



**江苏凤凰出版传媒股份有限公司**  
**601928**

**2013 年年度报告**



## 重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人陈海燕、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经公司第二届董事会第十次临时会议审议决议，以公司 2013 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 0.1 元（含税），共计派发现金股利 254,490,000.00 元，剩余未分配利润，结转以后年度分配。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。
- 六、 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
- 七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否



## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告 .....	9
第五节	重要事项 .....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节	公司治理 .....	51
第九节	内部控制 .....	56
第十一节	备查文件目录 .....	58
第十二节	审计报告.....	57



## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
凤凰传媒、公司、本公司	指	江苏凤凰出版传媒股份有限公司
控股股东、出版集团	指	江苏凤凰出版传媒集团有限公司

### 二、 重大风险提示：

有关风险事项已在本报告第四章节“董事会报告”的“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”部分有详细阐述，请查阅相关内容。



## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

公司注册地址	江苏省南京市仙新路 98 号
公司注册地址的邮政编码	210046
公司办公地址	江苏省南京市百子亭 34 号
公司办公地址的邮政编码	210009
公司网址	www.ppm.cn
电子信箱	zhengquan@ppm.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。



(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况  
公司上市以来, 主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况  
公司上市以来, 控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	肖厚祥
		王涛
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27-28 层
	签字的保荐代表人姓名	吕洪斌、孙雷
	持续督导的期间	2011 年 12 月至 2013 年 12 月



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	7,315,871,142.64	6,705,802,282.75	6,705,802,282.75	9.10	6,026,755,341.20
归属于上市公司股东的净利润	940,040,590.27	927,217,847.66	927,217,847.66	1.38	739,228,234.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	779,024,081.24	786,274,140.69	786,274,140.69	-0.92	598,284,527.67
经营活动产生的现金流量净额	1,042,467,278.20	1,086,487,375.89	1,086,487,375.89	-4.05	922,223,438.80
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	9,523,849,606.61	9,092,789,016.34	9,092,789,016.34	4.74	8,682,793,116.62
总资产	14,496,664,873.69	13,280,904,081.55	13,280,904,081.55	9.15	12,365,196,475.11

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.37	0.36	0.36	2.78	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.36	0.36	2.78	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.31	0.31	不适用	0.31
加权平均净资产收益率(%)	9.85	10.14	10.14	减少 0.29 个百分点	16.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.16	8.6	8.6	减少 0.44 个百分点	14.31

### 二、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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	1,039,985.19		4,007,233.53	21,362,501.33
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	73,993,392.24		82,624,845.16	89,865,501.13
委托他人投资或管理资产的损益	112,843,909.85	理财产品收益	67,642,818.68	
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				-4,215,940.32
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			2,355,054.51	8,095,185.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,702,852.40		-15,678,510.34	-30,000,538.55
少数股东权益影响额	-2,356,437.31		7,714.36	138,212.29
所得税影响额	-2,801,488.54		-15,448.93	194,244.71
<b>合计</b>	<b>161,016,509.03</b>		<b>140,943,706.97</b>	<b>85,439,165.72</b>



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司一方面强化和挺拔出版主业，力保大盘稳中有升，另一方面加快产业链延伸，加快数字化和新业态转型，经营业绩持续攀升，实现营业收入 73.16 亿元，归属于母公司净利润 9.4 亿元，同比分别增长 9.1% 和 1.4%（注：如扣除上年发行板块增值税免征及退税因素影响，则归属于母公司净利润同比增长 28.07%）；连续第五年入选“全国文化企业 30 强”，主要经济指标位列 30 强之首；被国际出版咨询公司评为全球出版业 50 强，排名第 23 位。

• **内容生产再创佳绩。**本年度有 7 种和 3 种图书荣获第三届中国出版政府奖和装帧设计奖，位列全国同行第三位和第二位；有 10 种图书入选第四届“三个一百”原创图书出版工程，位列全国同行第二位；7 种图书荣获第四届中华优秀出版物奖，12 种图书入选中宣部、总局等向青少年推荐的百种优秀读物，5 种图书入选首届向全国推荐的优秀古籍整理图书；入选“十二五”国家重点出版规划项目图书增补到 102 种；有 8 个出版项目入选国家出版基金项目，1 个项目入选新闻出版改革发展项目库，9 个项目入选江苏省文化产业引导资金项目；《创先争优系列读本》等图书入选中组部精品、优秀教材，获奖层级和数量居全国同行前列；《“中国梦”的根本法保障》等入选中宣部“十八大精神主题出版重点选题”；有 11 种教材通过教育部第二阶段审查，在全国推广使用；省外教材发行机构建设新拓展四川、广东、湖南等地；省内免费教材和作业本采购招标周期调整为 3 年，成功取得免费教材、作业本和《新华字典》供应权；面对有史以来最为严厉的教辅新政，省内教辅市场保持稳定。苏科社荣获“中国出版政府奖先进单位”，苏教社位居全国出版单位总体经济规模综合排名第八名。

• **数字化转型成效显著。**数字内容、数据库建设、多媒体出版、软件出版、有声阅读、电子书报刊、网络平台、移动阅读、视频点播、数码印刷、网络游戏和云计算中心等多点布阵、全线展开，形成规模，年销售超 4 亿元。在教育教学内容开发上，以数字化教材、凤凰优课系统、凤凰学习网、中学学科网、凤凰智能英语等中心，基本形成“凤凰云校园”数字教学整体解决方案，入选省级科技计划项目；成功中标江苏移动英语学堂项目，开发中学网络衔接课程，通过凤凰优加进入电信翼校通；凤凰创壹虚拟实训软件已进入全国 200 所中职高职学校，全年净利润突破 4200 万元。在存量内容的数字化建设上，外延进一步拓展，音频库、图片库以及医学、农业、科技等专业资源库已具规模；与三大运营商合作，将数字内容接入阅读基地、动漫基地，并开发 50 多种智能终端应用程序。在投送平台建设上，加快升级，成长壮大，凤凰学习网流量增加、订购增长，被评为“江苏未成年人思想道德建设”先进网站；电子书综合阅读平台“凤凰悦读网”成功上线。在数字印刷集成创新上，数码印刷连锁直营与加盟店已发展 11 家；绿色印刷实验室获国家资质认定，成为江苏省唯一专业从事绿色环保印刷检测的重点机构。在数字化新型产业拓展上，亮点迭现、力度加大：出资 3.1 亿元并购的慕和网络实现营收 1.88 亿元，净利润 4843 万元，超过预期约 10%；凤凰游侠网全年实现营收 2000 万元，净利润增长 50% 以上；嘻呱系列儿童数字产品提档升级，新开嘻呱乐园，腾讯电子阅读平台、多媒体互动教室等产品已在运作，并成功签约台湾太极公司儿童数字图书馆项目。

• **业态创新成果颇丰。**省内发行市场在确保高基数稳定的基础上不断争取最大化；团供图书销售又有新突破，销售码洋约 2 亿元；展会平台持续发力，销售码洋超 1.6 亿元；北京发行中心（发展中的中盘）全年实现京版书经销 5.5 亿元，包销图书近 200 种、销售码洋 5000 多万元；成功启动全省读书卡，在部分门店运行取得不俗业绩；文化 MALL 建设全面加快推进，苏州项目已开门营业，姜堰、南通项目有望年内开业，扬州、合肥项目开工建设，江阴、昆山、射阳、泰兴、盱眙等项目成功取地、即将开工，十余个项目新增商业面积约 70 万平方米；新购省外网点 11 个；“字里行间”创意书吧拓展至江苏，南京、苏州、无锡三店已经开业。

• **产业链完善与拓展取得突破。**为了兑现上市承诺，完善和延伸产业链，年底，公司遵循公正、规



范和市场化原则，将原属于控股股东的凤凰传奇影业公司和 5 家印刷企业的股权，以现金购买方式注入公司。此举不仅消除了公司与控股股东在传统出版领域印刷环节的关联交易，打通了编印发产业链，而且还为公司未来发展提供了诸如数码印刷、云计算、影视制作与发行等的增长点。

• **"走出去"迈上新台阶。**全年向非华语国家输出版权 150 种，同比增长 30%；有 3 种图书入选"经典中国国际出版工程"，有 7 种图书荣获第 12 届"出版、引进版优秀图书奖"；承办"江苏符号"全球征集活动，《符号江苏》丛书成功走向世界；在英国、美国、智利、加拿大、澳大利亚等国设立分支机构，出版、印刷、贸易、培训、文化服务等方面拓展较为顺利。随着《国务院关于加快发展对外文化贸易的意见》的颁布，上述项目及新拓展项目必奖赢得更好的机会与回报。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,315,871,142.64	6,705,802,282.75	9.10
营业成本	4,549,170,310.65	4,140,915,113.13	9.86
销售费用	1,021,842,078.41	965,124,992.75	5.88
管理费用	1,026,998,891.46	944,394,832.25	8.75
财务费用	-186,940,276.31	-193,234,623.01	-3.26
经营活动产生的现金流量净额	1,042,467,278.20	1,086,487,375.89	-4.05
投资活动产生的现金流量净额	-2,102,408,021.69	-1,955,751,008.68	7.50
筹资活动产生的现金流量净额	-405,981,341.67	-377,976,293.20	7.41
研发支出	32,856,311.91	3,091,943.59	962.64

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

① 2013 年度出版板块在教材教辅新政的影响下，加速实现内容生产方式的创新，努力实现传统出版增长方式的转型和升级，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。巩固了教材教辅的市场，增强了职业教育出版。2013 年度出版板块实现营业收入 27.81 亿元，比上年同期实现收入增加 2.98 亿元，增长 12.0%。人民社、科技社、教育社、少儿社、译林社和职教图书公司等销售亿元以上的出版社都实现了销售增长。其中，职教图书公司、译林社、科技社等都实现了营业收入较大幅度的增长。

②2013 年度，发行板块在克服了学生生源下降、网购低价冲击等不利因素影响下，又要面对教材教辅新政和增值税免征到期的双重影响。面对不利的市场环境，省内发行积极应对，积极调整业务结构，早布局，勤深耕，不断挖掘市场潜力，巩固教材和作业本的发行基本盘，保持了省内教材销售的增长和教辅市场的稳定，避免了省内发行板块的营业收入出现大幅下滑的局面。发行省外板块积极落实跨地区发展战略，积极拓展省外教材教辅市场，取得了可喜的成绩。2013 年度发行板块实现营业收入 60.56 亿元，比上年同期实现收入增加 1.27 亿元，增长 2.15%。其中，教育发展公司、海南凤凰新华、连云港地区、凤凰书城、南京市店等都实现了营业收入较大幅度的增长。

③随着公司在多媒体教程、数字化课堂、网络游戏和网络服务等新媒体业务的加大投入，以及加快物流大中盘业务的拓展，凤凰传媒在相关软件开发、教育培训以及贸易流通方面发展迅速，2013 年度实现相关收入 1.61 亿元，同比增加 8350.49 万元，增长 107.51%。



## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

①2013 年度出版板块实现营业收入 27.81 亿元，同比增加 2.98 亿元，增长 12.0%。其中，实现教材销售 10.38 亿元，同比增加 1.75 亿元，增长 20.34%；实现教辅销售 8.28 亿元，同比增加 5793.92 万元，增长 7.52%；实现一般图书销售 6.01 亿元，同比减少 1949.16 万元，下降 3.14%；实现音像制品销售 1.38 亿元，同比增加 3175.36 万元，增长 29.96%；实现报纸及期刊销售 1.23 亿元，同比增加 3087.61 万元，增长 33.58%；实现文化用品及其他销售 5298.71 万元，同比增加 2145.42 万元，增长 68.04%。

②2013 年度发行板块实现营业收入 60.56 亿元，同比增加 1.27 亿元，增长 2.15%。其中，实现教材销售 15.82 亿元，同比减少 2.65 亿元，下降 14.36%；实现教辅销售 18.76 亿元，同比增加 3.47 亿元，增长 22.68%；实现一般图书销售 15.47 亿元，同比增加 1526.38 万元，增长 1.0%；实现音像制品销售 3384.19 万元，同比减少 663.11 万元，下降 16.38%；实现报纸及期刊销售 1480.77 万元，同比减少 180.60 万元，下降 10.87%；实现文化用品及其他销售 10.02 亿元，同比增加 3885.82 万元，增长 4.03%。

③2013 年度酒店、物流、租赁等其他行业实现收入 1.79 亿元，同比增加 8862.91 万元，增长 97.69%。

## (3) 主要销售客户的情况

2013 年前五名客户销售额合计 15.94 亿元，占营业收入比重为 21.79%。

## 3、 成本

## (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
出版行业	营业成本	2,039,386,354.52	31.48	1,832,836,868.20	30.09	11.27
发行行业	营业成本	4,392,812,249.80	67.81	4,240,365,672.99	69.62	3.60
物流、软件开发、教育培训以及贸易流通等行业	营业成本	44,129,242.78	0.68	16,473,572.33	0.27	167.88
酒店服务业	营业成本	2,183,717.21	0.03	1,341,724.03	0.02	62.75
减:合并抵消数		-1,975,361,166.41		-2,012,302,966.05		-1.84
<b>合计</b>		<b>4,503,150,397.90</b>		<b>4,078,714,871.50</b>		<b>10.41</b>
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
(1) 出版行业						



分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
教材	营业成本	778,396,495.42	38.17	622,603,249.41	33.97	25.02
教辅	营业成本	572,572,775.87	28.08	583,837,360.70	31.85	-1.93
一般图书	营业成本	450,413,891.10	22.09	456,480,074.64	24.90	-1.33
音像制品	营业成本	106,386,857.93	5.22	81,294,713.80	4.44	30.87
报纸及期刊	营业成本	89,965,977.44	4.40	62,272,019.62	3.40	44.47
文化用品及其他	营业成本	41,650,356.76	2.04	26,349,450.03	1.44	58.07
(2) 发行业						
教材	营业成本	1,225,483,254.30	27.90	1,358,685,037.24	32.05	-9.80
教辅	营业成本	1,171,205,357.01	26.66	929,249,674.41	21.91	26.04
一般图书	营业成本	1,086,236,705.26	24.73	1,085,929,398.79	25.61	0.03
音像制品	营业成本	26,020,540.50	0.59	26,410,618.32	0.62	-1.48
报纸及期刊	营业成本	10,495,741.77	0.24	11,004,940.27	0.26	-4.63
文化用品及其他	营业成本	873,370,650.96	19.88	829,086,003.96	19.55	5.34
(3) 其他行业产品服务	营业成本	46,312,959.99	100.00	17,815,296.36	100.00	159.96
减: 合并抵消数		-1,975,361,166.41		-2,012,302,966.05		-1.84
<b>合计</b>		<b>4,503,150,397.90</b>		<b>4,078,714,871.50</b>		<b>10.41</b>

## (2) 主要供应商情况

2013 年前五名供应商采购额合计 5.84 亿元，占营业成本比重为 12.85%。

## 4、 费用

2013 年度，凤凰传媒销售费用、管理费用和财务费用的三项费用总额为 18.62 亿元，较上年同期增加 1.46 亿元，增长 8.48%，费用总额增长低于营业收入增长。2013 年度销售费用增长率为 5.88%，管理费用增长率为 8.75%，均低于营业收入增长。财务费用略有上升。

## 5、 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

研发支出合计	32,856,311.91
--------	---------------

## (2) 情况说明

主要是募投项目基础教育出版数字化建设项目中不能资本化的研发支出。



## 6、 现金流

2013 年度，凤凰传媒经营活动产生的现金流量净额为 10.42 亿元，比上期下降 4.05%。其中，经营活动现金流入 90.19 亿元，比上期增长 17.43%；经营活动现金流出 79.76 亿元，比上期增长 20.97%。

2013 年度，凤凰传媒投资活动产生的现金流量净额为-21.02 亿元，比上期下降 7.50%。其中，投资活动现金流入 42.93 亿元，比上期增长 96.74%；投资活动现金流出 63.95 亿元，比上期增长 54.56%。投资活动产生的现金流量净额下降主要是募集资金的逐步投入引起的。

2013 年度，凤凰传媒筹资活动产生的现金流量净额为-4.06 亿元，比上期下降 7.41%。其中，筹资活动现金流入 1.04 亿元，比上期下降 22.67%；筹资活动现金流出 5.10 亿元，比上期下降 0.51%。

从整体现金流量情况分析，经营活动产生的现金回流较好，募集资金投入逐步增加，筹资活动进入常态。凤凰传媒货币资金充裕，现金流量状况良好。

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
营业税金及附加	61,249,170.33	45,013,025.22	36.07%	公司营业收入增加导致营业税金及附加增加
投资收益	111,824,985.71	74,017,495.58	51.08%	公司理财产品收益增加 4520 万元
营业外收入	152,276,040.70	249,368,250.89	-38.94%	本期税收返还减少 8272.16 万元
所得税费用	10,167,441.33	3,860,399.39	163.38%	公司非免税子公司利润总额增加，相应的所得税费用增加

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
(1) 出版行业	2,780,657,919.45	2,039,386,354.52	26.66	12.00	11.27	增加 0.73 个百分点
(2) 发行业	6,056,102,193.18	4,392,812,249.80	27.46	2.15	3.60	减少 1.45 个百分点
(3) 物流、软件开发、教育培训以及贸易流通等行业	161,174,840.29	44,129,242.78	72.62	107.51	167.88	减少 60.37 个百分点
(4) 酒店	18,178,062.98	2,183,717.21	87.99	39.25	62.75	减少 23.5



主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服务业						个百分点
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41				
合计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	36.12	8.83	10.41	减少 1.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 出版行业						
教材	1,037,914,172.84	778,396,495.42	25.00	20.35	25.02	减少 4.68 个百分点
教辅	827,945,944.29	572,572,775.87	30.84	7.52	-1.93	增加 9.45 个百分点
一般图书	601,258,537.58	450,413,891.10	25.09	-3.14	-1.33	减少 1.81 个百分点
音像制品	137,730,064.60	106,386,857.93	22.76	29.96	30.87	减少 0.9 个百分点
报纸及期刊	122,822,062.55	89,965,977.44	26.75	33.58	44.47	减少 10.89 个百分点
文化用品及其他	52,987,137.59	41,650,356.76	21.40	68.04	58.07	增加 9.97 个百分点
(2) 发行业						
教材	1,581,901,468.28	1,225,483,254.30	22.53	-14.36	-9.80	减少 4.55 个百分点
教辅	1,876,065,132.55	1,171,205,357.01	37.57	22.68	26.04	减少 3.36 个百分点
一般图书	1,547,193,080.53	1,086,236,705.26	29.79	1.00	0.03	增加 0.97 个百分点
音像制品	33,841,858.46	26,020,540.50	23.11	-16.38	-1.48	减少 14.91 个百分点
报纸及期刊	14,807,726.23	10,495,741.77	29.12	-10.87	-4.63	减少 6.24 个百分点
文化用品及其他	1,002,292,927.13	873,370,650.96	12.86	4.03	5.34	减少 1.31 个百分点
(3) 其他行业产品服务	179,352,903.27	46,312,959.99	74.18	97.69	159.96	减少 62.27 个百分点
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41				



主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	36.12	8.83	10.41	减少 1.57 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
(1) 出版行业		
江苏省	2,026,445,219.50	13.09
海南省	52,893,895.59	37.13
其他省市	701,318,804.36	7.53
(2) 发行行业		
江苏省	5,446,869,860.90	0.72
海南省	317,500,354.89	12.18
其他省市	291,731,977.39	22.57
(2) 其他行业		
江苏省	48,772,184.75	38.30
海南省	18,178,062.98	39.25
其他省市	112,402,655.54	165.07
减: 合并抵消数	1,966,859,632.04	
合计	7,049,253,383.86	8.83

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	4,403,093,190.16	30.37	5,869,021,488.78	44.19	-24.98
应收票据	29,951,800.00	0.21	2,949,598.00	0.02	915.45
应收账款	315,607,034.02	2.18	243,644,012.90	1.83	29.54
预付款项	107,871,567.77	0.74	160,127,418.44	1.21	-32.63
应收利息	33,534,111.13	0.23	40,483,062.49	0.30	-17.17
其他应收款	252,616,213.58	1.74	151,235,695.67	1.14	67.03



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
存货	1,710,943,501.44	11.80	1,532,401,056.62	11.54	11.65
其他流动资产	2,299,950,131.53	15.87	1,652,000,000.00	12.44	39.22
长期股权投资	184,254,448.80	1.27	26,477,676.60	0.20	595.89
投资性房地产	86,065,200.76	0.59	80,550,648.03	0.61	6.85
固定资产	2,418,799,098.22	16.69	2,083,973,171.20	15.69	16.07
在建工程	1,347,333,530.75	9.29	801,779,733.54	6.04	68.04
固定资产清理	13,110.44	0.00	13,110.44	0.00	
无形资产	926,273,886.85	6.39	498,601,230.75	3.75	85.77
开发支出	3,073,922.64	0.02	4,464,455.04	0.03	-31.15
商誉	250,702,947.07	1.73	102,822,437.24	0.77	143.82
长期待摊费用	63,276,856.87	0.44	26,887,575.36	0.20	135.34
递延所得税资产	6,908,524.66	0.05	3,471,710.45	0.03	98.99
其他非流动资产	56,395,797.00	0.39			
应付票据	4,880,411.73	0.03			
应付账款	1,932,521,325.82	13.33	1,587,551,174.48	11.95	21.73
预收款项	847,290,140.32	5.84	711,943,424.61	5.36	19.01
应付职工薪酬	212,697,126.18	1.47	223,177,771.67	1.68	-4.70
应交税费	-28,360,459.30	-0.20	-33,437,585.68	-0.25	-15.18
应付股利	82,000.00	0.00	750,000.00	0.01	-89.07
其他应付款	579,054,921.41	3.99	429,478,099.54	3.23	34.83
长期借款	20,000,000.00	0.14			
长期应付款	7,428.00	0.00	14,856.00	0.00	-50.00
专项应付款	831,009,432.98	5.73	836,811,999.35	6.30	-0.69
其他非流动负债	35,882,052.56	0.25	21,080,090.03	0.16	70.22

应收票据：公司的子公司商品批发销售增加票据结算方式

预付款项：公司物资采购货未入库金额比期初减少

其他应收款：公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加其他应收款和本期增加应收江苏凤凰出版传媒集团有限公司 2758 万元代垫离退休人员费用

其他流动资产：本期增加 64750 万元理财产品投资



长期股权投资：本期增加对联营企业新华联合发行有限公司投资 13279.44 万元

在建工程：公司新增工程项目投资 54555.38 万元

无形资产：公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加无形资产和新购置土地使用权

开发支出：公司子公司开发支出结转无形资产

商誉：公司因非同一控制下合并增加子公司增加商誉

长期待摊费用：公司及子公司增加装修支出

递延所得税资产：本期资产减值准备增加

应付股利：期初股利本期已支付

其他应付款：公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加其他应付款

其他非流动负债：本期增加递延收益

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内对外股权投资总额为 114,445.80 万元，较上年同期增幅 398.34%，具体投资明细如下表：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
江苏凤凰美术出版社有限公司	出版	100	本期增资 500 万元
江苏凤凰文艺出版社有限公司	出版	100	本期增资 2000 万元
江苏凤凰出版社有限公司	出版	100	本期增资 500 万元
高邮新华书店有限责任公司	图书发行	100	本期增资 800 万元
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	文化用品销售	100	本期增资 2700 万元
江苏凤凰数字传媒有限公司	图书发行	100	本期增资 20314 万元
苏州凤凰投资管理有限公司	文化贸易	100	本期增资 1500 万元
江苏凤凰传媒投资有限公司	投资	100	本期增资 30000 万元
江苏凤凰教育发展有限公司	图书发行	100	本期增资 3650 万元
上海泰来仁智投资中心（有限合伙）	投资	30	本期新参股公司投资 3130.2726 万元
新华联合发行有限公司	图书发行	28	本期新参股公司投资 13279.44 万元
海南凤凰新华文化产业投资有限公司	投资	100	本期新设子公司投资 10000 万元
凤凰含章文化传媒（天津）有限公司	传媒	51	本期新设子公司投资 1087.69 万元
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	互联网技术	56.04	本期增资 1130 万元
南京译林教育管理咨询有限公司	商业	51	本期增资 255 万元



