910.53 | 2.00 | 4,471,078.21 |
| 合计 | 223,553,910.53 | 2.00 | 4,471,078.21 |

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

5、其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|----------------|------|----------------|-------|
| 海南凤凰新华发行有限责任公司 | 合并关联方 | 55,000,000.00 | 1年以内 | 21.78 | 拟投资款 |
| 江苏新华文化用品有限责任公司 | 合并关联方 | 50,000,000.00 | 1年以内 | 19.80 | 调剂款 |
| 北京凤凰壹力文化有限公司 | 合并关联方 | 30,000,000.00 | 1年以内 | 11.88 | 调剂款 |
| 句容新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 16,000,000.00 | 1年以内 | 6.34 | 调剂款 |
| 连云港新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 15,500,000.00 | 1年以内 | 6.14 | 调剂款 |
| 合计 | | 166,500,000.00 | | 65.94 | |

6、应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 海南凤凰新华发行有限责任公司 | 合并关联方 | 55,000,000.00 | 21.78 |
| 江苏新华文化用品有限责任公司 | 合并关联方 | 50,000,000.00 | 19.80 |
| 北京凤凰壹力文化有限公司 | 合并关联方 | 30,000,000.00 | 11.88 |
| 句容新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 16,000,000.00 | 6.34 |
| 连云港新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 15,500,000.00 | 6.14 |
| 江苏凤凰文艺出版社有限公司 | 合并关联方 | 15,000,000.00 | 5.94 |
| 北京凤凰天下文化发展有限公司 | 合并关联方 | 12,000,000.00 | 4.75 |
| 江苏凤凰美术出版社有限公司 | 合并关联方 | 8,000,000.00 | 3.17 |
| 凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司 | 非合并关联方 | 6,000,000.00 | 2.38 |
| 北京凤凰雪漫文化有限公司 | 合并关联方 | 5,000,000.00 | 1.98 |
| 北京凤凰千高原文化传播有限公司 | 合并关联方 | 3,000,000.00 | 1.19 |
| 泰州新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 3,000,000.00 | 1.19 |
| 阜宁新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 3,000,000.00 | 1.19 |
| 凤凰凯歌翻译(大连)有限公司 | 合并关联方 | 1,500,000.00 | 0.59 |
| 南京马小跳文化传媒有限公司 | 合并关联方 | 500,000.00 | 0.20 |
| 江苏现代职教图书发行有限公司 | 合并关联方 | 37,887.46 | 0.02 |
| 江苏凤凰科学技术有限公司 | 合并关联方 | 15,000.00 | 0.01 |
| 北京凤凰联动文化传媒有限公司 | 非合并关联方 | 1,000.00 | 0.00 |
| 高淳新华书店有限责任公司 | 合并关联方 | 23.07 | 0.00 |
| 合计 | | 223,553,910.53 | 88.55 |