被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
北京译林影视文化传媒有限公司	传媒	51	本期新设子公司投资 25.5 万元
北京字里行间文化发展有限公司	图书发行	100	本期收购子公司投资 1028.897192 万元
三河市凤凰壹力仓储有限公司	物流	100	本期新设子公司投资 30 万元
北京新经典一力图书发行有限公司	图书发行	40	本期新参股公司投资 240 万元
北京字里行间科技文化有限公司	图书发行	21	本期新参股公司投资 21 万元
北京凤凰今典文化发展有限公司	图书发行	40	本期新参股公司投资 40 万元
南京字里行间文化发展有限公司	图书发行	100	本期新设子公司投资 100 万元
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	图书发行	51	本期新设子公司投资 306 万元
苏州凤凰和韵信息科技有限公司	软件开发	70	本期新设子公司投资 429 万元
江苏凤凰广告传媒有限公司	广告	100	本期新设子公司投资 2000 万元
上海慕和网络科技有限公司	软件开发	64	本期收购子公司投资 18624 万元
凤凰创壹软件江苏有限公司	软件开发	100	本期新设子公司投资 500 万元
湖南苏香文化发展有限公司	商业	51	本期新设子公司投资 255 万元

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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	4,479,200,000.00	190,397,977.09	2,517,292,034.44	1,961,907,965.56	公司分别在北京银行股份有限公司南京分行、中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部、中



募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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
						国民生银行股份有限公司南京分行和兴业银行股份有限公司南京城南支行四家银行设立了专项账户存储募集资金,专款专用。
合计	/	4,479,200,000.00	190,397,977.09	2,517,292,034.44	1,961,907,965.56	/

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准江苏凤凰出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1802号）核准，公司于2011年11月21日至2011年11月22日通过网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式首次公开发行人民币普通股（A股）50,900万股（以下简称“本次发行”），每股发行价格为8.80元，募集资金总额为人民币4,479,200,000元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币4,318,450,704元。上述募集资金已于2011年11月25日全部到账，并经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字[2011]第13684号《验资报告》审验。

2013年度，公司共使用募集资金人民币19039.80万元。截止2013年12月末公司实际累计使用募集资金人民币251729.20万元，募集资金专户余额为197820.17万元（含累计净利息收入共计17704.45万元）。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了加强对公司募集资金的管理，规范募集资金的运用，切实保障投资者的利益，公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》以及其他相关法律法规和《江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程》的规定，制订了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用及使用情况的管理与监督等方面做出了具体明确的规定。并根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》相应修订了《江苏凤凰出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》。自募集资金到位以来，公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金。

### （二）募集资金专户存储情况

按照上述相关法律法规的规定，公司分别在北京银行股份有限公司南京分行（以下简称“北京银行募集资金专户”）、中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部（以下简称“工商银行募集资金专户”）、中国民生银行股份有限公司南京分行（以下简称“民生银行募集资金专户”）和兴业银行股份有限公司南京城南支行（以下简称“兴业银行募集资金专户”）四家银行（以下简称“开户行”）设立了专项账户存储募集资金，专款专用。在本次募集资金到位后，公司及本次发行保荐机构中国国际金融有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）与四家开户行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司严格履行《募集资金专户存储三方监管协议》，定期对账并及时向保荐机构提供募集资金使用及余额状况。



截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金在各专户的存储情况如下：

开户银行	账号	初始存放金额	截至 2013 年 12 月 31 日账户余额（单位：人民币）
北京银行股份有限公司南京分行	02503090000120109039171	1,000,000,000	438,697,128.39
中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部	4301011029100350340	1,318,450,704	448,857,126.44
中国民生银行股份有限公司南京分行	0801014140002143	1,000,000,000	543,759,404.17
兴业银行股份有限公司南京城南支行	409500100100287988	1,000,000,000	546,888,088.83
<b>合计</b>		<b>4,318,450,704</b>	<b>1,978,201,747.83</b>

募集资金余额账户形成情况如下：（单位：人民币）

项目	金额
募集资金总额	4,479,200,000.00
减：发行费用	160,749,296.00
减：募集资金投资项目先期投入及置换	284,140,000.00
减：已累计投入募集资金项目总额	676,271,330.44
减：超募资金永久性补充流动资金	1,556,880,704.00
减：手续费用支出	1,407.79
加：累计利息收入	177,044,486.06
截至 2013 年 12 月 31 日募集资金专户余额	1,978,201,747.83

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告募集资金承诺项目情况。

#### （二）募投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。

单位：人民币

投资项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额
大型书城(文化 Mall)建设项目	97,712	28,414
其中：苏州凤凰国际书城	26,582	12,763
南通凤凰国际书城	29,387	13,687
扬州凤凰书城	16,242	26
镇江凤凰书城	14,646	44



投资项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额
姜堰凤凰书城	10,855	1,894
<b>合计</b>	<b>97,712</b>	<b>28,414</b>

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。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截止 2013 年 12 月末公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 节余募集资金使用情况

截止 2013 年 12 月末公司不存在节余募集资金使用情况。

(五) 募集资金使用的其他情况

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。



## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位: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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
苏州凤凰书城	否	265,820,000.00	23,124,863.52	265,820,000.00	否	100.00%		不适用		因消防验收工作需在本公司与项目合作方在全部工程竣工后统一办理,故造成该项目未达预计进度,该项目已经于 2013 年底全部施工完毕;	
南通凤凰书城	否	293,870,000.00	38,786,493.69	179,797,351.19	否	61.18%		不适用		因优化项目的体量、业态和效益需要,推迟了建设进度;	
扬州凤凰书城	否	162,420,000.00	1,076,950.00	1,458,009.00	否	0.90%		不适用		因优化项目的体量、业态和效益需要,推迟了建设进度;	
镇江凤凰书城	否	146,460,000.00	1,121,762.67	2,294,715.67	否	1.57%		不适用		因政府对原项目所在地块规划调整,无法继续该项目建设,拟变更地点另行建设镇江凤凰文化广场,项目变更议案将在本次董事会进行表决;	
姜堰凤凰书城	否	108,550,000.00	25,848,368.01	62,372,989.90	否	57.46%		不适用		因优化项目的体量、业态和效益需要,推迟了建设进度;	
ERP 建设项目	否	200,590,000.00	10,635,689.40	16,604,723.60	否	8.28%		不适用		因行业的市场、技术、业务发展等情况变化,考虑到项目实施后的可持续发展、适应新的变化及公司需求,公司对项目实施方案逐步优化论证并减缓了项目投入;	
基础教育出版数字化建设项目	否	353,500,000.00	17,498,101.00	29,576,487.28	否	8.37%		不适用		因行业的市场、技术、业务发展等情况变化,考虑到项目实施后的可持续发展、适应新的变化及公司需求,公司对项目实施方案逐步优化论证并减缓了项目投入;	
新港物流中心二期建设项目	否	349,900,000.00	8,350,748.80	8,532,053.80	否	2.44%		不适用		因调整原有建设方案,扩大该项目规模,有效降低土地成本,提高投资效益,故推迟了建设进度,现已按新方	



承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
										案开工建设；	
电子商务平台建设	否	51,100,000.00	455,000	455,000	否	0.89%		不适用		因行业的市场、技术、业务发展等情况变化，考虑到项目实施后的可持续发展、适应新的变化及公司需求，公司对项目实施方案逐步优化论证并减缓了项目投入；	
教育类出版物省外营销渠道建设	否	173,080,000.00	36,500,000	36,500,000	否	21.09%		不适用		项目的实施已经由各子公司自行垫资，由于根据市场情况调整了建设工程进度等原因导致项目延后，凤凰传媒将根据项目完成进度使用各募投资项目资金对项目实施子公司进行增资。	
职业教育教材复合出版	是	252,310,000.00	0	80,000,000.00	是	31.71%		不适用			
连锁经营网点改造	否	79,030,000.00	0	0	否	0.00%		不适用		项目的实施已经由各子公司自行垫资，由于根据市场情况调整了建设工程进度等原因导致项目延后，凤凰传媒将根据项目完成进度使用各募投资项目资金对项目实施子公司进行增资。	
文化数码用品连锁经营	否	74,940,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	否	36.03%		不适用		项目的实施已经由各子公司自行垫资，由于根据市场情况调整了建设工程进度等原因导致项目延后，凤凰传媒将根据项目完成进度使用各募投资项目资金对项目实施子公司进行增资。	
补充冲流动资金	否	250,000,000.00	0	250,000,000.00	是	100.00%		不适用			



### (3) 募集资金变更项目情况

截止 2013 年 12 月末公司不存在变更募集资金投向的情况。

### (4) 其他

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。

## 4、 主要子公司、参股公司分析

子公司全称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏凤凰教育出版社有限公司	4000	100	1,016,556,992.55	774,731,347.24	717,131,384.34	118,074,631.77	139,190,154.94
江苏译林出版社有限公司	3000	100	444,891,879.91	218,492,239.40	327,085,390.71	30,773,282.09	41,582,689.22
厦门凤凰创壹软件有限公司	1337	51	102,403,386.44	72,813,194.95	72,730,218.11	39,044,885.89	35,041,392.07
常州新华书店有限责任公司	1500	100	312,296,436.19	104,922,959.00	346,312,246.94	30,367,633.42	28,471,161.32
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	3255	100	203,222,992.85	67,244,952.44	193,708,206.48	12,167,941.63	16,910,174.82
江苏凤凰教育发展有限公司	5650	100	215,523,700.73	115,037,156.58	255,125,647.11	15,878,837.95	15,879,326.32
徐州新华书店有限责任公司	1000	100	182,194,299.89	72,148,469.23	200,258,440.22	15,464,431.04	15,699,850.63
苏州新华书店有限责任公司	2500	100	301,037,741.18	103,203,623.94	276,295,416.01	12,322,849.49	15,682,474.97
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	4000	100	310,619,174.41	156,196,674.03	273,659,708.31	7,256,727.11	14,223,470.98
无锡新华书店有限责任公司	500	100	161,345,355.23	48,928,544.65	225,201,771.60	11,919,289.92	12,709,219.86
江苏凤凰职业教育图书有限公司	10000	100	142,632,362.19	121,725,870.17	60,184,870.77	12,776,877.62	12,689,326.92
南京新华书店有限责任公司	500	100	225,728,916.23	34,320,396.76	401,317,727.29	12,283,474.41	12,589,768.76
江阴新华书店有限责任公司	200	100	151,594,174.62	32,288,737.21	127,702,823.86	11,365,891.15	11,301,675.18
盐城新华书店有限责任公司	500	100	84,268,514.38	35,872,165.38	128,588,537.61	9,792,939.71	9,713,777.14
兴化新华书店有限责任公司	200	100	138,105,203.58	78,413,146.86	82,151,228.67	10,511,908.73	9,066,336.80
姜堰新华书店有限责任公司	200	100	97,964,413.18	48,326,299.46	96,249,836.41	8,572,290.36	8,825,479.03
连云港新华书店有限责任公司	2000	100	170,637,642.23	39,010,347.32	87,837,173.35	7,162,813.64	8,744,154.97



子公司全称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
如皋新华书店有限责任公司	200	100	87,553,539.47	40,796,840.75	89,376,953.83	9,206,546.35	8,585,676.11
东海新华书店有限责任公司	200	100	86,525,378.36	33,051,694.09	62,490,296.14	9,185,750.41	8,225,481.81
常熟新华书店有限责任公司	200	100	90,492,896.09	35,804,043.78	102,303,632.19	7,535,035.91	7,713,033.22
睢宁新华书店有限责任公司	200	100	74,403,645.28	42,792,829.77	69,753,870.60	7,663,428.33	7,595,209.43
赣榆新华书店有限责任公司	200	100	57,461,553.68	32,044,839.27	67,666,478.50	7,525,371.98	7,533,129.01
沭阳新华书店有限责任公司	200	100	135,793,386.61	40,910,451.08	91,446,972.20	9,740,598.82	7,470,197.89
海安新华书店有限责任公司	200	100	67,866,244.25	27,302,769.77	75,899,835.91	7,666,136.03	7,272,417.66
海门新华书店有限责任公司	200	100	65,437,603.79	24,760,787.56	84,266,396.55	7,034,356.89	7,180,950.11
昆山新华书店有限责任公司	200	100	65,485,493.81	27,758,606.23	78,587,693.03	7,620,856.83	7,121,644.43
东台新华书店有限责任公司	200	100	52,540,980.39	24,437,174.94	56,956,027.85	5,891,083.35	6,794,535.93
通州新华书店有限责任公司	200	100	77,305,823.41	32,841,967.78	85,096,793.39	6,724,796.19	6,693,869.16
滨海新华书店有限责任公司	200	100	65,380,692.40	27,914,226.16	66,532,179.33	6,682,651.23	6,665,875.04
泗阳新华书店有限责任公司	200	100	76,699,025.64	21,888,376.42	56,907,746.67	6,876,006.67	6,572,626.27
扬州新华书店有限责任公司	500	100	118,267,614.66	44,097,440.36	155,213,051.67	7,514,470.25	6,392,397.85
邳州新华书店有限责任公司	200	100	81,872,787.67	40,505,132.62	75,587,576.04	6,021,560.83	6,189,201.82
宜兴新华书店有限责任公司	200	100	87,838,219.11	17,502,629.12	79,705,315.34	6,225,583.12	6,009,256.56
阜宁新华书店有限责任公司	200	100	61,983,649.35	26,803,040.65	60,479,144.09	5,048,976.18	5,888,736.20
宿迁新华书店有限责任公司	500	100	140,964,160.65	52,595,164.36	100,097,232.86	6,898,107.13	5,878,838.79
泰兴新华书店有限责任公司	200	100	83,064,438.57	47,570,777.44	79,605,437.66	4,604,221.87	5,720,581.47
张家港新华书店有限责任公司	200	100	72,500,372.39	31,278,595.88	92,943,593.86	5,686,857.04	5,655,192.04
泗洪新华书店有限责任公司	200	100	98,520,743.24	34,732,742.14	52,857,025.30	4,797,900.49	5,628,909.08
靖江新华书店有限责任公司	700	100	94,251,125.16	41,109,371.52	66,245,743.28	4,755,668.41	5,072,102.68

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情况
苏州吴中凤凰 文化广场	23,362.66	符合进度	5,683.55	5,683.55	不适用
射阳凤凰文化 广场	21,693.51	符合进度	9,088.8	9,088.8	不适用
江阴凤凰文化 广场	58,430.30	符合进度	4,760.28	4,760.28	不适用
泰兴凤凰文化	23,500.00	符合进度	5,680.63	5,680.63	不适用



广场					
合计	126,986.47	/	25,213.26	25,213.26	/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

一方面，在文化强国战略、城镇化战略、“走出去”战略、民生工程以及优惠政策扶持、计划生育政策调整等多重利好因素的综合作用下，出版传媒业仍将保持持续较快增长，市场规模持续扩大，市场集中度持续提高，内容资源、市场资源进一步向优势企业集聚；但另一方面，新媒体、新技术在促进传统传媒企业转型发展的同时，将分流、冲击传统传媒企业的受众群体和市场份额，使之面临较为严峻的转型发展压力与竞争。

### (二) 公司发展战略

以十八大和十八届三中全会精神为指针，以改革创新、转型升级为动力，加快成为以内容为核心、以物业为依托、以数字技术为基础的多元化、全媒体的新型传媒企业，打造世界出版强企。

### (三) 经营计划

2014 年是公司“十二五”发展最为关键的一年。公司将进一步贯彻落实十八届三中全会精神，以基因裂变适应环境变化，深化改革，加速转型，扩大影响，做强实力。要秉持“开放式发展，可持续发展，跨越式发展”的理念，做文化，做影响，做大企业，力争提前实现“十二五”主要目标。（注：文中相关数据仅为公司计划目标，并非对投资者所作承诺，敬请广大投资者注意投资风险）。

#### 1、 加快制度创新，确保改革出实效

全面深化改革是深入贯彻三中全会精神的总要求，也是公司谋求更大发展的驱动力，是贯穿今年各项工作的主基调。加快完善的现代企业制度，通过股权多元、高管激励、薪酬分配改革，在出资人、高管、员工三个层面培植企业的内生动力。争取试点推行高管股权激励，探索建立激励经营者和管理者的长效机制，使企业运行更有活力、更有效率。根据企业转型发展的需要，继续深化五项制度改革。完善 CEO 制实施方案，尽快试点运行，培养内部职业经理人，授予充分的经营管理权。创新创业团队期权激励在试点基础上加以推广，调动核心人才的积极性创造性。深化分配制度改革，设计合理的薪酬体系，推出深化绩效分配改革实施意见。根据单位效益调整单位工资总额。完善员工考评制度和激励制度，加大考核力度，真正将考核与个人业绩挂钩，杜绝不创效甚至产生负效的行为。全面推行企业年金制度。

#### 2、 加快内容创新，确保主业增效益

一是力保大众出版持续稳定发展。

要通过图书出版的专业化升级、产业链延伸、数字化转型、兼并重组的组合，统筹兼顾，努力实现大众出版的持续增长。今年，出版板块销售收入要增长 14%，超 30 亿元，利润增长 12%；出版单位经济规模要有较大提升，力争在全国同类出版社排名有所上升。要创新内容生产模式，使传统出版形成更加专业化的内容生产体系，不断延伸出版产业链去弥补传统出版的萎缩，实现多媒体内容全媒体发布的数字化转型，并通过资本运作在以上三个方面得到加速发展。要通过抓安全生产、抓重点项目、抓有效生产规模，进一步提升文化影响力。要形成科技社生活图文书、译林社世界文学、文艺社动漫和网游图书等 6000 万元以上的销售板块，占据图书分类排行榜前位。要在教育社学前教育、文艺社名人传记、少儿社儿童文学等板块冲刺 4000 万元以上销售，培育新的品牌板块。要形成人民社社科人文、文艺社文学板块、美术社美术设计、凤凰社古籍整理等一批销售在 2000 万元以上的出版板块。

二是力保教育出版稳中有升。

加快打通教育出版资源，组建教育子集团，成立教育研究院，开展教育培训，延伸教育服务，形成



教育出版产学研一体化运作的新优势，提高教育出版的核心竞争力、市场控制力和经营效益。做好教材送审工作，保持教材发行大盘稳定关系全局，维护和拓展省内外教材市场，力争省外教材市场份额有新突破。以立体化市场营销体系提升教辅市场控制力。

### 3、是加快技术创新，确保改造出优势。

初步建立起覆盖公司主要产业板块，贯通全产业链的数字化生产经营管理体系；培育一批具有全国影响力、收益较大的数字化项目，增加骨干型数字化企业，为“十二五”末初步实现数字化转型奠定基础。出台《数字化建设规划纲要》，整合数字化资源，推进数字化建设快速健康发展。要继续围绕基础教育数字出版、儿童数字出版、大众数字出版、多元拓展等几个方面开展工作。在基础教育数字出版方面，今年应着重加强数字内容的研发，切实有效地推进“凤凰数字化教育资源建设工程”。同时，还要继续做好中学学科网、凤凰学习网、凤凰教育网等数字化教育平台建设，并结合江苏省百校数字化学习试点，做好凤凰优课、凤凰优阅等数字化学习系统建设与推广工作。在儿童数字出版方面，要打造全国有影响的多媒体内容、全媒体发布的儿童数字化出版平台。在大众数字出版方面，要着力推动发布渠道建设，着力推动资本合作，着力推动网络原创文学领域开拓。要进一步深化与电信运营商和网站平台的合作关系，加强凤凰悦读、凤凰享听等阅读平台建设。在多元化拓展方面，要着重围绕做大做强游戏产业加快推进。要加快现有游戏企业的发展，特别是对于去年新并入集团的游戏企业，要加强磨合和支持，为企业发展创造良好的内部环境，保持企业的创造力和活力；要做好游戏企业之间、游戏企业和已有出版板块之间在内容资源、产业链等方面的协同工作，争取产生乘数效应；要继续挖掘外部优质游戏企业，开展资本等多种形式合作。要继续紧跟数字化发展趋势，做好目前正在开展的视频运营等工作，并对电子商务、互联网广告等领域保持密切关注，争取有所作为，取得成果。

### 4、是加快业态创新，确保转型出新效。

加快建设书业第一网。实体门店转型要以效益为原则，分类同步推进，充分挖掘优质物业的价值：最低等级是嵌入多元，撤走部分书架，引入其他经营业态；第二等级是多元叠加，除书店外，引入影城、动漫城等其他业态；第三等级是书文化为主题的文化消费综合体；最高等级是把书文化渗透到其他业态。全省读书卡要迅速铺开，从团供和大客户入手推广，建立起全省联网的客户信息资料系统，为门店结构调整、细化服务提供数据支持；北京图书发行中心加大包销力度，销售有较大增长；省外新增网点盘活使用；与电商合作打造网上销售渠道。字里行间新开店 5-8 家，增加会员数量，拓展子品牌和流动书房。打造影视产业链。加大影视板块投入，从文学出版开始，包括文学原创、影视制作、演艺经济、院线等，形成较大规模和盈利能力。2014 年重点投拍《山海经》、《藏地白皮书》等 7 部影视剧。要投资并购优质企业。加快投入数字出版方面具有较好前景和盈利的项目，重点关注数字化教育出版；加快与优秀成熟的民营出版公司谈判合作；产业链延伸有关的教育培训、技术研发等公司，要加快论证合作；密切关注移动互联网、电子商务领域优秀企业，争取通过资本合作方式获得较大发展。

### 5、是加快实施国际化战略，争取大项目突破。

要立足内容资源，协调国际资源，追求内容资源、渠道资源互动，国内国际资源互动，逐步形成合力，形成特色，创立自主品牌。版权输出保持 10% 以上的增长，非华语国家版权输出 180 种。发挥伦敦出版公司、凤凰阿歇特公司的平台作用，促进海外出版公司合作，为重点图书版权或产品输出寻找机会。稳定输出渠道，争取形成一社一渠道，乃至一社多渠道的良好局面。改进海外江苏书展，向海外高等教育机构、孔子学院等渠道延伸。做好经典中国国际出版工程、中国文化著作翻译出版工程、中国图书对外推广计划等出版资助平台申报工作。海外投资要遵循资产经营、代理人、本土化、求实效原则，海外大型出版公司的并购，要加快论证尽早落地。

## (四) 可能面对的风险

### 1、中小学教材教辅政策变化带来的风险。

近两年，国家相关部门启动义务教育新课标教材的修订送审，并推进教辅评议公示、限价限折、一课一辅等新政，这些政策的推进将对教材教辅市场格局产生较大影响，对公司的主营业务也有可能产生



不利影响。公司对政策进行认真研究，并做了充分的准备，在过往两年的工作中取得了良好的成绩，教材送审全部通过，教辅业务平稳发展。公司将继续积极关注政策的变化，采取有效应对措施，确保后续教材送审品种顺利通过审定，教辅业务继续保持稳定。

## 2、转型项目的并购可能带来的风险

随着网络、通信、数字技术的飞速发展，数字出版、影视动漫等新媒体发展迅猛，对从事传统媒体业务的企业产生了较强的冲击。为此公司通过引进新技术、整合内容资源、并购优质企业等多种方式并举，实施传统业务的转型升级。从 2012 年开始，公司陆续并购了凤凰创壹、慕和网络、凤凰传奇等一批新媒体企业，并将积极布局新媒体业务，寻求优质企业实施并购。虽然公司在并购过程中采取谨慎的策略，通过多种措施尽量将风险控制到最低，但是由于市场存在不确定性，且公司在行业经验、人才储备等方面还有所欠缺，不排除在部分项目并购及整合过程中，出现不达预期的风险。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 10 月 09 日以现场表决方式通过了《关于修改江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程的议案》，本公司公司章程第一百五十五条关于利润分配的条款内容如下，公司利润分配政策为：

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

2、利润分配的形式：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利政策。

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

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

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

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币



分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		2.00		508,980,000	940,040,590.27	54.14
2012 年		2.20		559,878,000	927,217,847.66	60.38
2011 年		0.80		203,592,000	739,228,234.64	27.54



## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 其他说明

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
凤凰传媒作为有限合伙人投资人民币 3,000 万元参与设立上海泰来仁智投资中心(有限合伙)专项投资杭州勒卡斯广告策划有限公司。该有限合伙共募集 1 亿元人民币,持有目标公司普通股股权 25%。	详见 2013-6-25 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )的《凤凰传媒关于投资参股杭州勒卡斯广告策划有限公司的公告》。
凤凰传媒对公司全资子公司江苏凤凰数字传媒增资并由其并购上海幕和网络科技有限公司 64% 的股权。	详见 2013-8-22 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )的《凤凰传媒关于对全资子公司江苏凤凰数字传媒有限公司增资并由其并购上海幕和网络科技有限公司的公告》。
凤凰传媒全资子公司江苏凤凰数字传媒有限公司拟收购上海都玩网络科技有限公司 55% 的股权。	详见 2013-9-11 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )的《凤凰传媒关于公司全资子公司江苏凤凰数字传媒有限公司拟收购上海都玩网络科技有限公司股权的公告》。
凤凰传媒拟收购江苏凤凰出版传媒集团有限公司及其下属企业持有的印刷业务相关股权,包括:出版集团持有的江苏凤凰新华印务有限公司 100.00% 股权,出版集团持有的江苏凤凰数码印务有限公司 93.76% 股权,江苏新华印刷厂持有的江苏凤凰盐城印刷有限公司 50.998% 股权,印刷厂持有的江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 79.77% 股权,江苏凤凰文化贸易集团有限公司持有的鑫华印刷 5.88% 股权,印刷厂持有的江苏凤凰通达印刷有限公司 57.00% 股权。	详见 2013-12-17 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )的《凤凰传媒关于收购股权暨关联交易的公告》以及 2014-1-3 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )的《凤凰传媒 2013 年第二次临时股东大会决议公告》。
凤凰传媒拟收购江苏凤凰出版传媒集团有限公司持有的传奇影业 22.07% 的股权,并由全资子公司苏文社公司收购出版集团持有的传奇影业 28.93% 的股权和南京传奇持有的传奇影业 10.03% 的股权。	详见 2013-12-17 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )的《凤凰传媒关于收购股权暨关联交易的公告》以及 2014-1-3 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海



证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《凤凰传媒 2013 年第二次临时股东大会决议公告》。
---

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

凤凰传媒与控股子公司凤凰职教之控股子公司创壹软件等联合向关联方南京凤凰地产有限公司购置商品房，交易价格为人民币 131,251,425.00 元，占同类交易性质比例的 28.6%。详见 2013-10-15 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《凤凰传媒关于凤凰传媒与控股子公司凤凰职教之控股子公司创壹软件联合向关联方购置商品房关联交易公告》。

## 2、 临时公告未披露的事项

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有限公司	母公司的控股子公司	购买商品		市场化定价		465,145,907.53	22.81			
江苏凤凰盐城印刷有限公司	母公司的控股子公司	购买商品		市场化定价		43,195,939.36	2.12			
江苏凤凰新华印务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品		市场化定价		32,355,946.91	1.59			
江苏凤凰通达印刷有限公司	母公司的控股子公司	购买商品		市场化定价		25,082,928.51	1.23			
合计				/	/	565,780,722.31	27.75	/	/	/

报告期内由于出版物的纸张和印刷环节仍保留在出版集团，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。

公司实际控制人、控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司承诺: 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。

承诺时间: 2011 年 11 月 30 日;

承诺履行期限: 2013 年 11 月 29 日;

承诺履行情况: 截止本公告发布之日, 上述承诺事项尚未完全履行完毕。公司实际控制人、控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司和凤凰传媒于 2013 年 12 月 16 日在江苏省南京市正式签订《股权转让协议》, 由凤凰传媒现金收购出版集团及其下属企业持有的 5 家印刷业务相关股权。上述收购事宜, 凤凰传媒于 2013 年 12 月 16 日召开董事会审议通过《关于现金收购股权暨关联交易议案》, 并于 2014 年 1 月 2 日由凤凰传媒股东大会审议通过。详见 2014 年 1 月 3 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《凤凰传媒 2013 年第二次临时股东大会决议公告》。上述注入凤凰传媒的资产中, 尚未包括江苏凤凰出版传媒集团有限公司原有印刷板块的江苏凤凰印务有限公司和物资采购板块的江苏凤凰文化贸易集团有限公司。主要原因为上述两家公司的资产规模较大, 但盈利能力尚未达到凤凰传媒现有业务板块之水平, 当前履行承诺注入上市公司不利于维护上市公司权益; 同时, 贸易公司相关业务资产权属情况复杂、涉及人员众多, 短时间内达到可注入上市公司标准的难度较大。凤凰传媒将会从全体股东的利益出发, 严格按照中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关要求指定承诺履行安排。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
凤凰传媒拟收购江苏凤凰出版传媒集团有限公司及其下属企业持有的印刷业务相关股权, 包括: 出版集团持有的江苏凤凰新华印务有限公司 100.00% 股权, 出版集团持有的江苏凤凰数码印务有限公司 93.76% 股权, 江苏新华印刷厂持有的江苏凤凰盐城印刷有限公司 50.998% 股权, 印刷厂持有的江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司 79.77% 股权, 江苏凤凰文化贸易集团有限公司持有的鑫华印刷 5.88% 股权, 印刷厂持有的江苏凤凰通达印刷有限公司 57.00% 股权。	详见 2013-12-17 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 的《凤凰传媒关于收购股权暨关联交易的公告》以及 2014-1-3 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 的《凤凰传媒 2013 年第二次临时股东大会决议公告》。
凤凰传媒拟收购江苏凤凰出版传媒集团有限公司持有的传奇影业 22.07% 的股权, 并由全资子公司苏文社公司收购出版集团持有的传奇影业 28.93% 的股权和南京传奇持有的传奇影业 10.03% 的股权。	详见 2013-12-17 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 的《凤凰传媒关于收购股权暨关联交易的公告》以及 2014-1-3 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 的《凤凰传媒 2013 年第二次临时股东大会决议公告》。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------



凤凰传媒与关联方江苏凤凰置业有限公司联合竞买“镇江绿竹巷”地块，土地出让金 3.98 亿元，江苏凤凰置业有限公司支付 3.08 亿元，本公司支付 0.9 亿元。	详见 2013-8-9 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）的《凤凰传媒关于凤凰传媒与凤凰置业联合竞买镇江绿竹巷地块关联交易公告》。
凤凰传媒与凤凰置业联合竞买泰兴 TX2013-3 号地块，土地出让金 1.87 亿元，凤凰传媒支付约 0.55 亿元，凤凰置业支付约 1.32 亿元。	详见 2013-6-25 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）的《凤凰传媒关联交易公告》。
凤凰传媒与凤凰置业联合竞买合肥 S1207 地块，土地出让金总额为 27676.48 万元，其中凤凰置业需支付土地出让金 26431.04 万元，凤凰传媒需支付土地出让金 1245.44 万元；	详见 2012-10-10 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）的《凤凰传媒关联交易公告》。

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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

(2) 2010 年 1 月 26 日，江苏凤凰置业有限公司与本公司联合参加了南通市位于崇川路北侧、行政中心中央绿轴东侧的 CR9058 地块竞拍，并以约 3.48 亿元的价格竞得该地块。2010 年 2 月 2 日，江苏凤凰置业有限公司、本公司与南通市国土资源局就受让该地块正式签订了土地出让协议。该地块规划建筑面积不超过 129,000 平方米，其中书城建筑面积 50,000 平方米左右。根据规划建筑面积分摊，江苏凤凰置业有限公司应于 2010 年 6 月 28 日前支付土地出让价款 2.13 亿元。该项目中的书城将由江苏凤凰置业有限公司代建。根据双方签订的委托代建协议，以最终竣工决算确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算工程委托事务报酬的基数依据，本公司应按该基数的 0.5% 向江苏凤凰置业有限公司支付委托事务报酬。2010 年 5 月 10 日，江苏凤凰置业有限公司设立南通凤凰置业有限公司开发该项目，该项目于 2010 年 5 月份开工，截止 2013 年 12 月 31 日，该项目尚未竣工决算，南通凤凰置业有限公司本年度未收取委托事务报酬。截止 2013 年 12 月 31 日，南通凤凰置业有限公司共收到本公司预付的代建款 166,612,000.00 元。

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况



## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	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。	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	全国社会保障基金理事会	根据《境内证券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。	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	解决同业竞争	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	为避免潜在的同业竞争，保证投资者的利益，本公司控股股东出版集团于2011年3月向本公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，具体承诺如下：1、出版集团目前没有直接或间接的从事任何与股份公司现有主要业务存在竞争的业务活动；2、在今后的任何时间，出版集团将不直接或间接的从事任何（包括但不限于通过投资、收购、兼并等方式）与本公司现有主要业务存在竞争的业务活动；3、若本公司今后从事新的业务领域，则出版集团将不从事或控制其它公司/经济组织从事与本公司新的业务领域相同或相似的业务活动；4、出版集团不以本公司控股股东的		否	是		



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			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	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。	首次公开发行 A 股并上市后两年内	是	否	截止本报告期末，上述承诺事项尚未完全履行完毕。公司实际控制人、控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司和凤凰传媒于 2013 年 12 月 16 日在江苏省南京市正式签订《股权转让协议》，由凤凰传媒现金收购出版集团及其下属企业持有的 5 家印刷业务相关股权。上述收购事宜，凤凰传媒于 2013 年 12 月 16 日召开董事会审议通过《关于现金收购股权暨关联交易议案》，并于 2014 年 1 月 2 日由凤凰传媒股东大会审议通过。详见 2014 年 1 月 3 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《凤凰传媒 2013 年第二次临时股东大会决议公告》。上述注入凤凰传媒的资产中，尚未包括江苏凤凰出版传媒集团有限公司原有印刷板块的江苏	凤凰传媒将会从全体股东的利益出发，严格按照中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关要求指定承诺履行安排。



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
							凤凰印务有限公司和物资采购板块相关资产。主要原因为上述两家公司的资产规模较大,但盈利能力尚未达到凤凰传媒现有业务板块之水平,当前履行承诺注入上市公司不利于维护上市公司权益;同时,贸易公司相关业务资产权属情况复杂、涉及人员众多,短时间内达到可注入上市公司标准的难度较大。	

## 九、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	
	原聘任	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)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	210	210
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	100

凤凰传媒 2013 年度继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"立信"),担任年度财务报告审计机构,审计费为 210 万元人民币。

通过招投标,聘请中标机构立信担任公司内部控制审计机构,对财务报告内部控制的健全性、有效性进行评价,审计费为 100 万元人民币。

立信签字注册会计师肖厚祥、王涛已连续两年为股份公司提供审计服务。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。



## 第六节 股份变动及股东情况

- 一、 股本变动情况  
 (一) 股份变动情况表  
 1、 股份变动情况表

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（%）
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>1,885,900,000</b>	<b>74.11</b>						<b>1,885,900,000</b>	<b>74.11</b>
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									
其中：境内非国有法人持股									
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									
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<b>659,000,000</b>	<b>25.89</b>						<b>659,000,000</b>	<b>25.89</b>
1、人民币普通股	659,000,000	25.89						659,000,000	25.89
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>2,544,900,000</b>	<b>100</b>						<b>2,544,900,000</b>	<b>100</b>

- 2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

- 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本公司报告期内未发生股份变动情况。



#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

本公司原股东弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)所持有的本公司股票 1.5 亿股已于 2012 年 11 月 29 日承诺期限届满。上述股份已于 2012 年 11 月 30 日上市流通, 该部分股份由“有限售条件股份”转为“无限售条件流通股份”。(详见 2013 年 4 月 25 日登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的凤凰传媒 2012 年度报告)

截止 2013 年 7 月 12 日, 弘毅投资已通过上海证券交易所交易系统、上海证券交易所大宗交易平台累计减持 1.5 亿股, 占公司股份总数的 5.89%。截止 2013 年 7 月 12 日收市后, 弘毅投资不再持有本公司股份。(详见 2013 年 7 月 16 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《凤凰传媒关于股东减持股份进展情况的公告》)

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内, 本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位: 股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股(首次公开发行)	2011 年 11 月 22 日	8.80	509,000,000	2011 年 11 月 30 日	509,000,000	

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1802 号文核准, 江苏凤凰出版传媒股份有限公司于 2011 年 11 月 22 日首次向社会公开发行人民币普通股(A 股) 50,900 万股, 其中网下配售 22,905 万股, 网上定价发行 27,995 万股。经上海证券交易所上证发字[2011]47 号文批准, 公司本次公开发行中网上资金申购发行的 27,995 万股股票于 2011 年 11 月 30 日上市交易; 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, 上述锁定股份已于 2012 年 2 月 29 日上市流通。

##### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本公司在报告期内未有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动等情况。

##### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数	79,079	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	85,991
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	72.10	1,835,000,000	0	1,835,000,000	无
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
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.31	33,302,341	0		无
交通银行—中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	0.64	16,250,300	0		无
张雪清	境内自然人	0.34	8,617,867	0		无
姚禹	境内自然人	0.31	8,000,000	0		无
曹刚	境内自然人	0.24	6,184,652	0		无
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.24	6,000,000	0		无
博时基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	境内非国有法人	0.21	5,422,187	0		无
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.20	4,978,767	0		无

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	
全国社保基金一零八组合	33,302,341	人民币普通股	33,302,341
交通银行—中海优质成长证券投资基金	16,250,300	人民币普通股	16,250,300
张雪清	8,617,867	人民币普通股	8,617,867
姚禹	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
曹刚	6,184,652	人民币普通股	6,184,652
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
博时基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	5,422,187	人民币普通股	5,422,187
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	4,978,767	人民币普通股	4,978,767
岳丽英	4,677,605	人民币普通股	4,677,605
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	4,107,681	人民币普通股	4,215,208
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11月30日		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。
2	全国社会保障基金理事会转持三户	50,900,000	2014年11月30日		根据《境内证券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。
上述股东关联关系或一致行动的说明			无关联关系。		

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江苏凤凰出版传媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈海燕
成立日期	2004年3月17日
注册资本	1,500,000,000
主要经营业务	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、企业托管、资产重组、实物租赁，省政府授权的其他业务。

## 2、 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

## 3、 报告期内控股股东变更情况索引及日期



报告期内未发生控股股东变更情况。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

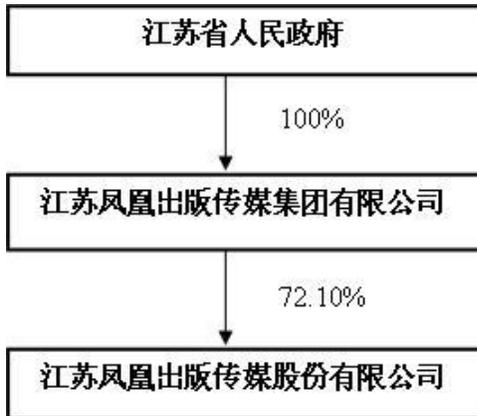
单位：元 币种：人民币

名称	江苏省人民政府
----	---------

2、 公司不存在实际控制人情况的特别说明  
不适用

3、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期  
报告期内未发生实际控制人变更情况。

4、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

江苏凤凰出版传媒集团有限公司（以下简称“出版集团”）直接持有公司总股本的 72.10% 股份，是公司的控股股东。出版集团的前身为江苏省出版集团有限公司，为经江苏省人民政府 2001 年 7 月 18 日下发的苏政复[2001]119 号文批准组建的国有独资公司，后经新闻出版总署 2004 年 8 月 30 日下发的新出图[2004]1052 号文和江苏省人民政府 2005 年 2 月 7 日下发的苏政复[2005]10 号文批准，于 2004 年 3 月 17 日更名为江苏凤凰出版传媒集团有限公司。注册资本、实收资本为 150,000 万元，经营范围为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，省政府授权的其它业务。出版集团为国有独资公司。

本公司的实际控制人为江苏省人民政府。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
陈海燕	董事长	男	58	2012年6月25日	2015年6月24日						
周斌	董事、总经理	男	45	2009年6月25日	2015年6月24日					62.3	
郭文	董事	男	43	2012年6月25日	2015年6月24日						
吴小平	董事	男	56	2012年6月25日	2015年6月24日						
孙真福	董事、副总经理	男	49	2012年6月25日	2015年6月24日					56.65	
黎雪	董事、副总经理	男	56	2012年6月25日	2015年6月24日					56.65	
刘健屏	董事、副总经理	男	59	2012年6月25日	2015年6月24日					56.65	
沈坤荣	独立董事	男	49	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
徐小琴	独立董事	女	57	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
张志强	独立董事	男	46	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
冯轶	独立董事	男	43	2012年	2015年					6.05	



	事			6 月 25 日	6 月 24 日						
汪维宏	监事会主席	男	51	2012 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日						
曹永刚	股东代表监事	男	41	2012 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日						
亓越	职工监事	女	57	2012 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日						
余江涛	副总经理	男	49	2012 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日					56.65	
徐云祥	董事会秘书	男	48	2012 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日					42.68	
吴小毓	财务总监	女	48	2012 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日					42.68	
合计	/	/	/	/	/				/	398.46	

陈海燕：2011 年 9 月起担任本公司董事长；现兼任出版集团董事长、出版总社社长、江苏凤凰置业投资股份有限公司（以下简称“凤凰股份”）董事长。大学学历。陈先生历任复旦大学教师、校团委副书记，上海团市委副书记，团中央少年部部长、全国少工委副主任、团中央常委，中国少年儿童出版社副总编辑兼中国少年报社副社长、副总编辑，团中央中国少年儿童新闻出版总社总经理、党组成员。陈先生 2009 年荣获“新中国 60 年百名优秀出版企业家”称号。中国“2011 年度出版人奖”；陈先生为江苏省第十一届人大代表、中共江苏省第十二届委员会候补委员。

周斌：2009 年 6 月起担任本公司董事、总经理；现兼任出版集团党委委员、江苏省出版物发行协会会长、南京师范大学硕士生导师、南京大学 MPA 导师和商学院兼职教授。周先生于 2007 年 11 月起担任出版集团党委委员；2007 年 11 月至 2009 年 6 月，担任江苏省新华书店集团公司董事、总经理；2000 年 10 月至 2007 年 11 月，担任省新闻出版局副局长；1998 年 5 月至 2000 年 10 月，担任南京师范大学新闻与传播学院副院长；1990 年 8 月至 1995 年 9 月，在南京师范大学中文系任教。周先生于 2005 年 5 月毕业于南京师范大学，获博士学位，具有副教授资格。

郭文：2009 年 6 月起担任本公司股东代表监事；现兼任北京弘毅远方投资顾问有限公司董事总经理、无锡中彩新材料股份有限公司董事、秦皇岛北方玻璃集团有限公司董事、秦皇岛华洲玻璃有限公司董事、秦皇岛弘华特种玻璃有限公司董事、常州恐龙园股份有限公司董事、中国耀华玻璃集团有限公司董事。郭先生自 2003 年 7 月至今，担任北京弘毅远方投资顾问有限公司董事总经理；2002 年 3 月至 2003 年 7 月，担任优能数码科技控股（集团）有限公司副总裁；2001 年 2 月至 2002 年 2 月，担任三乐源集团总裁金融特别助理；1999 年 9 月至 2001 年 2 月，担任北大青鸟集团公司企业管理本部经理。郭先生于 2009 年 8 月毕业于长江商学院，获 EMBA 学士学位。

吴小平：2011 年 3 月起担任本公司董事；现兼任出版集团副总经理、党委委员、凤凰股份董事、江苏新广联科技股份有限公司董事长、江苏凤凰艺术有限公司董事长、凤凰阿歌特文化发展（北京）有限公司董事。吴先生 1975 年参加工作，历任江苏古籍出版社编辑、一编室副主任、总编助理兼总编办主任、副总编辑、总编辑，兼江苏省新图进出口公司总经理。吴先生获硕士学位，具有编审资格。吴先生 1997 年入选江苏省“333 工程”第三层次重点培养对象。

孙真福：2009 年 6 月起担任本公司董事，2011 年 3 月起担任本公司副总经理；现兼任出版集团党



委委员；江苏新华发行集团董事长；江苏省教育学会常务副会长。孙先生自 2008 年 3 月至今，担任出版集团党委委员；2008 年 3 月至 2011 年 2 月，担任出版集团副总经理；2001 年 4 月至 2008 年 3 月，挂职担任江都市委副书记；1986 年 7 月至 2008 年 3 月，历任江苏省委办公厅秘书三处、信息督查处干事、信息处助理秘书、秘书、秘书二处副处长、秘书处副处长、宣传科教处正处级秘书。孙先生于 2008 年 7 月于南京大学中荷国际工商管理教育中心 EMBA 毕业，获工商管理硕士学位。孙先生于 2008 年被科技部评为“2005—2006 年度全国科技进步工作先进个人”；于 1992 年被省级机关工委评为优秀共产党员。

黎雪：2011 年 3 月起担任本公司董事、副总经理；现兼任出版集团党委委员。黎先生自 2010 年 4 月至今，担任出版集团党委委员；2010 年 4 月至 2011 年 2 月，担任出版集团副总经理；2005 年 9 月至 2010 年 4 月，担任江苏科学技术出版社社长、总编辑；黎先生 2002 年 12 月毕业于江苏省委党校政治经济学专业，党校研究生学历，具有编审专业技术职务。黎先生于 1982 年被评为常熟市新长征突击手；于 2000 年被评为江苏省扶贫促小康先进工作者。

刘健屏：2011 年 9 月起担任本公司董事，2011 年 3 月起担任本公司副总经理；现兼任江苏人民出版社有限公司社长、总编辑，凤凰传媒投资公司董事长。刘先生自 2005 年 12 月至今，担任江苏人民出版社社长、总编辑；刘先生于 1985 年毕业于江苏省省级机关干部业余大学中文专业，大专学历。具有编审专业技术职务。刘先生于 1993 年被评为“南京十大杰出青年”；1994 年被评为“首届全国优秀中青年编辑”；1995 年被评为“江苏省有突出贡献中青年专家”；1996 年被评为“首届全省优秀出版工作者”；1996 年被评为“全国百佳出版工作者”；1998 年被评为“全国新闻出版系统先进工作者”；1998 年被评为“江苏省 333 工程培养对象”（第二层次）；2002 年当选党的十六大代表；2008 年荣获中国出版荣誉纪念章；2009 年入选“中国百名优秀出版企业家”；2010 年获国务院特殊津贴。

沈坤荣：2009 年 6 月起担任本公司独立董事；现兼任南京大学经济学院院长、苏宁电器股份有限公司独立董事、南京栖霞建设股份有限公司独立董事、南京宏图高科技股份有限公司独立董事、江苏交通经济研究会会长。沈先生自 2010 年 7 月至今，担任南京宏图高科技股份有限公司独立董事；2009 年 1 月至今，担任南京栖霞建设股份有限公司独立董事；2007 年 8 月至今，担任苏宁电器股份有限公司独立董事；2011 年 7 月至今，担任南京大学经济学院院长；2005 年 11 月至今，担任江苏交通经济研究会会长；沈先生于 1996 年 7 月毕业于中国人民大学，获博士学位，具有教授资格。

徐小琴：2009 年 6 月起担任本公司独立董事；现兼任南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司总会计师、南京公路发展（集团）有限公司董事长、南京绕越高速公路东南段公司董事、南京长江四桥公司董事、南京长客集团董事。徐女士自 2009 年 3 月至今，担任南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司党委委员、总会计师；自 2007 年 5 月至今，担任南京长江四桥公司董事；自 2006 年 8 月至今，担任南京绕越高速公路东南段公司董事；自 2006 年 3 月至今，担任南京公路发展（集团）有限公司董事长；自 2005 年 11 月至今，担任南京长客集团董事；自 2006 年 10 月至 2009 年 3 月，担任南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司副总会计师；自 2004 年至 2007 年，兼任南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司计划财务部经理；自 2001 年至今，历任南京公路发展（集团）有限公司副总经理、党支部书记、总经理、董事长。徐女士于 2005 年 7 月毕业于中共江苏省委党校，研究生学历，具有高级会计师资格。徐女士于 2005 年被评为南京市国资系统“优秀共产党员”；2006 年被评为南京市城市立功建设先进个人；2007 年被评为南京市国资系统国有资产管理先进个人。