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 联营企业： | | | | | | | | | | | |
| 权益法小计 | | | | | | | | | | | |
| 子公司： | | | | | | | | | | | |
| 南京新华书店有限公司 | 成本法 | 22,613,258.91 | 22,613,258.91 | | 22,613,258.91 | 100 | 100 | | | | |
| 南京江宁新华书店有限公司 | 成本法 | 16,471,219.59 | 16,471,219.59 | | 16,471,219.59 | 100 | 100 | | | | |
| 南京浦口新华书店有限公司 | 成本法 | 3,464,686.22 | 3,464,686.22 | | 3,464,686.22 | 100 | 100 | | | | |
| 南京六合新华书店有限公司 | 成本法 | 8,718,393.57 | 8,718,393.57 | | 8,718,393.57 | 100 | 100 | | | | |
| 溧水新华书店有限公司 | 成本法 | 8,402,444.95 | 8,402,444.95 | | 8,402,444.95 | 100 | 100 | | | | |
| 高淳新华书店有限公司 | 成本法 | 5,771,861.94 | 5,771,861.94 | | 5,771,861.94 | 100 | 100 | | | | |
| 无锡新华书店有限公司 | 成本法 | 61,049,419.09 | 61,049,419.09 | | 61,049,419.09 | 100 | 100 | | | | |
| 江阴新华书店有限公司 | 成本法 | 13,835,544.92 | 13,835,544.92 | | 13,835,544.92 | 100 | 100 | | | | |
| 宜兴新华书店有限公司 | 成本法 | 10,803,916.76 | 10,803,916.76 | | 10,803,916.76 | 100 | 100 | | | | |
| 徐州新华书店有限公司 | 成本法 | 37,801,477.57 | 37,801,477.57 | | 37,801,477.57 | 100 | 100 | | | | |
| 丰县新华书店有限公司 | 成本法 | 20,908,031.66 | 20,908,031.66 | | 20,908,031.66 | 100 | 100 | | | | |
| 沛县新华书店有限公司 | 成本法 | 16,788,545.97 | 16,788,545.97 | | 16,788,545.97 | 100 | 100 | | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 睢宁新华书店有限公司 | 成本法 | 30,266,614.32 | 30,266,614.32 | | 30,266,614.32 | 100 | 100 | | | | |
| 邳州新华书店有限公司 | 成本法 | 24,936,617.41 | 24,936,617.41 | | 24,936,617.41 | 100 | 100 | | | | |
| 新沂新华书店有限公司 | 成本法 | 19,525,745.33 | 19,525,745.33 | | 19,525,745.33 | 100 | 100 | | | | |
| 常州新华书店有限公司 | 成本法 | 61,243,192.87 | 61,243,192.87 | | 61,243,192.87 | 100 | 100 | | | | |
| 苏州新华书店有限公司 | 成本法 | 77,895,626.97 | 77,895,626.97 | | 77,895,626.97 | 100 | 100 | | | | |
| 常熟新华书店有限公司 | 成本法 | 23,161,621.16 | 23,161,621.16 | | 23,161,621.16 | 100 | 100 | | | | |
| 张家港新华书店有限公司 | 成本法 | 22,028,951.12 | 22,028,951.12 | | 22,028,951.12 | 100 | 100 | | | | |
| 太仓新华书店有限公司 | 成本法 | 8,079,894.77 | 8,079,894.77 | | 8,079,894.77 | 100 | 100 | | | | |
| 昆山新华书店有限公司 | 成本法 | 17,101,358.50 | 17,101,358.50 | | 17,101,358.50 | 100 | 100 | | | | |
| 南通新华书店有限公司 | 成本法 | 3,438,226.73 | 3,438,226.73 | | 3,438,226.73 | 100 | 100 | | | | |
| 海安新华书店有限公司 | 成本法 | 13,680,858.05 | 13,680,858.05 | | 13,680,858.05 | 100 | 100 | | | | |
| 如皋新华书店有限公司 | 成本法 | 23,768,444.63 | 23,768,444.63 | | 23,768,444.63 | 100 | 100 | | | | |
| 如东新华书店有限公司 | 成本法 | 13,571,792.49 | 13,571,792.49 | | 13,571,792.49 | 100 | 100 | | | | |
| 通州新华书店有限公司 | 成本法 | 18,782,524.15 | 18,782,524.15 | | 18,782,524.15 | 100 | 100 | | | | |
| 海门新华书店有限公司 | 成本法 | 10,843,013.63 | 10,843,013.63 | | 10,843,013.63 | 100 | 100 | | | | |
| 启东新华书店有限公司 | 成本法 | 15,762,207.62 | 15,762,207.62 | | 15,762,207.62 | 100 | 100 | | | | |
| 连云港新华书店有限公司 | 成本法 | 24,822,922.78 | 24,822,922.78 | | 24,822,922.78 | 100 | 100 | | | | |
| 赣榆新华书店有限公司 | 成本法 | 15,277,904.21 | 15,277,904.21 | | 15,277,904.21 | 100 | 100 | | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 东海新华书店有限公司 | 成本法 | 21,350,161.97 | 21,350,161.97 | | 21,350,161.97 | 100 | 100 | | | | |
| 灌云新华书店有限公司 | 成本法 | 11,662,043.03 | 11,662,043.03 | | 11,662,043.03 | 100 | 100 | | | | |
| 灌南新华书店有限公司 | 成本法 | 10,144,740.53 | 10,144,740.53 | | 10,144,740.53 | 100 | 100 | | | | |
| 淮安新华书店有限公司 | 成本法 | 28,742,187.71 | 28,742,187.71 | | 28,742,187.71 | 100 | 100 | | | | |
| 淮阴新华书店有限公司 | 成本法 | 12,632,381.71 | 12,632,381.71 | | 12,632,381.71 | 100 | 100 | | | | |
| 涟水新华书店有限公司 | 成本法 | 8,361,367.59 | 8,361,367.59 | | 8,361,367.59 | 100 | 100 | | | | |
| 楚州新华书店有限公司 | 成本法 | 12,740,456.93 | 12,740,456.93 | | 12,740,456.93 | 100 | 100 | | | | |
| 洪泽新华书店有限公司 | 成本法 | 4,977,221.78 | 4,977,221.78 | | 4,977,221.78 | 100 | 100 | | | | |
| 盱眙新华书店有限公司 | 成本法 | 9,922,011.64 | 9,922,011.64 | | 9,922,011.64 | 100 | 100 | | | | |
| 金湖新华书店有限公司 | 成本法 | 4,673,425.53 | 4,673,425.53 | | 4,673,425.53 | 100 | 100 | | | | |
| 盐城新华书店有限公司 | 成本法 | 17,773,654.92 | 17,773,654.92 | | 17,773,654.92 | 100 | 100 | | | | |
| 响水新华书店有限公司 | 成本法 | 10,095,413.91 | 10,095,413.91 | | 10,095,413.91 | 100 | 100 | | | | |
| 滨海新华书店有限公司 | 成本法 | 12,271,597.56 | 12,271,597.56 | | 12,271,597.56 | 100 | 100 | | | | |
| 阜宁新华书店有限公司 | 成本法 | 24,440,067.55 | 24,440,067.55 | | 24,440,067.55 | 100 | 100 | | | | |
| 射阳新华书店有限公司 | 成本法 | 19,615,001.95 | 19,615,001.95 | | 19,615,001.95 | 100 | 100 | | | | |
| 建湖新华书店有限公司 | 成本法 | 13,999,915.05 | 13,999,915.05 | | 13,999,915.05 | 100 | 100 | | | | |
| 大丰新华书店有限公司 | 成本法 | 8,140,891.52 | 8,140,891.52 | | 8,140,891.52 | 100 | 100 | | | | |
| 东台新华书店有限公司 | 成本法 | 13,090,542.50 | 13,090,542.50 | | 13,090,542.50 | 100 | 100 | | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 扬州新华书店有限公司 | 成本法 | 35,655,745.15 | 35,655,745.15 | | 35,655,745.15 | 100 | 100 | | | | |
| 仪征新华书店有限公司 | 成本法 | 9,108,007.50 | 9,108,007.50 | | 9,108,007.50 | 100 | 100 | | | | |
| 高邮新华书店有限公司 | 成本法 | 10,869,140.88 | 10,869,140.88 | | 10,869,140.88 | 100 | 100 | | | | |
| 宝应新华书店有限公司 | 成本法 | 11,403,287.57 | 11,403,287.57 | | 11,403,287.57 | 100 | 100 | | | | |
| 镇江新华书店有限公司 | 成本法 | 15,022,423.02 | 15,022,423.02 | | 15,022,423.02 | 100 | 100 | | | | |
| 丹阳新华书店有限公司 | 成本法 | 18,601,625.46 | 18,601,625.46 | | 18,601,625.46 | 100 | 100 | | | | |
| 句容新华书店有限公司 | 成本法 | 13,517,162.35 | 13,517,162.35 | | 13,517,162.35 | 100 | 100 | | | | |
| 扬中新华书店有限公司 | 成本法 | 8,741,648.18 | 8,741,648.18 | | 8,741,648.18 | 100 | 100 | | | | |
| 泰州新华书店有限公司 | 成本法 | 21,213,302.59 | 21,213,302.59 | | 21,213,302.59 | 100 | 100 | | | | |
| 兴化新华书店有限公司 | 成本法 | 55,804,161.73 | 55,804,161.73 | | 55,804,161.73 | 100 | 100 | | | | |
| 靖江新华书店有限公司 | 成本法 | 19,602,322.69 | 19,602,322.69 | | 19,602,322.69 | 100 | 100 | | | | |
| 泰兴新华书店有限公司 | 成本法 | 28,103,519.45 | 28,103,519.45 | | 28,103,519.45 | 100 | 100 | | | | |
| 姜堰新华书店有限公司 | 成本法 | 27,852,826.47 | 27,852,826.47 | | 27,852,826.47 | 100 | 100 | | | | |
| 宿迁新华书店有限公司 | 成本法 | 38,097,336.41 | 38,097,336.41 | | 38,097,336.41 | 100 | 100 | | | | |
| 沭阳新华书店有限公司 | 成本法 | 23,827,067.84 | 23,827,067.84 | | 23,827,067.84 | 100 | 100 | | | | |
| 泗阳新华书店有限公司 | 成本法 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 100 | 100 | | | | |
| 泗洪新华书店有限公司 | 成本法 | 25,071,818.15 | 25,071,818.15 | | 25,071,818.15 | 100 | 100 | | | | |
| 南京凤凰新华书店有限公司 | 成本法 | 15,707,316.30 | 15,707,316.30 | | 15,707,316.30 | 100 | 100 | | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 江苏新华物流配送有限公司 | 成本法 | 1,427,286.87 | 1,427,286.87 | | 1,427,286.87 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰新华文化发展有限责任公司 | 成本法 | 21,538,362.14 | 21,538,362.14 | | 21,538,362.14 | 100 | 100 | | | | |
| 义乌市万卷新华图书有限责任公司 | 成本法 | 1,524,233.27 | 1,524,233.27 | | 1,524,233.27 | 51 | 51 | | | | |
| 北京凤凰顺源物流有限公司 | 成本法 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 | 51 | 51 | | | | |
| 江苏现代职教图书发行有限公司 | 成本法 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 | 51 | 51 | | | | |
| 海南凤凰新华发行有限责任公司 | 成本法 | 231,650,000.00 | 231,650,000.00 | | 231,650,000.00 | 51 | 51 | | | | |
| 江苏人民出版社有限公司 | 成本法 | 50,572,913.99 | 44,572,913.99 | 6,000,000.00 | 50,572,913.99 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰科学技术出版社有限公司 | 成本法 | 143,250,153.14 | 143,250,153.14 | | 143,250,153.14 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰教育出版社有限公司 | 成本法 | 593,287,037.91 | 593,287,037.91 | | 593,287,037.91 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰少年儿童出版社有限公司 | 成本法 | 45,726,282.71 | 45,726,282.71 | | 45,726,282.71 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰美术出版社有限公司 | 成本法 | 21,651,100.99 | 21,651,100.99 | | 21,651,100.99 | 100 | 100 | | | | |