张志强：2011 年 3 月起担任本公司独立董事；现兼任南京大学出版研究院常务副院长、南京大学编辑出版学专业教授、博士研究生导师。张先生自 2006 年起担任博士研究生导师；2011 年 1 月至 2011 年 2 月，任香港中文大学新闻传播学院访问学者；2008 年 1 月至 2009 年 2 月，任美国哈佛大学费正清中国研究中心博士后研究员；2006 年 7 月，任荷兰莱登大学国际亚洲研究所（IIAS）担任客座研究员；2006 年 4 月至 5 月，任台湾南华大学出版管理研究所客座教授；张先生系中国编辑学会常务理事、中国图书评论学会理事、中国图书馆学会编译出版委员会委员、台湾淡江大学《教育资料与图书馆学》编委兼大陆地区主编、台湾南华大学华文出版趋势研究中心顾问、美国 Humanities Conference and Journal 国际顾问。张先生于 1993 年 7 月在南京大学获得硕士学位，2005 年 9 月在南京大学获得博士学位。



冯轶：2011年9月起担任本公司独立董事；现兼任国浩律师（南京）事务所管理合伙人、民盟江苏省委法制工作委员会副主任、江苏省律师协会公司法业务委员会副主任、江苏省系统科学研究会理事，以及江苏丰东热技术股份有限公司、江苏凯力克钴业股份有限公司、南京丰盛新能源科技股份有限公司、南京埃斯顿自动化股份有限公司独立董事。冯先生历任南京日报社、金陵晚报社政法记者，并先后担任连云港核电站、江苏洋河酒厂股份有限公司、扬州亚星客车股份有限公司等多家大型企业及上市公司的法律顾问。冯先生系中国民主同盟盟员，拥有律师资格，于1991年7月毕业于南京大学，获得法学学士学位，2005年12月获得南京大学法律硕士学位。

汪维宏：2009年6月起担任本公司监事会主席；现兼任出版集团纪委书记、党委委员、出版集团直属机关党委书记、凤凰股份副董事长。汪先生历任江苏省总工会法律顾问处干事、副主任科员、主任科员，法律工作部副部长、部长，江苏省总工会副秘书长兼办公室主任，出版集团党委委员、纪委书记、出版集团直属机关党委书记。汪先生为党校研究生学历，有律师资格。汪先生先后被省级机关工委评为优秀党员、被省级机关工委、团省委评为省级机关十佳青年公仆、被省扶贫领导小组评为先进工作者、被全国总工会评为全国工会优秀法律工作者。

曹永刚：2004年9月至今，担任北京弘毅远方投资顾问有限公司董事总经理；2002年3月至2004年9月，在竞天公诚律师事务所担任律师；1995年9月至1997年8月中化天津进出口公司担任企业法律顾问。曹先生于2009年毕业于中欧国际工商管理学院，获EMBA学士学位；于2001年获得北京大学法律硕士学位和荷兰鹿特丹大学法律硕士学位；于1995年获得南开大学法学学士学位。

亓越：2009年6月起担任本公司职工监事、工会主席；现兼任资产管理公司总经理、南京赤橙黄绿青蓝紫文化传媒有限责任公司副董事长。1996年3月至2009年6月，担任江苏省新华书店集团有限公司副总经理；高级经济师。

余江涛：2011年3月起担任本公司副总经理；现兼任江苏凤凰科学技术出版社有限公司社长、总编辑。2006年11月至2010年4月，担任出版集团出版部主任；硕士研究生，编审职称。2008年被评为“江苏省新闻出版业领军人才”。

徐云祥：2011年3月起担任本公司董事会秘书；现兼任凤凰传媒投资公司总经理；上海幕和网络科技有限公司董事；北京新华联合物流有限公司监事会主席；义乌市万卷新华图书有限责任公司董事长。2009年6月至2011年2月，担任江苏凤凰新华书业股份有限公司副总经理；研究生学历，具有编辑、讲师资格；英国威尔大学MBA硕士。2008年被评为“江苏省新闻出版业领军人才”。

吴小毓：2011年3月起担任本公司财务总监；现兼任江苏凤凰盐城印刷有限公司董事、凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司董事、北京学易星科技有限公司董事、江苏新广联科技股份有限公司监事会主席、江苏凤凰数码印务有限公司监事会主席、凤凰股份监事、江苏凤凰台饭店有限公司监事、江苏凤凰教育发展有限公司监事、江苏凤凰艺术有限公司监事、江苏凤凰数字传媒有限公司监事、江苏凤凰印务有限公司监事、北京凤凰天下文化发展有限公司监事、江苏凤凰职业教育图书有限公司监事、四川绵阳广播电视网络传输有限公司监事、江苏凤凰传媒投资公司监事。2006年11月至2011年3月，担任出版集团财务部副主任；本科学历，高级会计师。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈海燕	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	董事长、总经理、党委书记、出版总社社长	2011年9月22日	
周斌	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员	2007年11月1日	
吴小平	江苏凤凰出版传	党委委员、副总经理	2001年8月1日	



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	媒集团有限公司			
孙真福	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员	2008 年 3 月 1 日	
黎雪	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员	2010 年 4 月 1 日	
汪维宏	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员、纪委书记、直属机关党委书记	2003 年 6 月 1 日	
郭文	北京弘毅远方投资顾问有限公司	董事、总经理		
曹永刚	北京弘毅远方投资顾问有限公司	董事总经理	2004 年 9 月 1 日	

## (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈海燕	江苏凤凰置业投资股份有限公司	董事长	2010 年 1 月 1 日	
周斌	江苏省出版物发行协会	会长	2007 年 7 月 1 日	
	南京师范大学	硕士生导师		
	南京大学	MPA 导师、商学院兼职教授		
吴小平	江苏凤凰置业投资股份有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	
	江苏新广联科技股份有限公司	董事长		
	江苏凤凰艺术有限公司	董事长		
	凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司	董事		
孙真福	江苏新华发行集团	董事长		
	江苏省教育学会	常务副会长		
刘健屏	江苏人民出版社有限公司	社长、总编辑	2005 年 12 月 1 日	
沈坤荣	南京大学经济学院	院长	2011 年 7 月 1 日	
	江苏交通经济研究会	会长		
	苏宁电器股份有限公司	独立董事		
	南京栖霞建设股份有限公司	独立董事		
	南京宏图高科技	独立董事		



	股份有限公司			
徐小琴	南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司	总会计师		
	南京公路发展(集团)有限公司	董事长		
	南京绕越高速公路东南段公司	董事		
	南京长江四桥公司	董事		
	南京长客集团	董事		
张志强	南京大学出版研究院	常务副院长		
	南京大学	教授、博士生导师		
冯轶	国浩律师(南京)事务所	管理合伙人		
	民盟江苏省委法制工作委员会	副主任		
	江苏省律师协会公司法业务委员会	副主任		
	江苏省系统科学研究会	理事		
	江苏丰东热技术股份有限公司	独立董事		
	江苏凯力克钴业股份有限公司	独立董事		
	南京丰盛新能源科技股份有限公司	独立董事		
	南京埃斯顿自动化股份有限公司	独立董事		
汪维宏	江苏凤凰置业投资股份有限公司	副董事长		
郭文	无锡中彩新材料股份有限公司	董事		
	常州恐龙园股份有限公司	董事		
	中国耀华玻璃集团有限公司	董事		
	秦皇岛北方玻璃集团有限公司	董事		
	秦皇岛华洲玻璃有限公司	董事		
	秦皇岛弘华特种	董事		



	玻璃有限公司			
亓越	江苏凤凰资产管理有限责任公司	总经理	2008 年 3 月 1 日	
	南京赤橙黄绿青蓝紫文化传媒有限责任公司	副董事长	2005 年 12 月 1 日	
余江涛	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	社长、总编辑	2010 年 4 月 1 日	
徐云祥	义乌市万卷新华图书有限责任公司	董事长	2007 年 1 月 1 日	
	兼任凤凰传媒投资公司	总经理		
	上海幕和网络科技有限公司	董事		
	北京新华联合物流有限公司	监事会主席		
吴小毓	江苏凤凰盐城印刷有限公司	董事		
	凤凰阿歌特文化发展（北京）有限公司	董事		
	北京学易星科技有限公司	董事		
	江苏新广联科技股份有限公司	监事会主席		
	江苏凤凰数码印务有限公司	监事会主席		
	凤凰股份	监事		
	江苏凤凰台饭店有限公司	监事		
	江苏凤凰教育发展有限公司	监事		
	江苏凤凰艺术有限公司	监事		
	江苏凤凰数字传媒有限公司	监事		
	江苏凤凰印务有限公司	监事		
	北京凤凰天下文化发展有限公司	监事		
	江苏凤凰职业教育图书有限公司	监事		
	四川绵阳广播电视网络传输有限	监事		



	公司			
	江苏凤凰传媒投资公司	监事		

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会对董事、监事及高级管理人员进行绩效考核；根据岗位绩效考核结果及薪酬分配政策提出报酬数额。公司董事、监事报酬经股东大会审议通过后执行；高级管理人员报酬经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事年津贴为每人税后 5 万元人民币。根据公司各项经营、管理目标考核办法，确定其他高级管理人员年度报酬。总经理、副总经理实行年薪，董秘、财务总监实行“岗位基本工资+绩效工资+奖金”的分配模式。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

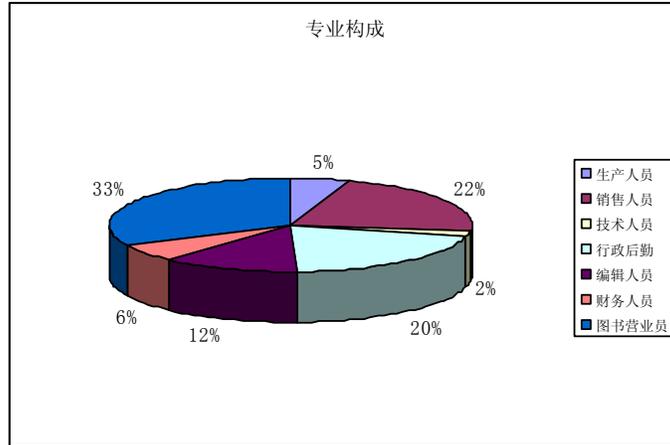
姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭文	董事	离任	辞职
曹永刚	股东代表监事	离任	辞职

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

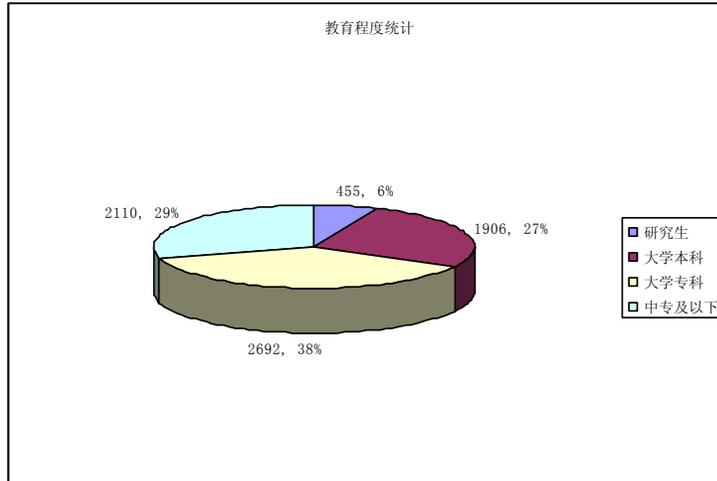
#### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	75
主要子公司在职工的数量	7,088
在职职工的数量合计	7,163
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	687
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	373
销售人员	1,554
技术人员	168
财务人员	439
行政人员	1,443
编辑人员	873
图书营业员	2,313
合计	7,163
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	455
大学本科	1,906
大学专科	2,692
中专及以下	2,110
合计	7,163

#### (二) 专业构成统计图:



(三) 教育程度统计图:





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### （一）公司治理情况

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、上海证券交易所、江苏省证监局有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范运作，公司治理的实际情况符合有关法律法规的规定。目前公司治理结构情况如下：

#### 1、 股东与股东大会

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

#### 2、 董事与董事会

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更董事，在首届董事会到期后，及时进行了换届，变更了 1 名董事，目前董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司建立了独立董事工作制度，独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益，并在董事会进行决策时起到制衡作用。公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

#### 3、 监事与监事会

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更监事，在首届监事会到期后，及时进行了换届，变更了 1 名监事，监事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司监事会本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事会、经营管理层履行责任的合法合规性进行有效监督。公司全体监事能够按照相关规定认真履行职责，出席监事会会议，列席董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告。

#### 4、 公司高级管理层

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

#### 5、 信息披露和公司透明度

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

#### 6、 关于利益相关者

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



## （二）内幕信息知情人登记管理制度的制定与实施情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，根据有关法律法规和规范性文件以及公司内部规章的规定，结合实际情况，公司于 2010 年制定了《内幕信息知情人登记备案制度》。2011 年 12 月，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和上交所《关于做好上市公司内幕信息知情人档案报送工作的通知》（上证公函[2011]1501 号）等监管机构的相关要求，公司对《内幕信息知情人登记备案制度》进行了修订，并经公司首届董事会第十四次会议审议通过后于上交所网站公开披露。报告期内，公司严格遵照执行《内幕信息知情人登记管理及保密制度》的各项要求，加强内幕信息保密工作，认真履行内幕信息知情人登记管理及保密义务，能够真实、准确和完整记录内幕信息在公开前的商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、审核、决议、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，并按照规定要求填写内幕信息知情人档案与重大事项进程备忘录，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易，认真做好公司信息披露工作。

本年度，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行了自查，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票的情况，不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

## （三）公司治理自查工作情况及整改计划

根据中国证券监督管理委员会江苏监管局苏证监公司字（2013）271 号《关于开展公司治理工作相关工作的通知》的要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度，结合公司实际情况对公司基本情况、股东状况、规范运作情况、独立性情况、公司透明度情况、公司治理创新情况及综合评价等问题，进行了全面、深入的自查。

自查结果表明，虽然公司治理结构整体上符合有关法律法规要求，但在局部仍然存在需要改进之处，如部分制度不能适应内部和外部环境的变化，董事、监事和高级管理人员因工作原因对相关监管规定掌握和把握不够全面和具体，公司与控股股东之控股的关联企业存在日常经营性的关联交易，董事会下属委员会的作用还没有充分发挥，投资者关系管理工作方式不够全面等。

针对自查中发现的问题，公司成立了整改工作小组，由董事长任组长，制定整改方案，协调各相关职能部门做好整改工作：

1、公司将内部各项管理制度进行进一步梳理，根据法律法规以及公司发展的变化进一步健全和完善内部控制制度，对相关制度进行细化修改完善及履行相关的审议程序；形成风险和防范的机制。2013 年公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善公司的信息披露管理。

2、公司将加大对公司董事、监事和高级管理人员的培训力度和培训安排。积极组织高管人员参加由监管部门定期组织的各项法律法规、规章制度的学习培训，公司内部也将针对以上人员组织不定期的培训活动。

3、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。公司已于 2014 年初完成影视、印务资产注入，物资采购的资产注入工作也将于 2014 年完成。

4、公司在日后的经营管理过程中，将会更加重视董事会专门委员会的职能，公司将为其提供更加便利的条件，使其进一步熟悉公司的日常运作，为各专门委员会发挥更大的作用提供客观条件。

5、公司将持续积极构建与投资者沟通的渠道，全方位、多渠道认真倾听投资者对公司的建议和批评；与机构投资者、证券分析师及中小投资者保持经常联络，通过主动充分的信息披露与投资者进行良性互动，不定期或在出现重大事件时组织分析师说明会、网络会议、路演等活动，提高投资者对公司的



关注度和认知度。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2012 年 5 月 22 日	关于《公司 2012 年度董事会工作报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 23 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	关于《公司 2012 年度监事会工作报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	关于《公司 2012 年度报告及其摘要》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	关于《2012 年度财务决算报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	关于公司 2012 年度利润分配的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	关于公司 2012 年度日常性关联交易执行情况与 2013 年度日常性关联交易预计情况的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	关于《公司 2012 年度独立董事述职报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 10 日	关于公司 2013 年中期利润分配	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 11 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 10 日	关于修改江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 11 日
2013 年第二次临时股东大会	2014 年 1 月 2 日	关于修订《江苏凤凰出版传媒股份有限公司募集资金管理制度》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 2 日



2013 年第二次临时股东大会	2014 年 1 月 2 日	关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 2 日
2013 年第二次临时股东大会	2014 年 1 月 2 日	关于现金收购股权暨关联交易的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 2 日
2013 年第二次临时股东大会	2014 年 1 月 2 日	关于修改《江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 2 日

2013 年，公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规，根据《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规章制度要求，召集、召开股东大会，确保相关程序及决议合法有效。报告期内，公司共召开三次股东大会：

2013 年年度股东大会审议通过了关于《公司 2012 年度监事会工作报告》的议案、关于《公司 2012 年度董事会工作报告》的议案、关于《公司 2012 年度监事会工作报告》的议案、关于《公司 2012 年度报告及其摘要》的议案、关于《2012 年度财务决算报告》的议案、关于公司 2012 年度利润分配的议案、关于公司 2012 年度日常性关联交易执行情况与 2013 年度日常性关联交易预计情况的议案、关于《公司 2012 年度独立董事述职报告》的议案等 7 个议案；

2013 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司 2013 年中期利润分配、关于修改《江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程》的议案等 2 个议案；

2013 年第二次临时股东大会审议通过了关于修订《江苏凤凰出版传媒股份公司募集资金管理制度》的议案、关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案、关于现金收购股权暨关联交易的议案、关于修改江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程的议案等 4 个议案。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈海燕	否	7	5	3	2	0	否	3
周斌	否	7	7	4	0	0	否	2
吴小平	否	7	7	4	0	0	否	3
孙真福	否	7	7	4	0	0	否	3
黎雪	否	7	7	4	1	0	否	2
刘健屏	否	7	7	3	0	0	否	3
郭文	否	2	1	0	0	1	否	1
沈坤荣	是	7	7	4	0	0	否	1
徐小琴	是	7	7	4	0	0	否	2
张志强	是	7	7	4	0	0	否	3



董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冯 轶	是	7	7	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、审计委员会履职情况。2013 年，审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》有关规定，报告期内共召开审计委员会会议 4 次。积极跟踪公司定期财务报告的编制工作，督促中介机构和公司财务审计部门有效安排工作，提高工作质量，参与研究协调审计过程中发现的重点问题，对财务报告的初稿进行认真审议，确保报告客观公正。对会计师事务所的工作进行监督。

2、薪酬与考核委员会的履职情况。报告期内，薪酬与考核委员会根据董事会赋予的职责积极开展工作，对公司董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员薪酬进行认真审核，认为公司董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员的薪酬决策程序符合相关规定，同意公司在 2013 年度报告中披露支付的相关薪酬真实、准确、合理。薪酬与考核委员会在国企改革力度加大，文化国企股权激励政策取得突破的大环境下，公司应抓紧探索、建立股权激励机制，更好的实现激励作用，促进公司持续、稳定、快速发展。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

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

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

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

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司已经根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和相关法律法规要求，对截至 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行有效性，进行了自我评价。报告期内，公司的内部控制制度已基本涵盖了公司的所有营运环节，适应经营管理的需要，且各项内部控制制度均得到了有效执行，未发生对评价结论产生实质性影响的重大变化，达到了公司内部控制目标。

#### (一) 内部控制建设的总体方案

公司依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规要求，结合公司现有管控模式和业务发展要求，以风险管理为导向，开展内部控制自我评价工作。以建立更为完善的内部控制体系，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及管理信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

#### (二) 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

公司成立由高管、各职能部门负责人组成的内部控制实施领导小组和工作小组，股份公司各部门及各实施子（分）公司，成立以子层级主要负责人为内控体系建设工作第一责任人的组织机构，并配备 1~2 名兼职工作人员，协同开展制度修订、自我评价等内部控制建设工作。同时，公司聘请专业咨询机构，协助公司内控体系建设的规范实施，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制评价的程序和内容。按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。2013 年纳入评价范围的主要单位包括公司总部及其下辖 82 家全资子（分）公司。

#### (三) 内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立独立的内部审计部门，行使审计监督权，负责内部控制检查监督工作。对公司及公司所属子（分）公司的经营活动、财务收支、经济效益，内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行内控监督。通过组织开展年度财务报表审计、内部控制审计、任期经济责任审计、工程造价审计，发现内部控制制度存在的缺陷和薄弱环节，提出审计意见和建议，并及时督促整改，确保内控制度有效实施。防范和控制公司风险，增强信息披露的可靠性，保护投资者的合法权益。

#### (四) 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司结合内部控制五要素，通过深度访谈，绘制流程文件，就系统控制环境、运营管理情况和业务流程等进行梳理、测试、整改和评价。纳入评价范围的主要业务和事项包括：股份公司涵盖 13 个内控流程：包括组织架构、发展战略、社会责任、企业文化、内部信息传递、工程项目在内的 6 个公司层面内控流程；以及包括人力资源、信息系统、合同管理、财务报告、费用管理、资产管理、资金管理在内的 7 个其他内控流程；全资公司主要涵盖 10 个内控流程：编务管理、销售管理、存货管理、人力资源、信息系统、资金活动、资产管理、财务报告、合同管理以及费用管理流程。重点关注的高风险领域主要包括：政策风险、公司治理风险、战略目标达成风险、人力资源规划风险、财务风险、出版业务管理风险、图书发行营销风险、数字出版技术发展风险、采购风险。对公司内部控制的设计和运行的有效性进行全面评价、形成评价结论并出具评价报告。

#### (五) 董事会对内部控制有关工作的安排

公司成立以董事长为第一责任人的组织保障机构，克服内控体系建设时间紧，推进实施范围广等问题，充分满足人员、培训、资源配备等各方面项目需要，将内控系列培训列为公司重点培训工作，全力



支持内控规范体系建设。公司总部层面设内部控制实施领导小组，领导和协调公司实施内部控制体系建设工作，定期听取阶段成果汇报。召集举办了 2013 年度内控规范体系建设工作启动会、内控知识集中培训、分片专场辅导、内控推进工作专项研讨等，实现公司各部门、各试点子公司对内控规范实施工作的认知度和认同感，培育风险管理文化，树立正确的内部控制和风险管理理念，以达到助推公司内部控制体系建设工作的目的。公司计划未来年度继续与专业咨询团队建立紧密的合作关系，确保内控自我评价工作有效开展，持续提升公司风险管控水平。

#### (六) 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司在贯彻执行《企业会计准则》等法律法规前提下，建立授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制等 8 大类控制措施。健全完善了与财务报告相关内部控制制度，包括《资金集中管理暂行办法》、《网上银行结算暂行管理办法》、《应收款项管理办法》、《费用管理制度》等一系列制度。从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，以合理保证国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行，财务报告及相关信息的真实完整。同时，公司委托中介审计机构完成 2013 年度财务报告内部控制审计，并关注非财务报告内部控制的重大缺陷，合理保证了有效的财务报告内部控制。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

凤凰传媒委托立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"立信")，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，对 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行审计，并关注非财务报告内部控制的重大缺陷。

审计期间，公司配合提供了审计相关的原始帐册、记录文件和所需的其他信息，组织安排立信与内控咨询机构间的会晤沟通，研讨内控缺陷认定标准等重要事项。期间，立信审计组顺利实施了现场工作，并出具了《内部控制审计报告》(详见附件)，发表了财务报告内部控制审计意见：凤凰传媒于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定、责任追究作出了明确要求，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，有助于提高年报信息披露的质量和透明度。

本报告期，公司未出现年报信息披露重大差错事项。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈海燕

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

2014 年 4 月 17 日

# 江苏凤凰出版传媒股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2013年12月31日止)

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

# 审计报告

信会师报字[2014]第 510161 号

江苏凤凰出版传媒股份有限公司全体股东：

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

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖厚祥

中国注册会计师：王涛

中国·上海

二〇一四年四月十六日

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
资产负债表（续）  
2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

## 江苏凤凰出版传媒股份有限公司

## 所有者权益变动表（续）

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

## 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 二〇一三年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司

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

合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(八) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

**2、 外币财务报表的折算**

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

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

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

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

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公

允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额为 500 万元及以上的应收款项。

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

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
关联方	与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加

	重大影响或被施加重大影响的各方	
非关联方	除关联方以外的其他各方	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
关联方	余额百分比法	
非关联方	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	10	10
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	80	80
组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：		
组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方	2	2

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

材料发出时按先进先出法计价，存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

- (1) 纸质图书按库存图书总定价分年计提

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

- (2) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，按期末库存实际成本全额提取存货跌价准备。
- (3) 音像制品、电子出版物和投影片，按年末库存实际成本的 30%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%，即按年末库存实际成本的 90%提取；升级后的原有出版物已无市场的，则全部报废。
- (4) 文化用品及其他商品采用个别认定法计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、

法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股

利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

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

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确

认的融资费。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定

用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### **6、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### **(十八) 商誉**

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 长期待摊费用

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

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

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

#### (二十) 附回购条件的资产转让

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

#### (二十一) 预计负债

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

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

买断模式，发货并取得客户验收单时确认收入。

代销模式，发货、在约定的结算期通过与客户对账并取得代销清单时确认收入。

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

发行单位的批发业务与出版单位销售模式基本一致，收入确认条件基本相同。发行单位的零售业务一般采用现销模式，部分团购客户存在赊销模式。

对零售业务，无销售退回条件的，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售出版物收入；附有销售退回条件的销售按出版单位附有退货条件的销售确认原则进行确认。

对于征订业务，当年春秋两季教材均确认收入，第二年春季教材作为预收账款核算。

## 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理

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

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

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## **(二十五) 经营租赁、融资租赁**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## **(二十六) 持有待售资产**

### **1、 持有待售资产确认标准**

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

### **2、 持有待售资产的会计处理方法**

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

## (二十七) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

## (二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和主要会计估计未发生变更。

## (二十九) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法或采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

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

### (二) 税收优惠及批文

#### 1、 增值税

2013 年 12 月 25 日，财政部、国家税务总局发布《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87 号），对宣传文化事业增值税和营业税优惠政策作

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

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

## 2、 所得税

根据《财政部 国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》（财税【2009】34 号）、《财政部 国家税务总局 中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》（财税【2009】105 号）、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于发布第一批转制文化企业名单的通知》（苏财税【2010】1 号）、《关于我省文化体制改革第二批试点市县和已完成转制企业名单的通知》（琼文改办【2008】15 号），《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部 关于发布第四批转制文化企业名单的通知》（苏财税【2011】45 号），《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于江苏凤凰七彩语文文化有限公司等两家企业享受文化企业转制税收优惠政策的通知》（苏财税【2012】46 号）本公司及部分子公司自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日免征所得税。

序号	单位名称	2013 年度	2012 年度
1	江苏凤凰出版传媒股份有限公司	免征	免征
2	江苏新华物流配送有限公司	免征	免征
3	海口琼山新华书店有限公司	免征	免征
4	文昌新华书店有限公司	免征	免征
5	万宁新华书店有限公司	免征	免征
6	儋州新华书店有限公司	免征	免征
7	澄迈新华书店有限公司	免征	免征
8	定安新华书店有限公司	免征	免征
9	保亭新华书店有限公司	免征	免征
10	琼海新华书店有限公司	免征	免征
11	东方新华书店有限公司	免征	免征
12	五指山新华书店有限公司	免征	免征
13	临高新华书店有限公司	免征	免征
14	乐东新华书店有限公司	免征	免征
15	陵水新华书店有限公司	免征	免征
16	琼中新华书店有限公司	免征	免征
17	昌江新华书店有限公司	免征	免征
18	白沙新华书店有限公司	免征	免征

序号	单位名称	2013 年度	2012 年度
19	南京凤凰新华书店有限责任公司	免征	免征
20	南京新华书店有限责任公司	免征	免征
21	南京江宁新华书店有限责任公司	免征	免征
22	南京浦口新华书店有限责任公司	免征	免征
23	南京六合新华书店有限责任公司	免征	免征
24	溧水新华书店有限责任公司	免征	免征
25	高淳新华书店有限责任公司	免征	免征
26	无锡新华书店有限责任公司	免征	免征
27	江阴新华书店有限责任公司	免征	免征
28	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	免征	免征
29	宜兴新华书店有限责任公司	免征	免征
30	徐州新华书店有限责任公司	免征	免征
31	丰县新华书店有限责任公司	免征	免征
32	沛县新华书店有限责任公司	免征	免征
33	徐州新华书店有限责任公司铜山分公司	免征	免征
34	睢宁新华书店有限责任公司	免征	免征
35	邳州新华书店有限责任公司	免征	免征
36	新沂新华书店有限责任公司	免征	免征
37	常州新华书店有限责任公司	免征	免征
38	常州新华书店有限责任公司武进分公司	免征	免征
39	常州新华书店有限责任公司金坛分公司	免征	免征
40	常州新华书店有限责任公司溧阳分公司	免征	免征
41	苏州新华书店有限责任公司	免征	免征
42	常熟新华书店有限责任公司	免征	免征
43	张家港新华书店有限责任公司	免征	免征
44	太仓新华书店有限责任公司	免征	免征
45	昆山新华书店有限责任公司	免征	免征
46	苏州新华书店有限责任公司吴城分公司	免征	免征
47	苏州新华书店有限责任公司吴江分公司	免征	免征
48	南通新华书店有限责任公司	免征	免征
49	海安新华书店有限责任公司	免征	免征
50	如皋新华书店有限责任公司	免征	免征
51	如东新华书店有限责任公司	免征	免征
52	通州新华书店有限责任公司	免征	免征
53	海门新华书店有限责任公司	免征	免征
54	启东新华书店有限责任公司	免征	免征
55	连云港新华书店有限责任公司	免征	免征
56	赣榆新华书店有限责任公司	免征	免征
57	东海新华书店有限责任公司	免征	免征
58	灌云新华书店有限责任公司	免征	免征
59	灌南新华书店有限责任公司	免征	免征
60	淮安新华书店有限责任公司	免征	免征
61	淮安淮阴新华书店有限责任公司	免征	免征
62	涟水新华书店有限责任公司	免征	免征
63	淮安市淮安区新华书店有限责任公司	免征	免征
64	洪泽新华书店有限责任公司	免征	免征
65	盱眙新华书店有限责任公司	免征	免征
66	金湖新华书店有限责任公司	免征	免征

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

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

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号文)我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。本公司以下企业享受“两免三减半”政策。

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

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

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

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	南京新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	500	出版物批发零售; 音像制品批发、零售。文化用品和教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售; 自有房屋租赁; 物业管理; 仓储。	2,261.33		100.00	100.00	是			
2	无锡新华书店有限责任公司	子公司	无锡	图书发行	500	图书、报刊、电子出版物批发零售, 音像制品批发、零售; 预包装食品兼散装食品, 乳制品(含婴幼儿乳粉)零售; 普通货运。一般经营项目: 设计、制作、代理和发布国内各类广告业务; 电子计算机及配件、眼镜、电子产品、电视及广播电视设备的销售; 工艺美术品、日用百货销售, 复印、打字; 自有房屋租赁; 英语培训。	6,104.94		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
3	徐州新华书店有限责任公司	子公司	徐州	图书发行	1,000	书报刊零售、出版物、音像制品销售。一般经营项目：文具用品、办公用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、通讯设备、手机卡、服装、百货、建筑材料、装饰材料、五金交电、化工产品、家用电器、针纺织品、化妆品、玩具、金银制品、珠宝玉器、预期销售；房屋租赁；午夜管理；仓储；会务服务。	3,780.15		100.00	100.00	是			
4	常州新华书店有限责任公司	子公司	常州	图书发行	1,500	图书、报刊、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自由场地租赁。	6,124.32		100.00	100.00	是			
5	苏州新华书店有限责任公司	子公司	苏州	图书发行	2,500	出版物批发、零售；图书、报刊、期刊、电子出版物、音像制品批发；古旧图书收购及出售业务。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自由场地租赁，货物包装服务。	7,789.56		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
6	南通新华书店有限责任公司	子公司	南通	图书发行	500	音像制品、出版物、批发、零售；预包装食品零售、卷烟、雪茄烟零售。一般经营项目：房屋、柜台租赁；文具用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、办公用品、五金家电、日用杂品、工艺美术品、日用品百货销售；房屋租赁。	343.82		100.00	100.00	是			
7	连云港新华书店有限责任公司	子公司	连云	图书发行	2,000	图书、期刊、电子出版物零售、音像制品、出版物批发、销售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货、箱包、皮具、服装零售；仓储服务、房屋租赁。	2,482.29		100.00	100.00	是			
8	淮安新华书店有限责任公司	子公司	淮安	图书发行	2,000	图书、期刊、电子出版物批发、零售、音像制品批发(有效期至2017年3月31日)、零售。一般经营项目：办公用品、文具、纸制品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术片、日用百货、教学设备销售；服装、鞋帽、皮包、皮具销售。	2,874.22		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

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

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	镇江新华书店有限责任公司	子公司	镇江	图书发行	500	图书、期刊、电子出版物批发、零售；音像制品批发、零售；预包装食品零售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术品、小家电、通讯器材、日用百货批发、零售；灯具、五金、日用百货、床上用品、洗涤用品、化妆品、服装的销售；凭合同代理电信业务；房屋租赁。	1,502.24		100.00	100.00	是			
12	泰州新华书店有限责任公司	子公司	泰州	图书发行	500	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、销售。一般经营项目：销售电子产品、办公用品、工艺美术品、体育用品、日用百货、房屋租赁。	2,121.33		100.00	100.00	是			
13	宿迁新华书店有限责任公司	子公司	宿迁	图书发行	500	书刊、杂志、音像制品、电子出版物销售。一般经营项目：计算机软件、纸张、纸制品、文具用品、体育用品、电子产品、工艺美术品、日用百货、家用电器销售；电脑及配件、耗材零售、经济信息咨询；企业营销策划；自由房屋租赁	3,809.73		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
14	南京凤凰新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	1,500	文化用品、纸、纸制品、办公用品及耗材、办公设备、文具、电教设备、体育用品、健身器材、通讯设备（不含地面卫星接收设备）、数码产品、电子产品、玩具、乐器、视听器材、计算机软硬件、字画、工艺美术品、家用电器、灯光音响设备、五金交电、日用百货、清洁用品、劳保用品销售；自有房屋租赁；物业管理；教育信息、出版物信息咨询服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告（凭许可证经营的除外）	1,570.73		100.00	100.00	是			
15	南京江宁新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	200	出版物、音像制品销售。办公用品、体育用品、电子产品及配件、电器产品、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	1,647.12		100.00	100.00	是			
16	南京浦口新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物批发零售；音像制品批发零售。一般经营项目：文化用品、办公用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自有房屋租赁。	346.47		100.00	100.00	是			
17	南京六合新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发。一般经营项目：文教用品、体育用品、办公用品销售；自有房屋租赁。	871.84		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
18	溧水新华书店有限责任公司	子公司	溧水	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物批发零售；音像制品批发零售。一般经营范围：文化与教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；自有房屋租赁。	840.24		100.00	100.00	是			
19	高淳新华书店有限责任公司	子公司	高淳	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发；计算机软件、纸张(不含新闻纸、凸版纸)、纸制品、文具用品销售；电脑及配件、耗材零售；经济信息咨询；企业营销策划；自有房屋租赁。	577.19		100.00	100.00	是			
20	江阴新华书店有限责任公司	子公司	江阴	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售。书报刊、电子出版物、预包装食品零售；复印、影印、打印服务；公章刻印。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，通信设备、五金交电、鲜花、眼睛、家具的销售、自有房屋出租；摄影服务、提供电动玩具的服务。	1,383.55		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
21	宜兴新华书店有限责任公司	子公司	宜兴	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物批发零售，音像制品批发、零售；预包装食品零售。一般经营项目：文化用品、体育用品、电子产品零售、批发；音响器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，钟表、家用电器、现代办公用品、玩具、手机、照相器材、眼镜的销售；自有房屋租赁。	1,080.39		100.00	100.00	是			
22	丰县新华书店有限责任公司	子公司	丰县	图书发行	200	书刊、杂志、图片、音像制品，电子出版物零售。一般经营项目：房屋租赁，文化和教育用品、体育用品、电子产品、家用电器、纺织品、针织品、化妆品及卫生用品，炊具，餐具、用具，清洗日用品，视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品批发及零售。	2,090.80		100.00	100.00	是			
23	沛县新华书店有限责任公司	子公司	沛县	图书发行	200	出版物、音像制品批发、预包装食品零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、视听器材、家用电器、计算机、软件及辅助设备、其他日用批发、房屋租赁等。	1,678.85		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

序号	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	睢宁新华书店有限责任公司	子公司	睢宁	图书发行	200	出版物批发及零售、音像制品批发；预包装食品兼散装食品销售、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)批发与零售。一般营业项目：文具用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、日用百货、工艺美术品销售、针织服装、鞋帽、化妆品、五金交电、家用电器、家具、金银珠宝首饰销售；仓储；房屋租赁。	3,026.66		100.00	100.00	是			
25	邳州新华书店有限责任公司	子公司	邳州	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文体用品、电子产品、家用电器、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	2,493.66		100.00	100.00	是			
26	新沂新华书店有限责任公司	子公司	新沂	图书发行	200	书刊、杂志、图片、音像制品，电子出版物零售。一般经营项目：房屋租赁，文化和教育用品、体育用品、电子产品、家用电器、厨房灶具、太阳能热水器批发、零售；视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；货物包装、托运货物、仓储。	1,952.57		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
27	常熟新华书店有限责任公司	子公司	常熟	图书发行	200	图书、报刊、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自由场地租赁。	2,316.16		100.00	100.00	是			
28	张家港新华书店有限责任公司	子公司	张家港	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发、零售。国内版期刊、图书、电子出版物零售，预包装食品，乳制品（不含婴幼儿乳粉）；小吃服务；卷烟，雪茄烟酒零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，玩具，珠宝首饰购销。	2,202.90		100.00	100.00	是			
29	太仓新华书店有限责任公司	子公司	太仓	图书发行	200	经销出版物、音像制品。一般经营项目：经销文化和教育用品、体育用品、电子产品零售兼批发，视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，房屋租赁。	807.99		100.00	100.00	是			
30	昆山新华书店有限责任公司	子公司	昆山	图书发行	200	音像制品批发；出版物批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，房屋租赁。	1,710.14		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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	子公司	海安	图书发行	200	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、批发、零售；预包装食品零售、卷烟、雪茄烟零售。一般经营项目：房屋、柜台租赁；文具用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用品百货批发、零售；健身服务	1,368.09		100.00	100.00	是			
32	如皋新华书店有限责任公司	子公司	如皋	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发；预包装食品批发与零售。一般经营项目：文化用品、教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货批发、零售，房屋租赁。	2,376.84		100.00	100.00	是			
33	如东新华书店有限责任公司	子公司	如东	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售；预包装食品、散装食品零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、家用电器、劳保用品、花卉、通信设备批发、零售；烟零售；钟表维修；摄影服务；房屋租赁了柜台出租；货物仓储（危险化学品除外）。	1,357.18		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
34	通州新华书店有限责任公司	子公司	南通	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发；预包装食品，乳制品（含婴幼儿乳粉）批发与零售。一般经营项目：文化用品、教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、针纺用品、服装、五金电器、茶、茶具、花鸟鱼虫、渔具、日用百货批发、零售，电脑打字、刻绘；房屋租赁。	1,878.25		100.00	100.00	是			
35	海门新华书店有限责任公司	子公司	海门	图书发行	200	批发、零售：出版物；批发：音像制品；茶座。一般经营项目：批发、零售：文化用品（危险品除外）、眼镜（隐形眼镜除外）、家用电器、体育用品、工艺美术品、日用百货、服装、电脑耗材、电子产品；自有房屋及柜台出租；零售各类预包装食品；音像制品零售；文化信息咨询。	1,084.30		100.00	100.00	是			
36	启东新华书店有限责任公司	子公司	启东	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、眼镜、眼镜器材批发零售；房屋租赁。	1,576.22		100.00	100.00	是			
37	赣榆新华书店有限责任公司	子公司	赣榆	图书发行	200	图书、期刊、电子出版物零售、音像制品、出版物批发、销售。一般经营项目：电子产品批发、零售；房屋租赁、炉料、黄金、珠宝销售。	1,527.79		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
38	东海新华书店有限责任公司	子公司	东海	图书发行	200	出版物、音像制品销售。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品及配件、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	2,135.02		100.00	100.00	是			
39	灌云新华书店有限责任公司	子公司	灌云	图书发行	200	出版物、音像制品销售。办公用品、体育用品、电子产品及配件、电器产品、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	1,166.20		100.00	100.00	是			
40	灌南新华书店有限责任公司	子公司	灌南	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发、零售、出租。一般经营项目：文化用品、体育用品、电子产品销售；房屋租赁。	1,014.47		100.00	100.00	是			
41	淮安市淮安区新华书店有限责任公司	子公司	淮安	图书发行	200	图书、期刊、电子出版物批发、零售、音像制品批发、零售（有效期至2017年3月31日）。一般经营项目：自有房屋租赁、自由柜台出租；文化用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术片、日用百货、防盗仪、书架、百货销售；图书编目服务。	1,274.05		100.00	100.00	是			
42	淮安淮阴新华书店有限责任公司	子公司	淮安	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发。一般经营项目：文化教育用具、体育用品及器材、电子产品、家用电器、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货销售；房屋租赁。	1,263.24		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

序号	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
43	涟水新华书店有限责任公司	子公司	涟水	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发、房屋租赁。（音像制品有效期至 2010 年 12 月 31 日、出版物有效期至 2009 年 12 月 31 日）一般经营项目：体育用品、电子产品、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货销售。	836.14		100.00	100.00	是			
44	洪泽新华书店有限责任公司	子公司	洪泽	图书发行	200	办公用品、文具、纸制品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术片、日用百货、教学设备销售；服装、鞋帽、皮包、皮具销售。	497.72		100.00	100.00	是			
45	盱眙新华书店有限责任公司	子公司	盱眙	图书发行	200	出版物批发、零售；（出版物有效期至 2013 年 3 月 31 日）一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、家用视听设备、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋出租、自由柜台出租。	992.20		100.00	100.00	是			
46	金湖新华书店有限责任公司	子公司	金湖	图书发行	200	图书、期刊、电子出版物批发、零售、音像制品批发、零售（有效期至 2017 年 3 月 31 日）预包装食品零售（有效期至 2016 年 5 月 9 日）。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术品、日用百货批发、零售；房屋租赁。	467.34		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
47	响水新华书店有限责任公司	子公司	响水	图书发行	200	书刊、杂志、音像制品、电子出版物销售。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品零售兼批发，视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，货物包装，托运货物	1,009.54		100.00	100.00	是			
48	滨海新华书店有限责任公司	子公司	滨海	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发；计算机软件、纸张(不含新闻纸、凸版纸)、纸制品、文具用品销售；电脑及配件、耗材零售；经济信息咨询；企业营销策划；自有房屋租赁。	1,227.16		100.00	100.00	是			
49	阜宁新华书店有限责任公司	子公司	阜宁	图书发行	200	文化用品、纸、纸制品、办公用品及耗材、办公设备、文具、电教设备、体育用品、健身器材、通讯设备（不含地面卫星接收设备）、数码产品、电子产品、玩具、乐器、视听器材、计算机软硬件、字画、工艺美术品、家用电器、灯光音响设备、五金交电、日用百货、清洁用品、劳保用品销售；自有房屋租赁；物业管理；教育信息、出版物信息咨询服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告（凭许可证经营的除外）	2,444.01		100.00	100.00	是			
50	射阳新华书店有限责任公司	子公司	射阳	图书发行	200	出版物、音像制品批发、销售。一般经营项目：文具用品、体育用品、计算机及配件、其他电子产品、工艺美术品、日用品、汽车及零配件批发、零售；房屋租赁等。	1,961.50		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
51	建湖新华书店有限责任公司	子公司	建湖	图书发行	200	出版物批发及零售、音像制品销售；茶座（限分支机构经营）；预包装食品、散装食品销售；机动车辆保险。一般营业项目：文具用品、体育用品、计算机及配件、其他电子产品、工艺美术品、日用品、服装、眼镜零售；汽车及零配件批发、零售；房屋租赁等。	1,399.99		100.00	100.00	是			
52	大丰新华书店有限责任公司	子公司	大丰	图书发行	200	出版物、音像制品批发、销售、预包装食品零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、服装、床上用品、鞋、一类医疗器械、金银首饰、化妆品、玩具、农机、汽车（除品牌汽车、电动汽车）、钢材、眼镜零售；房屋租赁、普通货物仓储服务；通用机械制造。	814.09		100.00	100.00	是			
53	东台新华书店有限责任公司	子公司	东台	图书发行	200	出版物、音像制品销售。一般经营项目：日用品、文化及体育用品、电子产品、计算机及配件、工艺美术品、房屋租赁。	1,309.05		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
54	仪征新华书店有限责任公司	子公司	仪征	图书发行	200	图书、期刊、音像制品、报刊、电子出版物批发零售、预包装食品兼散装食品批发与零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、电子计算机及配件、工艺品、日用百货、低压电器、通讯器材、眼镜、化妆品、建筑材料、金属材料、装潢材料、水暖器材、卫生洁具、陶瓷制品、家具、五金、焦点、汽车配件、摩托车配件、机械配件、化工原料及产品、化纤原料及产品、纺织品；房屋租赁。（以上均不含危险化学品）	910.80		100.00	100.00	是			
55	高邮新华书店有限责任公司	子公司	高邮	图书发行	1,000	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、销售。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货、时尚玩具、乐器、小家电批发、零售；房屋租赁。	1,886.91		100.00	100.00	是			
56	宝应新华书店有限责任公司	子公司	宝应	图书发行	200	出版物、正版音像制品批发零售。一般经营项目：文化用品、体育用品、电子产品及配件、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	1,140.33		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
57	丹阳新华书店有限责任公司	子公司	丹阳	图书发行	200	出版物、音像制品、电子出版物零售、各类预包装食品、散装食品批发与零售，普通货运。一般经营项目：文具用品、纸及纸制品、计算机软硬件、现代办公用品及网络设备、通讯器材、眼睛、电子玩具、钟表、五金交电、照相器材、百货、服装、鞋帽、皮具、劳保用品、工艺美术片、礼品销售。网络服务，钟表维修服务，摄影及摄影、电脑培训，维修，房屋出租，租赁柜台。	1,860.16		100.00	100.00	是			
58	句容新华书店有限责任公司	子公司	句容	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、零售，预包装食品批发、零售。一般经营项目：文化用品、纸及纸制品、小家电、电脑及电脑软件批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；房屋租赁；人才培养；设计、制作、代理、发布国内各类广告；出版发行信息服务。	1,351.72		100.00	100.00	是			
59	扬中新华书店有限责任公司	子公司	扬中	图书发行	200	书刊、杂志、图书、电子出版物批发、零售；音像制品批发、零售，预包装食品批发、零售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、计算机及配件、家用电器；房屋租赁。	874.16		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
60	兴化新华书店有限责任公司	子公司	兴化	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售；预包装食品零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、纸制品、多媒体设备与仪器、通讯设备、工艺美术品、日用百货、文化用具、家具销售、房屋租赁服务。	5,580.42		100.00	100.00	是			
61	靖江新华书店有限责任公司	子公司	靖江	图书发行	700	预包装兼散装食品、出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、家用电器、计算机及配件、工艺品、日用百货批发、零售；房屋租赁服务。	1,960.23		100.00	100.00	是			
62	泰兴新华书店有限责任公司	子公司	泰兴	图书发行	200	出版物、音像制品、预包装食品、茶叶、瓶装酒批发、零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、电子计算机及配件、手机及配件、工艺品、字画(不含古董)、书架批发、零售，手机维修；房屋租赁。	2,810.35		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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	子公司	姜堰	图书发行	200	出版物、音像制品销售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；电脑操作技能培训；房屋租赁。	2,785.28		100.00	100.00	是			
64	沭阳新华书店有限责任公司	子公司	沭阳	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售（出版物经营许可证有效期至2017年3月31日），住宿服务（仅限取得许可证的分支机构经营，其经营内容和经营期限以许可证为准）。一般经营项目，文化和教育用品，体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用杂品、房屋租赁。	2,382.71		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
65	泗阳新华书店有限责任公司	子公司	泗阳	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售(出版物经营许可证有效期至2017年3月31日),住宿服务(仅限取得许可证的分支机构经营,其经营内容和经营期限以许可证为准)。一般经营项目,文化和教育用品,体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用杂品、房屋租赁。			100.00	100.00	是			
66	泗洪新华书店有限责任公司	子公司	泗洪	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售(出版物经营许可证有效期至2017年3月31日),住宿服务(仅限取得许可证的分支机构经营,其经营内容和经营期限以许可证为准)。一般经营项目,文化和教育用品,体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用杂品、房屋租赁。	2,507.18		100.00	100.00	是			
67	江苏新华物流配送有限公司	子公司	南京	物流配送	200	普通货运,一般经营项目:仓储保管;海上国际货运代理;航空国际货运代理;陆运国际货运代理;货物进出口;代理进出口;技术进出口	142.73		100.00	100.00	是			
68	义乌市万卷新华图书有限责任公司	控股子公司	义乌	图书发行	300	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目:图文设计、制作;企业策划;承办展览展示;市场调查;摄影服务;设计、制作、代理、发布广告	152.42		51.00	51.00	是	-137.35		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
69	洪泽县新华商贸有限公司	子公司的控股子公司	洪泽	图书发行	30	图书出版物零售、各类预包装食品、散装食品批发与零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、视听器材、家用电器、计算机、日用百货、服装鞋帽、床上用品、农副产品、水产品批发零售。	18.00		60.00	60.00	是	25.96		
70	江苏现代职教图书发行有限公司	控股子公司	南京	图书发行	500	国内版图书、报刊、电子出版物批发零售；一般经营项目：软件开发，文化用品、教学用具的销售。	255.00		51.00	51.00	是	397.10		
71	北京凤凰顺源物流有限公司	控股子公司	北京	物流	500	普通货运，一般经营项目：仓储保管；海上国际货运代理；航空国际货运代理；陆运国际货运代理；货物进出口；代理进出口；技术进出口	255.00		51.00	51.00	是	132.56		
72	宿迁苏人文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	宿迁	文化传媒	30	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	15.30		51.00	51.00	是	23.91		
73	南京凤凰新联文化发展有限公司	子公司的控股子公司	南京	图书发行	200	国内版图书批发零售。文化艺术交流；为文化艺术活动提供策划与咨询服务、提供劳务服务；网页设计与安装；计算机软件开发、数据库开发	169.65		51.00	51.00	是	133.34		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
74	凤凰汉竹图书(北京)有限公司	子公司的控股子公司	北京	图书发行	200	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	443.62		51.00	51.00	是	148.92		
75	上海凤凰颐合文化发展有限公司	子公司的控股子公司	上海	策划咨询等	500	教育管理咨询、项目投资	255.00		51.00	51.00	是	256.13		
76	江苏凤凰七彩语文文化有限公司	子公司的控股子公司	南京	出版业	500	图书出版(按许可证所列业务范围经营)。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易	255.00		51.00	51.00	是	622.10		
77	北京凤凰千高原文化传播有限公司	子公司的控股子公司	北京	出版发行	200	图书、期刊批发。一般经营项目：组织文化艺术交流服务；技术推广服务；销售文具用品、日用品	102.00		51.00	51.00	是	-273.70		
78	江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	子公司的控股子公司	南京	研发销售	1,000	图书、报刊、电子出版物批发零售及网络发行业务。一般经营项目：制作、代理国内各类广告，电脑图文设计、制作，市场调研，摄影服务，资料翻译服务，市场营销策划，文化艺术交流策划，平拍策划推广，工艺美术片设计、制作，软件研发，会议及展览展示服务，知识产权代理服务，玩具的研发和销售，日用百货的销售	510.00		51.00	51.00	是	579.96		
79	北京凤凰壹力文化发展有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	2,000	销售图书、期刊、电子制品等	5,585.21		51.00	51.00	是	2,664.68		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
80	北京凤凰雪漫文化有限公司	子公司的控股子公司	北京	图书发行	320	批发、零售；图书、报刊、电子出版物、音像制品。一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品	850.00		51.00	51.00	是	-221.44		
81	南京译林教育管理咨询有限公司	子公司的控股子公司	南京	商业	1,000	教育管理咨询、项目投资	510.00		51.00	51.00	是	-32.28		
82	凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	子公司的控股子公司	大连	出版发行	300	图书、报纸、期刊总发行，图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁经营，图书、报刊、电子出版物批发零售，音像制品连锁经营（分支机构经营），普通货运，酒类、预包装食品批发兼零售。一般经营项目：纸及纸制品，文教用品的销售，货物包装，货物托运，仓储，出版发行信息服务，出版发行营销策划，人才培养，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）。	153.00		51.00	51.00	是	-217.42		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
83	南京凤凰教育培训中心	子公司	南京	教育培训	20	主要从事少儿作文、美术、表演、舞蹈、家长教育、民俗文化	20.00		100.00	100.00	是			
84	苏州凤凰投资管理有限公司	子公司	苏州	文化贸易	3,500	出版物批发零售、网络发卖。一般经营项目：投资管理，企业管理服务，投资信息咨询，日用百货、纺织品、服装、家用电器、电子产品、文化用品、体育用品及器材、家具、玩具、工艺美术品的销售，提供售后及配套服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；自有房屋出租；展览展示服务、会务服务。	3,500.00		100.00	100.00	是			
85	南京译林教育培训中心	子公司的子公司	南京	教育培训	50	外语培训	50.00		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