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 江苏凤凰出版社有限公司 | 成本法 | 22,582,555.43 | 22,582,555.43 | | 22,582,555.43 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰文艺出版社有限公司 | 成本法 | 35,498,771.94 | 15,498,771.94 | 20,000,000.00 | 35,498,771.94 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏译林出版社有限公司 | 成本法 | 170,492,154.44 | 170,492,154.44 | | 170,492,154.44 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰电子音像出版社有限公司 | 成本法 | 17,068,679.19 | 17,068,679.19 | | 17,068,679.19 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰信息技术有限公司 | 成本法 | 26,010,623.10 | 26,010,623.10 | | 26,010,623.10 | 100 | 100 | | | | |
| 江苏凤凰职业教育图书有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100 | 100 | | | | |
| 北京凤凰天下文化发展有限公司 | 成本法 | 21,542,624.06 | 21,542,624.06 | | 21,542,624.06 | 100 | 100 | | | | |
| 苏州凤凰投资管理有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100 | 100 | | | | |
| 其他被投资单位 | | | | | | | | | | | |
| 深圳特区图书贸易中心 | 成本法 | 202,779.00 | 202,779.00 | | 202,779.00 | 5以下 | 5以下 | | | | |
| 新淮铁路 | 成本法 | 2,000.00 | 2,000.00 | | 2,000.00 | 5以下 | 5以下 | | | | |
| 北京新华文轩图书信息咨询有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | |

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|--------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 南京科信文化传媒有限责任公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 15 | 15 | | | | |
| 成本法小计 | | | 2,698,275,671.19 | 106,000,000.00 | 2,804,275,671.19 | | | | | | |
| 合计 | | | 2,698,275,671.19 | 106,000,000.00 | 2,804,275,671.19 | | | | | | |

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,534,944,616.18 | 1,523,143,596.38 |
| 其他业务收入 | 2,186,694.80 | 2,729,321.13 |
| 营业成本 | 1,331,761,270.96 | 1,325,502,040.19 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 出版 | 170,086,180.87 | 120,761,188.42 | 142,712,212.89 | 102,221,743.26 |
| (2) 发行业 | 1,534,944,616.18 | 1,380,850,493.10 | 1,523,143,596.38 | 1,365,740,094.02 |
| (3) 广告业 | | | | |
| 小 计 | 1,705,030,797.05 | 1,501,611,681.52 | 1,665,855,809.27 | 1,467,961,837.28 |
| 减：内部抵销数 | 170,086,180.87 | 170,086,180.87 | 142,712,212.89 | 142,712,212.89 |
| 合 计 | 1,534,944,616.18 | 1,331,525,500.65 | 1,523,143,596.38 | 1,325,249,624.39 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 一、出版 | | | | |
| 教材 | 170,086,180.87 | 120,761,188.42 | 142,712,212.89 | 102,221,743.26 |
| 二、发行 | | | | |
| 教材 | 338,451,655.69 | 296,186,006.68 | 399,799,889.07 | 341,249,113.15 |
| 一般图书 | 1,105,889,794.52 | 1,011,496,479.10 | 1,079,196,592.38 | 985,083,908.98 |
| 音像制品 | 16,188,255.51 | 15,183,399.65 | 40,226,219.44 | 35,528,332.03 |
| 文化用品及其他 | 74,414,910.46 | 57,984,607.67 | 3,920,895.49 | 3,878,739.86 |
| 小 计 | 1,705,030,797.05 | 1,501,611,681.52 | 1,665,855,809.27 | 1,467,961,837.28 |
| 减：内部抵销数 | 170,086,180.87 | 170,086,180.87 | 142,712,212.89 | 142,712,212.89 |
| 合 计 | 1,534,944,616.18 | 1,331,525,500.65 | 1,523,143,596.38 | 1,325,249,624.39 |

4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 江苏省 | 1,686,974,474.65 | 1,485,110,810.16 | 1,641,315,836.24 | 1,446,217,517.74 |
| 海南省 | | | | |
| 其他省市 | 18,056,322.40 | 16,500,871.36 | 24,539,973.03 | 21,744,319.54 |
| 小 计 | 1,705,030,797.05 | 1,501,611,681.52 | 1,665,855,809.27 | 1,467,961,837.28 |
| 减：内部抵销数 | 170,086,180.87 | 170,086,180.87 | 142,712,212.89 | 142,712,212.89 |
| 合 计 | 1,534,944,616.18 | 1,331,525,500.65 | 1,523,143,596.38 | 1,325,249,624.39 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------|----------------|-----------------|
| 南京新华书店有限公司 | 107,864,276.88 | 7.03 |
| 无锡新华书店有限公司 | 54,289,198.80 | 3.54 |
| 常州新华书店有限公司 | 43,302,878.46 | 2.82 |
| 江阴新华书店有限公司 | 40,185,281.57 | 2.62 |
| 苏州新华书店有限公司 | 39,008,386.61 | 2.54 |
| 合计 | 284,650,022.32 | 18.55 |