序号	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
86	北京凤凰时代文化传播有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	2,000	图书、报纸、期刊、电子出版物批发零售、网上销售。一般经营项目：组织文化艺术交流；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；公共关系服务；经济贸易咨询。	1,020.00		51.00	51.00	是	666.11		
87	北京凤凰师轩文化发展有限公司	子公司的控股子公司	北京	出版发行	500	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；会议服务；企业策划、设计；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；经济贸易咨询；产品开发；销售日用品、文化用品。（未取得行政许可的项目除外）	376.50		60.00	60.00	是	44.82		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
88	江苏凤凰德艺文化艺术传播有限公司	子公司的控股子公司	南京	培训	590	文化艺术交流及学术交流服务,教育信息咨询,会议及展览服务,文化艺术教育活动的组织、策划,文艺节目的编创,数字教育的技术开发、咨询服务,教育软件的研究、开发,企业文化、形象的设计、交流,海外文化交流、咨询、服务,版权代理服务,只是产权代理服务,图书策划,计算机软硬件的技术开发、技术咨询、销售,文化艺术品,文化用品、体育用品、乐器、工艺礼品、办公设备的销售,服装、影视器材的出租、销售,房屋租赁,花卉租赁	350.00		59.32	59.32	是	169.45		
89	杭州凤侠网络科技有限公司	子公司的控股子公司	杭州	软件开发	1,000	网络技术、计算机软硬件技术开发、技术服务、成果转让;网络工程的施工;计算机软硬件的销售;其他无需报经审批的一切合法项目	800.43		54.52	54.52	是	754.17		
90	海南凤凰新华教材出版有限公司	控股子公司的子公司	海口	图书发行	5,000	中小学课本、职业教材、幼儿教材、数字教材及各类图书的租型出版,纸张、印刷器材设备、新闻出版器材及设备、教学、科研器材、包装材料的销售。	9,647.54		100.00	100.00	是			
91	海南凤凰新华文化产业投资有限公司	控股子公司的子公司	海口	投资	10,000	项目的投资、开发与管理	10,000.00		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
92	凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	子公司的控股子公司	天津	传媒	500	组织文化艺术交流活动; 文艺创作; 设计、制作、代理、发布广告; 图书、期刊、报纸、电子出版物的批发零售; 图书、期刊策划制作; 图文设计; 版权代理服务; 仓储服务; 文具用品、工艺品、体育用品、纸张、纸制品销售; 承办展览展示; 会议服务; 信息咨询; 市场调查企业形象策划	1,087.69		51.00	51.00	是	1,046.29		
93	南京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	南京	图书发行	100	餐饮服务; 图书、报纸、期刊、音像制品及电子出版物零售。一般经营项目: 组织文化艺术交流活动; 营销策划; 市场调查; 经济贸易咨询; 会议展览服务; 电脑图文设计、制作; 日用品销售			100.00	100.00	是			
94	三河市凤凰壹力仓储有限公司	子公司的子公司	三河	物流	30	普通货运, 一般经营项目: 仓储保管; 海上国际货运代理; 航空国际货运代理; 陆运国际货运代理; 货物进出口; 代理进出口; 技术进出口	100.00		100.00	100.00	是			
95	北京译林影视文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	50	一般经营项目: 组织文化艺术交流活动; 承办展览展示; 图文设计、制作; 广告的设计、制作、代理、发布; 经济贸易咨询; 影视策划; 销售文化用品。	25.50		51.00	51.00	是	18.50		
96	江苏《东方娃娃》期刊有限公司	子公司的控股子公司	南京	出版	500	东方娃娃杂志批发零售; 一般经营项目: 图文设计、制作; 企业策划; 承办展览展示; 市场调查; 摄影服务; 设计、制作、代理、发布广告	493.20		55.00	55.00	是	440.87		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
97	杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	杭州	图书发行	600	批发、零售：图书、报刊、电子出版物、音像制品	306.00		51.00	51.00	是	124.53		
98	苏州凤凰和韵信息科技有限公司	子公司的控股子公司	苏州	软件开发	613	软件开发、多媒体课件制作、远程辅导、钢琴音乐艺术培训、网站设计制作、文化教育咨询、电子商务；销售：化妆品、日用百货、工艺品、家电和服装等	429.00		70.00	70.00	是	179.41		
99	江苏凤凰广告传媒有限公司	子公司的子公司	南京	广告	2,000	广告传媒	2,000.00		100.00	100.00	是			
100	凤凰创壹软件江苏有限公司	子公司的子公司	南京	软件开发	500	计算机软件的设计、开发、销售及相关技术咨询与服务。经营各类商品和技术的进出口，但国家限定禁止的除外	500.00		100.00	100.00	是			
101	湖南苏香文化发展有限公司	子公司的控股子公司	长沙	商业	500	商业（图书、报刊、电子出版物及教材的的策划咨询）	255.00		51.00	51.00	是	247.98		
102	江苏凤凰传媒投资有限公司	子公司	南京	投资	30,000	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	30,000.00		100.00	100.00	是			

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	江苏人民出版社有限公司	子公司	南京	出版	5,000.00	出版马列主义、毛泽东思想理论著作；以马克思主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作，上述各门类辞书、工具书；当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策的读物和时事宣传读物；党史、党务、旅游读物。出版江苏地方性交通、旅游专题地图。课安排台港澳版哲学社会科学图书的出版。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易。	5,457.29		100	100	是			
2	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	子公司	南京	出版	4,000.00	出版各类科技读物、以普及自然科学基础只是和介绍应用技术为主，兼顾提高性读物；以农村科技读物为重点，突出地方特色；有选择地出版国内外科技专注及科技工具书，同本社图书出版范围相一致的互联网图书、手机图书出版。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易，网页设计与安装，计算机软件开发，数据库开发	14,325.02		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
3	江苏译林出版社有限公司	子公司	南京	出版	3,000.00	图书出版(按许可证所列业务范围经营)。一般经营项目:图书、期刊、电子读物出版咨询,国内贸易	17,049.22		100	100	是			
4	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	子公司	南京	出版	3,255.00	出版以15岁以下少年儿童为对象的政治、思想、品德教育读物;儿童文学作品、连环画、科普读物;以及少儿工作者和家长培养教育少儿的辅导读物。一般经营项目:图书、期刊、电子读物出版咨询,国内贸易。	4,572.63		100	100	是			
5	江苏凤凰电子音像出版社有限公司	子公司	南京	出版	1,500.00	出版文艺、教育、科技方面的电子出版物、音像制品;科学技术、文艺、艺术、教育内容和音像作品	1,706.87		100	100	是			
6	江苏凤凰教育出版社有限公司	子公司	南京	出版	4,000.00	出版学校和业余教育的教材、教学参考书;教育科学理论、学术著作。一般经营项目:图书、期刊、电子读物的出版咨询,国内贸易	59,328.70		100	100	是			
7	江苏凤凰文艺出版社有限公司	子公司	南京	出版	5,500.00	以出版当地作家作品为主,主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论、文艺批判专著;兼及古代优秀文艺作品。一般经营项目:图书、期刊、电子读物出版咨询,国内贸易,知识产权服务	5,549.88		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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	子公司的子公司	南京	出版	1,396.00	出版当地所藏古籍、方志以及文史工具书、温室知识性读物；或承担国家交办的古籍出版任务。古典文学、文史哲学学术研究成果。一般经营项目：图书期刊、电子读物的出版咨询，国内贸易	2,758.26		100	100	是			
9	江苏凤凰美术出版社有限公司	子公司	南京	出版	2,602.00	出版画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法、摄影等美术读物，以及美术理论、技法读物、美术工具书。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询。国内贸易。设计、制作、代理、发布国内各类广告	2,665.11		100	100	是			
10	江苏凤凰数字传媒有限公司	子公司	南京	图书发行	10,730.00	图书、报纸、期刊总发行，图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁经营，图书、报刊、电子出版物批发零售，音像制品连锁经营（分支机构经营），普通货运，酒类、预包装食品批发兼零售。一般经营项目：纸及纸制品，文教用品的销售，货物包装，货物托运，仓储，出版发行信息服务，出版发行营销策划，人才培养，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，房屋租赁，设计、制作、代理、发布国内各类广告（分支机构经营）。	22,915.06		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	江苏凤凰职业教育图书有限公司	子公司	南京	图书发行	10,000.00	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	10,154.26		100	100	是			
12	北京凤凰天下文化发展有限公司	子公司	北京	图书发行	3,000.00	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	4,057.29		100	100	是			
13	江苏凤凰教育发展有限公司	控股子公司	南京	图书发行	5,650.00	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	5,650.00		100	100	是			
14	泰州凤凰文化发展有限公司	控股子公司	泰州	图书发行	200.00	会展服务；文化创意及形象策划；营销策划；销售旅游工艺品；印刷设备及器材	120		60	60	是	84.14		
15	南京马小跳文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	南京	传媒	200.00	马小跳系列杂志批发零售；一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	102		51	51	是	-77.83		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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	子公司的子公司	南京	传媒	500.00	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	500		100	100	是			
17	江苏启慧教育咨询中心	子公司的子公司	南京	教育咨询	150.00	教育管理咨询、项目投资	150		100	100	是			
18	江苏时代教育有限公司	子公司的子公司	南京	图书发行	2,000.00	许可经营项目：图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售。一般经营项目：人才培养，教育信息咨询、计算机软件开发、制造、销售、IC卡技术开发，计算机系统集成，计算机网络工程设计及技术服务，电子产品及通信设备、电子计算机及配件、文教用品、文化办公机械、健身器材销售，工程设计，贸易经纪与代理。	2,000		100	100	是			
19	凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	控股子公司	北京	出版发行	3,000.00	国内版(不含港澳台)图书批发。一般经营项目：组织文化推广交流活动；提供相关资讯服务；图书出版策划咨询服务；国内和国际版权代理服务；提供相关商务咨询服务	1,219.33		51	51	是	735.89		

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	子公司	南京	文化用品销售	4,900.00	批发和零售：预包装食品、散装食品。一般经营项目：文化交流策划咨询；批发与零售；文化用品、办公用品、体育用品及器材、电脑设备及耗材、电子产品、通讯设备级器材、家用电器、纺织、服装、百货、日用品、机械设备、五金、交电、装饰材料、家具、建材及化工产品、金银首饰、珠宝首饰、贸易经纪与代理，汽车、摩托车及零配件；房屋租赁、企业信用管理服务；花卉、苗木、话费、农膜、初级农产品、私聊、农业机械、计算机软硬件、钢材、木材、纸张、矿产品销售，农业技术咨询。	4,853.84		100	100	是			
2	海南凤凰新华出版发行有限责任公司	控股子公司	海南	图书发行	56,958.36	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运服务、中小学课本、职业教材、幼儿教材、数字教材及各类图书的租型出版、纸张、印刷器材设备、新闻出版器材及设备、教学、科研器材、包装材料的销售	34,206.32		51	51	是	31,243.80		
3	海口新华书店有限公司	控股子公司的子公司	海口	图书发行	150.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售，货运服务。	196.1		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
4	三亚新华书店有限公司	控股子公司的子公司	三亚	图书发行	1,000.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售。	2,821.17		100	100	是			
5	海口琼山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	海口	图书发行	500.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的批发、零售。	820.25		100	100	是			
6	文昌新华书店有限公司	控股子公司的子公司	文昌	图书发行	1,000.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运（自运）、租赁，中小学课本、职业教材、幼儿教材、数字教材及各类图书的租型出版，纸张、印刷器材设备、新闻出版器材及设备、教学、科研器材、包装材料的销售。	2,164.88		100	100	是			
7	万宁新华书店有限公司	控股子公司的子公司	万宁	图书发行	500.00	图书、图片、报刊、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	646.54		100	100	是			
8	儋州新华书店有限公司	控股子公司的子公司	儋州	图书发行	1,000.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运。	2,052.37		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
9	澄迈新华书店有限公司	控股子公司的子公司	澄迈	图书发行	100.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	132.39		100	100	是			
10	定安新华书店有限公司	控股子公司的子公司	定安	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发零售、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售，货运服务。	284.24		100	100	是			
11	保亭新华书店有限公司	控股子公司的子公司	保亭	图书发行	200.00	图书、教材、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、日用百货、柜台租赁、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的批发、零售	223.32		100	100	是			
12	琼海新华书店有限公司	控股子公司的子公司	琼海	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售，货运服务。	376.24		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
13	东方新华书店有限公司	控股子公司的子公司	东方	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	293.84		100	100	是			
14	五指山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	五指山	图书发行	100.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的批发、零售、货运。	104.13		100	100	是			
15	临高新华书店有限公司	控股子公司的子公司	临高	图书发行	90.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	97.35		100	100	是			
16	乐东新华书店有限公司	控股子公司的子公司	乐东	图书发行	500.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运服务。	963.75		100	100	是			
17	陵水新华书店有限公司	控股子公司的子公司	陵水	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售。	218.12		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	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
18	琼中新华书店有限公司	控股子公司的子公司	琼中	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材、货运。	537.05		100	100	是			
19	昌江新华书店有限公司	控股子公司的子公司	昌江	图书发行	90.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材，货运。	97.19		100	100	是			
20	白沙新华书店有限公司	控股子公司的子公司	白沙	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售。	226.29		100	100	是			
21	江苏董事会文化传媒有限公司	子公司的子公司	南京	传媒	900.00	董事会杂志批发零售；一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	1126.73		100	100	是			
22	北京念念文化传播有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	20.00	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	644.67		51	51	是	43.80		
23	江苏凤凰克萊教育信息咨询有限公司	子公司的控股子公司	南京	教育咨询	1,900.00	教育管理咨询、项目投资	969		51	51	是	115.92		
24	厦门凤凰创壹软件有限公司	子公司的控股子公司	厦门	软件开发	1,336.83	计算机软件的设计、开发、销售及相关技术咨询与服务。经营各类商品和技术的进出口，但国家限定禁止的除外	7,726.50		51	51	是	3,564.14		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
25	海南太阳城大酒店有限公司	控股子公司的子公司	海口	商业	800.00	旅馆业, 餐馆, 美容美发中心, 健身室, 商务中心, 茶座, 咖啡厅, 商场, 酒店内设桑拿浴室、足底、中医保健、棋牌室、歌舞娱乐、机票销售代理服务	17,917.61		100	100	是			
26	北京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	北京	图书发行	1,000.00	冷热餐饮服务; 零售音像制品、图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目: 组织文化艺术交流活动; 营销策划; 市场调查; 经济贸易咨询; 会议展览服务; 电脑图文设计、制作; 发布广告; 版权贸易; 销售日用品	1,028.90		100	100	是			
27	江苏凤凰优阅信息科技有限公司	控股子公司	南京	互联网技术	2,730.00	计算机软件的设计、开发、销售及相关技术咨询与服务。经营各类商品和技术的进出口, 但国家限定禁止的除外	1,297.09		56.04	56.04	是	805.66		
28	上海慕和网络科技有限公司	子公司的控股子公司	上海	软件开发	555.56	从事网络科技、信息技术、计算机软硬件领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让, 计算机系统服务, 企业形象策划, 电脑图文制作, 商务咨询 (除经纪), 计算机、软件及辅助设备 (除计算机信息系统安全专用产品)、电子产品、数码产品的销售	18,624.00		64	64	是	9,464.96		
29	CRYSTALTECHINTERNATIONALHOLDINGSLIMITED (简称“BVI”)	子公司的子公司	英属维珍群岛	投资公司	915.00	未规定	18,623.97	无	100	100	是			
30	IFree Studio Limited	子公司的子公司	香港	游戏运营		未规定	0.79	无	100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

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

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1、 与上期相比本期新增合并单位 15 家，原因为：

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

### 2、 本期无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

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

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

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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

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

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

购买日的确定依据：北京字里行间文化发展有限公司股东变更的工商变更登记

在 2013 年 1 月完成。

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

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

江苏凤凰优阅信息科技有限公司前期和本期取得股权的情况：

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

江苏凤凰优阅信息科技有限公司购买日之前原持有股权在购买日的相关信息如下：

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

## 2、商誉计算方法

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

### 3、 被购买方可辨认资产和负债的情况

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

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

#### (五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

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

期末无受限制的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

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

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

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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

2、 应收账款按种类披露

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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

### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长期未收回零星多户	7,314,892.99	7,314,892.99	100.00%	收回可能性小
零售零星户	9,132.65			通过银联收款不存在坏账情况，期末有余额受时间差的影响
合计	7,324,025.64	7,314,892.99		

### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

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

### 4、期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

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

### 5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

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

### 6、应收关联方账款情况

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

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

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

## 2、预付款项金额前五名单位情况

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

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

## (五) 应收利息

### 1、 应收利息

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

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

## (六) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	186,730,297.75	66.62	14,256,362.97	7.63	112,060,562.21	66.28	6,217,993.83	5.55
1-2 年	58,270,356.44	20.79	2,898,491.89	4.97	31,539,337.40	18.65	2,595,301.91	8.23
2-3 年	18,288,014.38	6.53	2,594,963.45	14.19	14,228,358.28	8.42	2,199,481.56	15.46
3 年以上	16,984,125.59	6.06	7,906,762.27	46.55	11,244,171.56	6.65	6,823,956.49	60.69
合计	280,272,794.16	100.00	27,656,580.58		169,072,429.45	100.00	17,836,733.78	

### 2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的								

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

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

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

**组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：**

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

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款**

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

**3、 本报告期实际核销的其他应收款情况**

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

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

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

**5、 其他应收款金额前五名单位情况**

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

## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	母公司	98,529,252.37	35.15
吴波	其他关联方	23,555,385.20	8.40
杭州金瑞文化传播有限公司	其他关联方	1,940,000.00	0.69
江苏凤凰国际文化中心	其他关联方	375,000.00	0.13
上海颐合文化传播有限公司	其他关联方	250,000.00	0.09
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	其他关联方	155,707.03	0.06
江苏新广联传媒有限公司	其他关联方	90,567.50	0.03
天舟文化股份有限公司	其他关联方	21,588.80	0.01
江苏凤凰资产管理有限责任公司	其他关联方	1,000.00	0.00
合计		124,918,500.90	

## 7、 应收政府补助

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

上述增值税返还已获取国家相关部门退税批文。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,880,471.96	110,913.88	20,769,558.08	20,260,102.31		20,260,102.31
材料采购	196,388.49		196,388.49	1,309,550.00		1,309,550.00
周转材料	3,527,101.27		3,527,101.27	3,197,388.08		3,197,388.08
委托加工	1,290,469.87		1,290,469.87			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

物资						
在产品	396,776,469.00		396,776,469.00	316,832,055.80		316,832,055.80
库存商品	1,168,816,466.44	413,235,276.34	755,581,190.10	1,378,093,065.94	371,211,279.07	1,006,881,786.87
发出商品	592,055,902.23	59,253,577.60	532,802,324.63	230,703,118.92	46,782,945.36	183,920,173.56
合计	2,183,543,269.26	472,599,767.82	1,710,943,501.44	1,950,395,281.05	417,994,224.43	1,532,401,056.62

## 2、 存货跌价准备

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

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
兴业银行城南支行人民币常规机构理财计划	600,000,000.00	
北京银行南京分行营业部稳健系列人民币 60 天期限银行间保证收益理财产品	400,000,000.00	
广发滨江支行“广赢安薪”高端保本型 (B 款) 理财计划产品	300,000,000.00	
北京银行南京分行营业部重点客户金融服务理财计划	300,000,000.00	
广发滨江支行“广赢安薪”高端保本型 (B 款) 理财计划产品	100,000,000.00	
工行湖南路支行工银理财共赢 3 号人民币 2013 年第 52 期 C 款理财产品	100,000,000.00	
工行湖南路支行工银理财共赢 3 号人民币 2013 年第 48 期 B 款理财产品	100,000,000.00	
华夏银行机构客户理财产品 (开放式)	60,000,000.00	
邮储银行金苹果系列第 310 号人民币专户理财产品	50,000,000.00	
平安信托平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	50,000,000.00	
广发省营“广赢安薪”高端保本型 (B 款) 理财计划产品	50,000,000.00	
广发省营“广赢安薪”高端保本型 (B 款) 理财计划产品	50,000,000.00	
工行湖南路支行工银理财共赢 3 号人民币理财产品	50,000,000.00	
中国工商银行工银理财共赢 3 号理财产品	46,000,000.00	
交通银行蕴通财富·日增利 S 款集合理财 (产品代码: 0191129)	25,000,000.00	
交通银行蕴通财富·日增利 119 天	10,000,000.00	
南洋商业银行“汇益达”I 号汇率挂钩保本结构性人民币存款产品	5,000,000.00	
中国工商银行工银理财共赢 3 号理财产品保本型	3,000,000.00	
中国银行基智通理财产品	500,000.00	
应交待摊税费	450,131.53	
银行利多多理财产品		2,000,000.00
兴业银行城南支行结构化融资 2012 第 26-2 期南京交建委托债权投资理财		100,000,000.00

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

## (九) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下

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

**2、 合营企业、联营企业相关信息（金额单位：人民币万元）**

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

**3、 长期股权投资明细情况**

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏长江职教信息咨询有限公司	权益法	5,800,000.00	5,671,275.30	41,813.81		5,713,089.11	32.95	32.95				
靖江新华世纪影城有限公司	权益法	1,000,000.00	928,420.30	20,556.06		948,976.36	20.00	20.00				
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	权益法	300,000.00	553,430.85	42,630.11		596,060.96	30.00	30.00				
无锡凤凰文化发展有限公司	权益法	980,000.00	685,339.02	2,534.03		687,873.05	49.00	49.00				
徐州凤凰文化发展有限公司	权益法	980,000.00	908,742.87	1,981.98		910,724.85	49.00	49.00				
张家港凤凰文化发展有限公司	权益法	980,000.00	1,021,117.55	23,666.53		1,044,784.08	49.00	49.00				
常州凤凰文化发展有限公司	权益法	1,960,000.00	2,467,763.28	55,304.64		2,523,067.92	49.00	49.00				49,000.00
南京博书堂文化有限公司	权益法	490,000.00	490,000.00	42,798.14		532,798.14	49.00	49.00				
新华联合发行有限公司	权益法	132,794,400.00		132,794,400.00		132,794,400.00	28.00	28.00				
北京新经典一力图书发行有限公司	权益法	2,400,000.00		1,959,620.14		1,959,620.14	40.00	40.00				
北京字里行间科技文化有限公司	权益法	210,000.00		201,735.17		201,735.17	21.00	21.00				
北京凤凰今典文化发展有限公司	权益法	400,000.00		216,914.02		216,914.02	40.00	40.00				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	权益法	742,500.00	4,929,908.43	-4,929,908.43								
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00								
权益法小计			21,655,997.60	126,474,046.20		148,130,043.80						
上海泰来仁智投资中心（有限合伙）	成本法	31,302,726.00		31,302,726.00		31,302,726.00	30.00	30.00				
吴江市农村商业银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	5 以下	5 以下				1,487,713.40
南京科信文化传媒有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	15.00	15.00				
深圳特区图书贸易中心	成本法		202,779.00			202,779.00	5 以下	5 以下				20,278.00
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	7,000.00	7,000.00			7,000.00	5 以下	5 以下				500.00
淮江公路	成本法	111,900.00	111,900.00			111,900.00	5 以下	5 以下				5,292.00
成本法小计			4,821,679.00	31,302,726.00		36,124,405.00						26,070.00
合计			26,477,676.60	157,776,772.20		184,254,448.80						26,070.00

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

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

说明 3：本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司原投资的联营企业江苏凤凰优阅信息科技有限公司，本期由江苏凤凰科学技术出版社有限公司

和江苏凤凰数字传媒有限公司共同增资，合计持有其 56.04% 股权，因此本期纳入合并财务报表。

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

(十) 投资性房地产

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

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、账面原值合计：	3,589,177,348.17	458,940,703.89	54,759,161.29	3,993,358,890.77	
其中：房屋及建筑物	3,110,358,059.59	395,532,101.24	23,365,004.20	3,482,525,156.63	
机器设备	96,146,935.80	17,609,090.79	515,582.00	113,240,444.59	
运输工具	114,011,255.04	16,423,868.65	8,723,725.22	121,711,398.47	
电子设备	209,523,808.60	14,357,322.60	20,153,567.31	203,727,563.89	
其他	59,137,289.14	15,018,320.61	2,001,282.56	72,154,327.19	
		本期新增	本期计提		
三、累计折旧合计：	1,503,368,597.99	3,870,670.71	110,901,884.77	45,416,939.90	1,572,724,213.57
其中：房屋及建筑物	1,143,857,180.58		63,407,579.10	15,136,703.26	1,192,128,056.42
机器设备	67,362,396.42		14,580,024.10	479,169.36	81,463,251.16
运输工具	75,872,583.57	489,838.17	16,031,807.70	7,925,361.28	84,468,868.16
电子设备	174,226,998.80	3,217,297.84	7,329,331.38	19,961,382.27	164,812,245.75
其他	42,049,438.62	163,534.70	9,553,142.49	1,914,323.73	49,851,792.08
三、固定资产账面净值合计	2,085,808,750.18		455,070,033.18	120,244,106.16	2,420,634,677.20
其中：房屋及建筑物	1,966,500,879.01		395,532,101.24	71,635,880.04	2,290,397,100.21
机器设备	28,784,539.38		17,609,090.79	14,616,436.74	31,777,193.43
运输工具	38,138,671.47		15,934,030.48	16,830,171.64	37,242,530.31
电子设备	35,296,809.80		11,140,024.76	7,521,516.42	38,915,318.14
其他	17,087,850.52		14,854,785.91	9,640,101.32	22,302,535.11
四、减值准备合计	1,835,578.98				1,835,578.98
其中：房屋及建筑物	1,835,578.98				1,835,578.98

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	2,083,973,171.20	455,070,033.18	120,244,106.16	2,418,799,098.22
其中：房屋及建筑物	1,964,665,300.03	395,532,101.24	71,635,880.04	2,288,561,521.23
机器设备	28,784,539.38	17,609,090.79	14,616,436.74	31,777,193.43
运输工具	38,138,671.47	15,934,030.48	16,830,171.64	37,242,530.31
电子设备	35,296,809.80	11,140,024.76	7,521,516.42	38,915,318.14
其他	17,087,850.52	14,854,785.91	9,640,101.32	22,302,535.11

本期折旧额 110,901,884.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 94,216,082.54 元。

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

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	类别
徐州书城	121,534,859.83	房屋及建筑物
南京市湖南路 1 号凤凰国际书城	76,734,839.54	房屋及建筑物
凤凰和睿大厦 20 套	71,718,785.00	房屋及建筑物
燕郊空港库房	45,493,726.39	房屋及建筑物
南京浦口新华书店房产	41,801,318.00	房屋及建筑物
南京东方书城	40,616,182.40	房屋及建筑物
南京和睿办公楼	38,529,942.00	房屋及建筑物
武进书城	34,692,908.13	房屋及建筑物
滨海图书发行大厦	33,112,144.29	房屋及建筑物
句容市东大街句容书城	31,201,411.91	房屋及建筑物
淮安市淮海北路 39 淮安书城	30,928,885.94	房屋及建筑物
吴江盛泽春之声商业广场	29,654,803.40	房屋及建筑物
福年广场 24 套房产	25,186,606.75	房屋及建筑物
靖江新华书店书城	24,241,247.86	房屋及建筑物
浦口天凤国际广场	21,656,184.33	房屋及建筑物
启东凤凰书城大楼	15,910,356.15	房屋及建筑物
建湖书城大楼	14,165,862.99	房屋及建筑物
海南凤凰新华文化广场停车位	10,827,509.81	房屋及建筑物
富力盈通大厦 3505	7,263,686.54	房屋及建筑物
富力盈通大厦 3504	5,934,556.98	房屋及建筑物
天津泰安道 22 号楼 6 号楼 107 室	6,895,300.94	房屋及建筑物
姜堰西门市	3,350,250.39	房屋及建筑物

项 目	账面价值	类别
东海经济开发区教材仓库	3,135,415.00	房屋及建筑物
扬中新华书店江洲路门店（改扩建）	2,586,766.45	房屋及建筑物
江宁区东山街道上元大街 485 号泰富花苑 1 栋 3117/3120/3120/1111 室	1,390,893.03	房屋及建筑物
滨海新华时代仓库综合楼（汽车城装修）	732,731.24	房屋及建筑物
徐州马场湖仓库办公室	684,920.88	房屋及建筑物
句容综合楼底层（商业街）	392,442.77	房屋及建筑物
沭阳新华书店扎下东库房	378,878.80	房屋及建筑物
扬中新华书店江洲路三楼层住房	322,536.24	房屋及建筑物
姜堰车位	276,604.76	房屋及建筑物
建湖湖中路四楼会议室	192,662.80	房屋及建筑物
仪征新华书店西园路仓库	176,557.87	房屋及建筑物
丰县钢构库房	160,110.08	房屋及建筑物
睢宁校园书亭（睢小）	103,869.07	房屋及建筑物
东海新华书店校园书亭	70,077.42	房屋及建筑物
南京六合区实验初中书亭	51,364.47	房屋及建筑物
南京六合区实小书亭	49,513.94	房屋及建筑物
徐州储运科传达室	35,730.72	房屋及建筑物
建湖湖中路店活动板房	28,554.02	房屋及建筑物
盱眙书亭	26,766.13	房屋及建筑物
东方东河房产	23,535.63	房屋及建筑物
靖江新华书店外国语学校书亭	23,266.29	房屋及建筑物
铜山房村门市	18,536.36	房屋及建筑物
常州校园书亭	858.30	房屋及建筑物
合 计	742,313,961.84	

## （十二）在建工程

### 1、 在建工程情况

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

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
苏州国际书城	1,425,133,000.00	333,105,237.59	74,178,678.50				未完工	募集资金/自筹资金	407,283,916.09
南通书城		140,726,907.50	38,786,493.69				未完工	募集资金	179,513,401.19
镇江书城		912,953.00	1,121,762.67				未完工	募集资金	2,034,715.67
扬州书城		121,059.00	1,076,950.00				未完工	募集资金	1,198,009.00
姜堰书城		45,493,174.26	36,279,536.62				未完工	募集资金/自筹资金	81,772,710.88
宜兴凤凰文化广场项目			100,000,000.00				未完工	自筹资金	100,000,000.00
连云港东方书城	92,600,000.00	84,175,831.29	8,084,964.06		360,322.00		未完工	自筹资金	91,900,473.35
镇江绿竹巷片区项目			90,016,116.00				未完工	自筹资金	90,016,116.00
泗洪图书发行大楼		16,981,144.50	34,997,497.99				未完工	自筹资金	51,978,642.49
宿迁凤凰广场		40,183,961.00	490,134.02				未完工	自筹资金	40,674,095.02
武汉商铺			23,323,026.00				未完工	自筹资金	23,323,026.00
徐州书城	120,000,000.00	37,593,892.44	8,872,824.26	24,650,000.00			未完工	自筹资金	21,816,716.70
凤凰新华如皋港商贸城	30,000,000.00	15,918,650.63	5,105,185.38				未完工	自筹资金	21,023,836.01
西安万达商铺			19,840,633.00				未完工	自筹资金	19,840,633.00
合肥凤凰文化广场项目		12,454,400.00	18,187,093.41				未完工	自筹资金	30,641,493.41
盱眙文化广场			15,000,000.00				未完工	自筹资金	15,000,000.00
海南太阳城大酒店改造工程			14,899,831.98				未完工	自筹资金	14,899,831.98

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
澄迈金江大商场及仓库房地产	13,961,000.00	7,304,560.17	6,422,131.35				未完工	自筹资金	13,726,691.52
射阳凤凰文化广场项目		15,000,000.00	979,317.94		15,000,000.00		未完工	自筹资金	979,317.94
阜宁城南新区楼工程		8,344,268.75	7,917,549.58				未完工	自筹资金	16,261,818.33
丰县中阳大道工程			12,000,000.00				未完工	自筹资金	12,000,000.00
海安储运新仓库	8,000,000.00	5,146,453.36	10,237,169.89				未完工	自筹资金	15,383,623.25
ERP 项目		3,452,758.61	6,648,837.66				未完工	募集资金	10,101,596.27
昆山凤凰文化广场项目			153,302,426.38		143,452,400.00		未完工	自筹资金	9,850,026.38
新港物流二期	350,000,000.00	224,786.13	8,294,928.05				未完工	募集资金	8,519,714.18
清澜书店大楼（文昌）	9,147,392.94	702,385.00	5,144,641.50				未完工	自筹资金	5,847,026.50
仪征西园路仓储办公楼	5,800,000.00	1,793,061.83	3,585,329.67				未完工	自筹资金	5,378,391.50
铜山书城装修工程		3,901,882.33	1,494,918.87		130,000.00		未完工	自筹资金	5,266,801.20
北京市通州新城金融服务园土地出让金		5,000,000.00					未完工	自筹资金	5,000,000.00
东台开发区仓库办公楼			4,948,160.50				未完工	自筹资金	4,948,160.50
盐都新区图书物流中心			4,295,041.76				未完工	自筹资金	4,295,041.76
九所新区综合大楼(乐东)		3,659,529.73					未完工	自筹资金	3,659,529.73

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
南通新华大厦四楼	4,000,000.00	610,153.00	2,828,572.51				未完工	自筹资金	3,438,725.51
凤凰盛泽			3,285,346.12				未完工	自筹资金	3,285,346.12
如东新华大厦		3,252,151.39					未完工	自筹资金	3,252,151.39
灌南新兴路中心门市楼装修			2,825,165.66				未完工	自筹资金	2,825,165.66
泰兴储运中心项目	6,100,000.00	800,000.00	2,933,588.17		1,002,800.00		未完工	自筹资金	2,730,788.17
泗阳中汇财富广场门市	23,450,000.00		2,350,000.00				未完工	自筹资金	2,350,000.00
江阴凤凰文化广场项目		100,000.00	1,744,367.41				未完工	自筹资金	1,844,367.41
宁波市州区钟公庙街道麟寓路 18 号 (宁波物业)			1,700,000.00				未完工	自筹资金	1,700,000.00
丹阳仓库建设及装修			1,689,400.00				未完工	自筹资金	1,689,400.00
六合长江门市装修改造工程			1,541,362.05				未完工	自筹资金	1,541,362.05
高淳书城装修		1,429,138.66					未完工	自筹资金	1,429,138.66
盐城文港路图书综合楼			1,266,260.18		25,229.14		未完工	自筹资金	1,241,031.04
海门文化广场		612,000.00					未完工	自筹资金	612,000.00
苏州吴中区凤凰文化广场项目			662,834.69				未完工	自筹资金	662,834.69
儋州文化中路综合楼		30,700.00	466,616.00				未完工	自筹资金	497,316.00

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
江阴教材仓库和辅助用房	63,400,000.00		492,730.00				未完工	自筹资金	492,730.00
苏州凤凰投资艾米空调安装			454,451.00				未完工	自筹资金	454,451.00
电子商务平台建设项目			388,888.90				未完工	募集资金	388,888.90
响水中小学教材发行大厦		229,001.00	133,577.76				未完工	自筹资金	362,578.76
南京市店新街口店面装修			339,000.00				未完工	自筹资金	339,000.00
哈尔滨老道外一期 2-02 号 1-2 层			300,000.00				未完工	自筹资金	300,000.00
洪泽书城装修			269,716.60				未完工	自筹资金	269,716.60
泰州书城改造项目	6,000,000.00	75,000.00	180,000.00				未完工	自筹资金	255,000.00
百子亭局部翻建	56,000,000.00	235,400.00					未完工	自筹资金	235,400.00
滨海图书教材仓库			200,000.00				未完工	自筹资金	200,000.00
北京字里行间嘉里中心装修工程			187,377.00				未完工	自筹资金	187,377.00
邳州仓库翻建			175,702.00				未完工	自筹资金	175,702.00
南京万达装修工程(北京字里行间)			166,500.00				未完工	自筹资金	166,500.00
扬州文昌阁凤凰文化广场项目			127,836.01				未完工	自筹资金	127,836.01
苏州古旧书店装修			89,113.50				未完工	自筹资金	89,113.50

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
东海牛山北路门市装修		59,200.00					未完工	自筹资金	59,200.00
睢宁中山书城改扩建			20,000.00				未完工	自筹资金	20,000.00
海安墩头新门市	450,000.00	14,404.50					未完工	自筹资金	14,404.50
蓝色港湾装修工程(北京字里行间)			9,949.93				未完工	自筹资金	9,949.93
海南凤凰东线物流配送基地及万宁一站式文化消费综合体项目(万宁)			9,900.00				未完工	自筹资金	9,900.00
大丰开发区仓库		409,638.00	4,160,999.72	4,570,637.72			完工	自筹资金	0.00
高邮新仓库及网点建设		2,390,099.62	366,450.16	2,424,417.78	332,132.00		完工	自筹资金	0.00
新沂老庄土地		503,383.23			503,383.23		完工	自筹资金	
吴江电梯		643,950.00		643,950.00			完工	自筹资金	
泰兴凤凰文化广场项目			27,222,562.50		27,222,562.50		完工	自筹资金	
苏州物流中心仓库二期		151,130.51	10,663,799.97	10,814,930.48			完工	自筹资金	
苏州新华书店书城改造		3,565,048.80	2,006,349.52	4,783,525.89	787,872.43		完工	自筹资金	
浦口新华书店商铺及办公楼			41,801,318.00	41,801,318.00			完工	自筹资金	
邳州营业综合楼装修		3,513,527.71	242,000.00		3,755,527.71		完工	自筹资金	

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
南京中山东路		190,000.00			190,000.00		完工	自筹资金	
句容新华书店图书城		380,000.00	841,572.17	1,221,572.17			完工	自筹资金	
基础教育出版数字化建设			18,574,149.88	1,988,848.00	16,585,301.88		完工	募集资金	
凤凰和熙装修		951,493.23	5,354,331.50	1,316,882.50	4,988,942.23		完工	自筹资金	
北京字里行间中央厨房装饰工程			116,198.61		116,198.61		完工	自筹资金	
北京字里行间五彩城装修工程			248,000.00		248,000.00		完工	自筹资金	
北京字里行间金源店装修工程			572,360.00		572,360.00		完工	自筹资金	
合计		802,342,316.77	854,539,528.25	94,216,082.54	215,273,031.73				1,347,392,730.75

### 3、 在建工程减值准备

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

注：本期在建工程老庄土地项目已停工核销。

### (十三) 固定资产清理

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

### (十四) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	568,167,327.76	461,318,782.01	6,431,688.17	1,023,054,421.60
(1). 土地使用权	536,547,599.30	395,280,701.79	6,431,688.17	925,396,612.92
(2). 财务软件	8,588,528.23	11,581,770.90		20,170,299.13
(3) 其他（专有技术、版权和著作权等）	23,031,200.23	54,456,309.32		77,487,509.55
2、 累计摊销合计	68,810,532.01	28,301,566.23	1,087,128.49	96,024,969.75
(1). 土地使用权	52,572,190.46	16,508,050.96	1,087,128.49	67,993,112.93
(2). 财务软件	5,705,973.84	781,296.68		6,487,270.52
(3) 其他（专有技术、版权和著作权等）	10,532,367.71	11,012,218.59		21,544,586.30
3、 无形资产账面净值合计	499,356,795.75	461,318,782.01	33,646,125.91	927,029,451.85
(1). 土地使用权	483,975,408.84	395,280,701.79	21,852,610.64	857,403,499.99
(2). 财务软件	2,882,554.39	11,581,770.90	781,296.68	13,683,028.61
(3) 其他（专有技术、版权和著作权等）	12,498,832.52	54,456,309.32	11,012,218.59	55,942,923.25
4、 减值准备合计	755,565.00			755,565.00
(1). 土地使用权				
(2). 财务软件	755,565.00			755,565.00
(3) 其他（专有技术、版权和著作权等）				
无形资产账面价值合计	498,601,230.75	461,318,782.01	33,646,125.91	926,273,886.85
(1). 土地使用权	483,975,408.84	395,280,701.79	21,852,610.64	857,403,499.99
(2). 财务软件	2,126,989.39	11,581,770.90	781,296.68	12,927,463.61
(3) 其他（专有技术、版权和著作权等）	12,498,832.52	54,456,309.32	11,012,218.59	55,942,923.25

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

6,396,480.64 元。

## 2、 期末未办妥产权证的无形资产

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

## (十五) 开发支出

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

## (十六) 商誉

### 1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
厦门凤凰创壹软件有限公司	69,411,216.61			69,411,216.61	
江苏凤凰克莱教育咨询信息有限公司	2,922,592.44			2,922,592.44	
北京念念文化传播有限公司	5,603,011.41			5,603,011.41	
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	21,873,148.85			21,873,148.85	
江苏董事会文化传媒有限公司	2,680,982.93			2,680,982.93	
南京凤凰新联文化发展有限公司	331,485.00			331,485.00	
江苏凤凰优阅信息科技有限公司		2,700,352.54		2,700,352.54	
上海慕和网络科技有限公司		142,133,981.59		142,133,981.59	
北京字里行间文化发展有限公司		3,046,175.70		3,046,175.70	
合 计	102,822,437.24	147,880,509.83		250,702,947.07	

商誉的说明：

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

## (十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
----	------	------	------	------	------

固定资产装修支出	25,826,937.26	44,986,460.72	12,342,806.14	157,031.79	58,313,560.05
其他	1,060,638.10	4,785,457.42	882,798.70		4,963,296.82
合计	26,887,575.36	49,771,918.14	13,225,604.84	157,031.79	63,276,856.87

#### (十八) 递延所得税资产

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

#### (十九) 其他非流动资产

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

#### (二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		非同一控制下合并增加	本期计提	转回	转销	
坏账准备	76,443,602.33	3,072,796.39	32,791,548.58		12,246,472.86	100,061,474.44
存货跌价准备	417,994,224.43	275,106.80	78,340,351.37		24,009,914.78	472,599,767.82
固定资产减值准备	1,835,578.98					1,835,578.98
在建工程减值准备	562,583.23				503,383.23	59,200.00
无形资产减值准备	755,565.00					755,565.00
合计	497,591,553.97	3,347,903.19	111,131,899.95		36,759,770.87	575,311,586.24

#### (二十一) 应付票据

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

#### (二十二) 应付账款

##### 1、 应付账款明细如下：

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

##### 2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江	94,263.90	188,527.80

苏省出版总社)		
合 计	94,263.90	188,527.80

### 3、 期末数中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	56,823,777.88	40,905,415.63
江苏新广联科技股份有限公司	4,875,512.59	9,111,788.00
江苏凤凰新华印务有限公司	3,395,705.49	1,222,763.52
江苏凤凰盐城印刷有限公司	1,580,028.21	40,873.75
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	1,530,290.34	127,213.90
江苏凤凰通达印刷有限公司	790,827.51	
江苏凤凰制版有限公司	681,393.19	
北京凤凰联动文化传媒有限公司	641,920.86	500,115.67
江苏省新图进出口公司	365,157.31	
江苏凤凰台饭店有限公司	300,000.00	1,500,000.00
江苏凤凰数码印务有限公司	113,459.50	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	94,263.90	188,527.80
北京凤凰台饭店有限公司	68,029.00	
江苏凤凰印刷数字技术有限公司	23,400.00	
江苏凤凰国际文化中心	14,600.00	
江苏新图进出口公司		330,157.31
江苏凤凰印务有限公司		136,061.20
江苏新华印刷厂		451,954.70
合 计	71,298,365.78	54,514,871.48