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 465,903,825.56 | 218,849,460.13 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -1,448,241.95 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | 8,265,420.47 | |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 474,169,246.03 | 217,401,218.18 |
|-----|----------------|----------------|

(六) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 616,462,524.68 | 298,136,593.29 |
| 加：资产减值准备 | 16,841,748.84 | 22,292,765.38 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,621,309.77 | 12,282,395.01 |
| 无形资产摊销 | 4,248,040.03 | 4,336,084.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 256,987.04 | 165,522.30 |
| 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） | 4,619.27 | 107,050.48 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,662,451.98 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -474,169,246.03 | -217,401,218.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 384,736,555.90 | 317,093,608.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -65,300,825.39 | -192,329,086.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 330,123,658.42 | 78,754,558.95 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 827,487,824.51 | 323,438,274.11 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 5,099,925,674.58 | 1,481,611,998.43 |
| 减：现金的期初余额 | 5,829,856,283.10 | 1,442,973,141.86 |
| 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 | -729,930,608.52 | 38,638,856.57 |

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,576,900.07 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 17,525,474.78 | |
| 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 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,665,370.49 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|--------------------|---------------|----|
| 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 | -9,400,400.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 9,233.42 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 13,573.13 | |
| 合计 | 16,236,351.65 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.43% | 0.19 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 5.24% | 0.18 | 0.18 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 2012年6月30日应收账款余额430,443,464.65元，较期初余额增加了79.82%，其主要原因是：2012年春季教材教辅销售款尚未全部收回。

(2) 2012年6月30日其他应收款余额136,568,041.32元，较期初余额增加了82.96%，其主要原因是：凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司、江苏长江职教信息咨询股份有限公司拟投资款分别增加600万、580万；投标保证金增加400万；对江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）代垫社保及离退休人员工资款项增加700万；另各子孙公司备用金增加。

(3) 2012年6月30日存货余额1,105,221,041.66元，较期初余额减少了30.57%，其主要原因是：2012年春季教材教辅销售结转成本。

(4) 2012年6月30日其他流动资产余额1,610,000,000.00元，较期初余额增加了3751.67%，其主要原因是：购买银行理财产品增加。

(5) 2012年6月30日商誉余额101,728,869.66元，较期初余额增加了308.79%，其主要原因是：新增非同一控制下企业（北京字里行间文化发展有限公司、北京念念文化传播有限公司、厦门凤凰创壹软件有限公司、江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司）合并，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(6) 2012年6月30日应交税费余额11,921,486.60元，较期初余额增加了141.19%，

其主要原因是：本期营业收入销项税冲减了期初留抵的进项税余额。

(7) 财务费用 2012年1-6月发生额为-74,056,392.93元，较上期发生额减少410.87%，主要原因是：本期募集资金利息收入增加，上期无此因素。

(8) 投资收益 2012年1-6月发生额为12,778,704.55元，较上期发生额增加1990.11%，主要原因是：购买银行理财产品收益增加及吴江市农村商业银行股份有限公司分红收益297万余元，上期无此因素。

(9) 营业外收入 2012年1-6月发生额为53,132,172.72元，较上期发生额增加180.37%，主要原因是：本期收到增值税退税30,039,916.66元。

(10) 少数股东损益 2012年1-6月发生额为6,438,674.77元，较上期发生额增加239.33%，主要原因是：本期部分非全资孙公司盈利。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2012年8月22日批准报出。

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

二〇一二年八月二十四日