### (二十三) 预收款项

#### 1、 预收款项情况:

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

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

#### 3、 期末数中预收关联方情况

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

合 计	1,362,983.29	1,083,170.01
-----	--------------	--------------

#### (二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	209,414,917.78	883,207,476.28	892,540,893.66	200,081,500.40
(2) 职工福利费		88,299,339.68	88,299,339.68	
(3) 社会保险费	1,653,196.83	174,931,362.38	174,797,106.26	1,787,452.95
其中：医疗保险费	422,236.64	31,983,365.95	31,760,296.29	645,306.30
基本养老保险费	775,890.09	109,785,700.74	109,712,175.08	849,415.75
补充养老保险	312,000.00	8,360,374.56	8,672,374.56	
年金缴费	13,327.40	13,298,313.36	13,103,389.36	208,251.40
失业保险费	67,396.05	7,176,394.15	7,194,006.67	49,783.53
工伤保险费	20,085.90	2,213,080.54	2,217,175.68	15,990.76
生育保险费	42,260.75	2,114,133.08	2,137,688.62	18,705.21
(4) 住房公积金	-74,512.93	70,998,335.85	70,964,324.14	-40,501.22
(5) 辞退福利		796,290.16	796,290.16	
(6) 其他	12,184,169.99	33,031,049.78	34,346,545.72	10,868,674.05
合计	223,177,771.67	1,251,263,854.13	1,261,744,499.62	212,697,126.18

#### (二十五) 应交税费

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

#### (二十六) 应付股利

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

(二十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

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

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况:

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

3、 期末数中欠关联方情况

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

4、 金额较大的其他应付款

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

(二十八) 长期借款

1、 长期借款分类

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

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行海南省分行营业部	2013年8月30日	2018年8月29日	人民币	7.04		20,000,000.00		
合计						20,000,000.00		

## (二十九) 长期应付款

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

## (三十) 专项应付款

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

## (三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
海南城乡网点建设资金	6,010,884.40	4,270,675.78
图书扶持资金和资助款	5,293,714.46	400,000.00
文化 MALL 综合网	5,000,000.00	5,000,000.00
新港物流基地二期建设	4,000,000.00	4,000,000.00
新闻出版局(省版权局)科技支撑计划经费	2,400,000.00	
姜堰市姜堰镇人民中路 43 号拆迁补偿置换房屋款	2,341,382.05	2,409,414.25
文化引导资金补助款(少先队课项目的资助)	2,120,000.00	
产业文化补助资金(大众阅读)	2,000,000.00	
文化引导资金补助款(凤凰亭听网平台建设)	1,600,000.00	
蓝立方创壹三维互动虚拟现实教学出版平台一期	1,000,000.00	
2013 年国际古籍整理出版资助经费	805,000.00	
凤凰新华会员数据系统项目	800,000.00	
凤凰数字阅读服务平台(中小学数学阅读资源库)	750,000.00	
慕和移动互联网动漫游戏海外平台	653,333.33	

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
移动互联网开发运营平台产业升级配套	553,846.14	
慕和动漫产业网络平台	350,000.00	
淮安市博物馆补助	202,830.18	
2013 年第四批上海中小企业发展专项资金	1,062.00	
中文出版物台港澳及海外营销网络建设		1,500,000.00
Bookdak 数字出版发行平台		2,000,000.00
凤凰助学连锁店		1,500,000.00
合计	35,882,052.56	21,080,090.03

其他非流动负债说明:

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海南城乡网点建设资金	4,270,675.78	1,885,800.00	145,591.38		6,010,884.40	与资产相关
江阴新华书店新仓库土地拆迁补偿		5,311,419.20	17,704.74		5,293,714.46	与资产相关
文化 MALL 综合网	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
新港物流基地二期建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
新闻出版局(省版权局)科技支撑计划经费		2,400,000.00			2,400,000.00	与收益相关
姜堰市姜堰镇人民中路 43 号拆迁补偿置换房屋款	2,409,414.25		68,032.20		2,341,382.05	与资产相关
文化引导资金补助款(少先队队课项目的资助)		2,120,000.00			2,120,000.00	与收益相关
产业文化补助资金(大众阅读)		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
文化引导资金补助款(凤凰享听网平台建设)		1,600,000.00			1,600,000.00	与收益相关
蓝立方创壹三维互动虚拟现实教学出版平台一期		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2013 年国际古籍整理出版资助经费		1,120,000.00	315,000.00		805,000.00	与收益相关
凤凰新华会员数据系统项目		800,000.00			800,000.00	与收益相关
凤凰数字阅读服务平台(中小学数学阅读资源库)		750,000.00			750,000.00	与收益相关
慕和移动互联网动漫游戏海外平台		653,333.33			653,333.33	与收益相关
移动互联网开发运营平台产业升级配套		553,846.14			553,846.14	与收益相关
慕和动漫产业网络平台		350,000.00			350,000.00	与收益相关
淮安市博物馆补助		202,830.18			202,830.18	与收益相关
2013 年第四批上海中小企业发展专项资金		1,062.00			1,062.00	与收益相关

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
中文出版物台港澳及海外 营销网络建设	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
Bookdak 数字出版发行平 台	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
凤凰助学连锁店	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
图书扶持资金和资助款	400,000.00			400,000.00		与收益相关
合计	21,080,090.03	20,748,290.85	5,546,328.32	400,000.00	35,882,052.56	

(三十二) 股本

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

### (三十三) 专项储备

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

### (三十四) 资本公积

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

### (三十五) 盈余公积

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

### (三十六) 未分配利润

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

### (三十七) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

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

## 2、 主营业务（分行业）

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

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 出版行业				
教材	1,037,914,172.84	778,396,495.42	862,433,118.02	622,603,249.41
教辅	827,945,944.29	572,572,775.87	770,006,726.14	583,837,360.70
一般图书	601,258,537.58	450,413,891.10	620,750,145.21	456,480,074.64
音像制品	137,730,064.60	106,386,857.93	105,976,494.49	81,294,713.80
报纸及期刊	122,822,062.55	89,965,977.44	91,945,952.25	62,272,019.62
文化用品及其他	52,987,137.59	41,650,356.76	31,532,908.03	26,349,450.03
(2) 发行行业				
教材	1,581,901,468.28	1,225,483,254.30	1,847,110,858.34	1,358,685,037.24
教辅	1,876,065,132.55	1,171,205,357.01	1,529,224,620.38	929,249,674.41
一般图书	1,547,193,080.53	1,086,236,705.26	1,531,929,258.13	1,085,929,398.79
音像制品	33,841,858.46	26,020,540.50	40,472,998.61	26,410,618.32
报纸及期刊	14,807,726.23	10,495,741.77	16,613,773.08	11,004,940.27
文化用品及其他	1,002,292,927.13	873,370,650.96	963,434,764.04	829,086,003.96
(3) 其他行业产品服务	179,352,903.27	46,312,959.99	90,723,847.04	17,815,296.36
小计	9,016,113,015.90	6,478,511,564.31	8,502,155,463.76	6,091,017,837.55
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41	2,025,143,788.14	2,012,302,966.05
合 计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	6,477,011,675.62	4,078,714,871.50

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 出版行业				
江苏省	2,026,445,219.50	1,448,890,966.71	1,791,871,363.86	1,319,891,432.77
海南省	52,893,895.59	41,073,960.23	38,572,527.03	25,736,447.62
其他省市	701,318,804.36	549,421,427.58	652,201,453.25	487,208,987.81
(2) 发行行业				
江苏省	5,446,869,860.90	3,883,200,586.80	5,407,742,370.18	3,818,739,197.55
海南省	317,500,354.89	231,470,731.54	283,029,350.53	200,284,477.91
其他省市	291,731,977.39	278,140,931.46	238,014,551.87	221,341,997.53
(2) 其他行业				
江苏省	48,772,184.75	14,386,013.35	35,264,285.37	11,378,306.84

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
海南省	18,178,062.98	2,183,717.21	13,053,941.94	1,341,724.03
其他省市	112,402,655.54	29,743,229.43	42,405,619.73	5,095,265.49
小计	9,016,113,015.90	6,478,511,564.31	8,502,155,463.76	6,091,017,837.55
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41	2,025,143,788.14	2,012,302,966.05
合计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	6,477,011,675.62	4,078,714,871.50

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

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

#### (三十八) 营业税金及附加

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

#### (三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
薪金费用	551,234,671.55	520,015,173.45
折旧摊销	23,192,130.95	22,324,385.45
运输费用	93,477,485.38	88,619,716.09
业务宣传费	70,100,154.52	50,584,809.35
业务招待费	34,888,659.82	34,307,549.99
会务费	13,440,573.87	21,056,406.61
租赁费	23,232,479.23	13,585,515.81
办公费	21,839,167.45	26,963,372.62
水电费	19,965,978.09	20,936,164.04

项目	本期金额	上期金额
修理费	9,722,829.36	10,453,075.50
其他费用	160,747,948.19	156,278,823.84
合计	1,021,842,078.41	965,124,992.75

#### (四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪金费用	555,046,947.16	508,361,470.40
税金费用	36,369,991.32	36,414,807.93
折旧摊销	121,379,208.27	116,285,110.74
业务招待费	57,039,582.07	58,685,766.85
办公费用	38,552,546.58	43,228,399.23
会务费用	15,952,891.34	21,125,009.46
修理费用	15,437,740.75	17,444,993.12
差旅费	19,158,764.18	16,932,039.37
租赁费	46,546,343.44	35,547,411.26
水电费	14,575,118.24	12,155,578.03
其他费用	106,939,758.11	78,214,245.86
合计	1,026,998,891.46	944,394,832.25

#### (四十一) 财务费用

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

#### (四十二) 投资收益

##### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,513,783.40	3,004,646.80
权益法核算的长期股权投资收益	-2,532,707.54	1,014,975.59
处置长期股权投资产生的投资收益		45,160.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		2,008,110.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		301,784.40
处置持有至到期投资取得的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他（理财产品收益）	112,843,909.85	67,642,818.68
合计	111,824,985.71	74,017,495.58

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

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

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

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

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

## (四十三) 资产减值损失

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

## (四十四) 营业外收入

### 1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,150,552.77	4,336,258.87	5,150,552.77
其中：处置固定资产利得	5,150,552.77	4,336,258.87	5,150,552.77
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠	155,473.14	318,922.50	155,473.14
政府补助	126,231,180.66	217,584,219.73	73,993,392.24
盘盈利得	117,241.27	87,425.35	117,241.27
其他	20,621,592.86	27,041,424.44	20,621,592.86
合计	152,276,040.70	249,368,250.89	100,038,252.28

## 2、 政府补助明细

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

## (四十五) 营业外支出

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

## (四十六) 所得税费用

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

#### (四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式

##### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

##### 2、稀释每股收益

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

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

计算过程

##### (1) 基本每股收益

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

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

普通股的加权平均数计算过程如下：

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

##### (2) 稀释每股收益

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

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

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

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

#### (四十八) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

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

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

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

##### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

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

##### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

#### (四十九) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	939,644,925.98	932,082,695.96

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	111,131,899.95	147,576,285.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,841,439.92	109,598,631.17
无形资产摊销	21,905,085.59	17,267,403.03
长期待摊费用摊销	13,225,604.84	10,158,722.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-1,039,985.19	-4,007,233.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-64,064,355.19	-81,949,139.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,824,985.71	-74,017,495.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,265,119.10	-1,447,272.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-237,603,225.18	19,258,140.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,721,670.01	-229,799,999.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	518,237,662.30	241,766,636.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,042,467,278.20	1,086,487,375.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78
减：现金的期初余额	5,869,021,488.78	7,115,970,603.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,465,928,298.62	-1,246,949,114.70

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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

项 目	本期金额	上期金额
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	27,003.00	5,029,904.95
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,029,904.95
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,003.00	
4、处置子公司的净资产	27,003.00	5,029,904.95
流动资产	27,003.00	5,029,904.95
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78
其中：库存现金	3,747,154.62	608,529.47
可随时用于支付的银行存款	4,368,690,851.36	5,861,929,862.62
可随时用于支付的其他货币资金	30,655,184.18	6,483,096.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

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

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

### (二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南京新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	陈建国	图书发行	500.00	100.00	100.00	66737245-1
南京浦口新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	赵光钟	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737098-2
溧水新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	溧水	沈光宏	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737405-1
南京凤凰新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	葛骏	图书发行	1,500.00	100.00	100.00	66737792-2
南京凤凰教育培训中心	子公司	民办非企业	南京	葛骏	教育培训	20.00	100.00	100.00	56288232-4
南京江宁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	张刘	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737432-6
南京六合新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	薛磊	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737598-6
高淳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	高淳	张松斌	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737637-2
宿迁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	宿迁	叶跃	图书发行	500.00	100.00	100.00	66960650-6
沭阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	沭阳	王康	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961080-4

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
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
泗阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泗阳	刘峰	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960167-6
泗洪新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泗洪	张益民	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899890-7
盐城新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	盐城	姚绍明	图书发行	500.00	100.00	100.00	66960529-8
响水新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	响水	柏文兵	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960631-1
滨海新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	滨海	费银芝	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899137-7
阜宁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	阜宁	刘春	图书发行	200.00	100.00	100.00	67302357-3
射阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	射阳	刘海南	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961452-2
建湖新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	建湖	王浩	图书发行	200.00	100.00	100.00	66964430-x
大丰新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	大丰	朱国	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960233-7
东台新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	东台	陈安平	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899952-0
泰州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泰州	陆峰	图书发行	500.00	100.00	100.00	67011784-9
兴化新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	兴化	杨志祥	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961519-7
靖江新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	靖江	郑卫平	图书发行	700.00	100.00	100.00	66961136-4
泰兴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泰兴	黄永青	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961529-3
姜堰新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	姜堰	王万军	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961575-2
扬州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	扬州	姜世华	图书发行	500.00	100.00	100.00	66960793-9
仪征新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	仪征	李骏	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960763-x
高邮新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	高邮	周明华	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	66899989-7
宝应新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	宝应	董六林	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961975-3
连云港新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	连云	杨学军	图书发行	2,000.00	100.00	100.00	66899107-8
赣榆新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	赣榆	陈永康	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899673-3
东海新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	东海	矛布刚	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899849-9
灌云新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	灌云	杨文兵	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960321-7
灌南新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	灌南	孙桂宝	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960728-5
徐州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	徐州	吴沐东	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	66962054-3
丰县新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	丰县	李文东	图书发行	200.00	100.00	100.00	67011683-8
沛县新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	沛县	刘同庆	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961514-6
睢宁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	睢宁	朱威	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960095-6

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
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
邳州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	邳州	刘付凡	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961240-4
新沂新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	新沂	黄立民	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960201-1
淮安新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	淮安	陈涛	图书发行	2,000.00	100.00	100.00	66960322-5
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	淮安	左川	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961082-0
淮安淮阴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	淮安	杨跃岚	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961470-9
涟水新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	涟水	张广洋	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960219-3
洪泽新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	洪泽	王云	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960679-2
洪泽县新华商贸有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	洪泽	王云	图书发行	30.00	60.00	60.00	56034558-4
金湖新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	金湖	庄颜	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960934-4
盱眙新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	盱眙	陈春梅	图书发行	200.00	100.00	100.00	66962229-0
镇江新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	镇江	贺卫东	图书发行	500.00	100.00	100.00	66961999-9
丹阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	丹阳	睦晓骏	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960687-2
句容新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	句容	李明	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961372-2
扬中新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	扬中	顾益民	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899934-4
常州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	常州	何志峰	图书发行	1,500.00	100.00	100.00	66961736-0
苏州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	苏州	邓明华	图书发行	2,500.00	100.00	100.00	66961554-1
张家港新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	张家港	陈东	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961334-3
太仓新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	太仓	姚小鸿	图书发行	200.00	100.00	100.00	66964401-9
昆山新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	昆山	谢利军	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960122-x
常熟新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	常熟	董卫	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961127-6
无锡新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	无锡	徐章	图书发行	500.00	100.00	100.00	66961484-8
江阴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	江阴	曹志强	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961899-6
宜兴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	宜兴	邵容珍	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960705-8
南通新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南通	季小钧	图书发行	500.00	100.00	100.00	66899813-0
海安新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	海安	曹兆俊	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960337-2
如皋新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	如皋	陆长林	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960063-0
如东新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	如东	杨海军	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899219-3
通州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南通	单守耘	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960345-2

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
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
海门新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	海门	杨重波	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960105-1
启东新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	启东	黄超	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899784-0
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	海南	周斌	图书发行	56,958.46	51.00	51.00	67107384-1
海口新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	李川	图书发行	150.00	100.00	100.00	67109731-7
文昌新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	文昌	陈禹	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	67109053-7
定安新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	定安	陈涛	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108621-2
海口琼山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	秦开林	图书发行	500.00	100.00	100.00	67606798-5
白沙新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	白沙	温秋清	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108564-X
三亚新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	三亚	杨坚	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	67605938-7
五指山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	五指山	符炜	图书发行	100.00	100.00	100.00	67108953-6
保亭新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	保亭	林斌	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108674-9
万宁新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	万宁	陈学根	图书发行	500.00	100.00	100.00	67108400-6
琼中新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	琼中	陈宁	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108736-2
琼海新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	琼海	苏文生	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108678-1
澄迈新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	澄迈	郑祖祥	图书发行	100.00	100.00	100.00	67108871-X
临高新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	临高	王理锋	图书发行	90.00	100.00	100.00	67109574-1
儋州新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	儋州	李思	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	67108873-6
昌江新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	昌江	韩红莉	图书发行	90.00	100.00	100.00	67108625-5
东方新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	东方	陶子太	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108707-1
乐东新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	乐东	陈福友	图书发行	500.00	100.00	100.00	67109093-2
陵水新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	陵水	李一叶	图书发行	200.00	100.00	100.00	67109224-1
海南凤凰新华教材出版有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	张俭雄	图书发行	5,000.00	100.00	100.00	67107384-1
海南太阳城大酒店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	潘志海	商业	800.00	100.00	100.00	72126041-9
海南凤凰新华文化产业投资有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	周斌	投资	10,000.00	100.00	100.00	06233851-7
江苏人民出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	出版	5,000.00	100.00	100.00	68112088-3
江苏董事会文化传媒有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	传媒	900.00	100.00	100.00	73225271-3
宿迁苏人文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	宿迁	朱步贵	文化传媒	30.00	51.00	51.00	58102991-9
南京马小跳文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	传媒	200.00	51.00	51.00	55889543-x

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
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
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	金国华	出版	4,000.00	100.00	100.00	68112095-5
南京凤凰新联文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	金国华	图书发行	200.00	51.00	51.00	56720710-9
凤凰汉竹图书(北京)有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	金国华	图书发行	200.00	51.00	51.00	56948722-0
上海凤凰颐合文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	金国华	策划咨询等	500.00	51.00	51.00	57910464-1
江苏达泰文化传播有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	傅梅	传媒	500.00	100.00	100.00	66576845-2
凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	天津	金国华	传媒	500.00	51.00	51.00	07591117-5
江苏译林出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	顾爱彬	出版	3,000.00	100.00	100.00	68112120-2
北京凤凰壹力文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	传媒	2,000.00	51.00	51.00	56954606-7
北京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	北京	陈邵敏	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	55857769-3
南京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	陈绍敏	图书发行	100.00	100.00	100.00	08417096-2
北京念念文化传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	陈绍敏	传媒	20.00	51.00	51.00	68923310-2
三河市凤凰壹力仓储有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	三河	贺鹏飞	物流	30.00	100.00	100.00	08377192-6
北京凤凰雪漫文化有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	图书发行	320.00	51.00	51.00	56748157-0
南京译林教育管理咨询有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	顾爱彬	商业	1,000.00	51.00	51.00	58505175-0
南京译林教育培训中心	子公司的子公司	有限责任公司	南京	孙中勤	教育培训	50.00	100.00	100.00	05326274-1
凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	大连	顾爱彬	出版发行	300.00	51.00	51.00	57608772-7
北京凤凰时代文化传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	传媒	2,000.00	51.00	51.00	05361368-7
北京译林影视文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	陈敏	传媒	50.00	51.00	51.00	07853645-4
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	张胜勇	出版	3,255.00	100.00	100.00	68112063-X
江苏凤凰七彩语文文化有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	钱元元	出版业	500.00	51.00	51.00	57672814-1
南京《钓鱼》杂志社有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	张文	出版业	30.00	100.00	100.00	46601383-1
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	周翔	出版	500.00	55.00	55.00	71409075-7
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	杭州	张胜勇	图书发行	600.00	51.00	51.00	06786072-1
江苏凤凰教育出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	顾华明	出版	4,000.00	100.00	100.00	68112134-1
江苏启慧教育咨询中心	子公司的子公司	有限责任公司	南京	朱永贞	教育咨询	150.00	100.00	100.00	13479443-2
江苏时代教育有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	游建华	图书发行	2,000.00	100.00	100.00	75898837-4
北京凤凰师轩文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	朱永贞	出版发行	500.00	60.00	60.00	59062329-0
江苏凤凰克莱教育信息咨询有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	朱永贞	教育咨询	1,900.00	51.00	51.00	55254221-1

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
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
苏州凤凰和韵信息科技有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	苏州	朱永贞	软件开发	613.00	70.00	70.00	08438297-3
江苏凤凰文艺出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	黄小初	出版	5,500.00	100.00	100.00	68112168-3
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	黄小初	研发销售	1,000.00	51.00	51.00	57135636-9
江苏凤凰广告传媒有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	黄小初	广告	2,000.00	100.00	100.00	06626060-6
江苏凤凰美术出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	周海歌	出版	2,602.00	100.00	100.00	68112074-4
北京凤凰千高原文化传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	周海歌	出版发行	200.00	51.00	51.00	58440713-7
江苏凤凰德艺文化艺术传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	周海歌	培训	590.00	59.32	59.32	59561178-2
江苏凤凰数字传媒有限公司	子公司	有限责任公司	南京	宋吉述	图书发行	10,730.00	100.00	100.00	67549438-7
杭州凤侠网络科技有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	杭州	宋吉述	软件开发	1,000.00	54.52	54.52	59305007-X
上海慕和网络科技有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	吴波	软件开发	555.5556	64.00	64.00	57083855-0
江苏凤凰职业教育图书有限公司	子公司	有限责任公司	南京	王巧林	图书发行	10,000.00	100.00	100.00	56182985-5
厦门凤凰创壹软件有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	厦门	王巧林	软件开发	1,336.83	51.00	51.00	76925759-3
凤凰创壹软件江苏有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	王巧林	软件开发	500.00	100.00	100.00	75891944-4
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	宋吉述	出版	1,500.00	100.00	100.00	68112152-8
江苏凤凰出版社有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	姜小青	出版	1,396.00	100.00	100.00	68112159-5
江苏凤凰教育发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	孙真福	图书发行	5,650.00	100.00	100.00	79654423-X
湖南苏香文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	长沙	王同强	商业	500.00	51.00	51.00	07059985-6
江苏现代职教图书发行有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	王巧林	图书发行	500.00	51.00	51.00	56293445-4
泰州凤凰文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰州	倪郭明	图书发行	200.00	60.00	60.00	69673628-5
北京凤凰天下文化发展有限公司	子公司	有限责任公司	北京	周兴安	图书发行	3,000.00	100.00	100.00	67570480-7
北京凤凰顺源物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘浩	物流	500.00	51.00	51.00	55308848-7
义乌市万卷新华图书有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	义乌	徐云祥	图书发行	300.00	51.00	51.00	76640163-3
苏州凤凰投资管理有限公司	子公司	有限责任公司	苏州	丁宝联	文化贸易	3,500.00	100.00	100.00	58231037-4
江苏新华物流配送有限公司	子公司	有限责任公司	南京	曹志良	物流配送	200.00	100.00	100.00	75128168-3
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	杨勇	文化用品销售	4,900.00	100.00	100.00	77543538-4
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	陈海燕	出版发行	3,000.00	51.00	51.00	69320505-9
江苏凤凰传媒投资有限公司	子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	投资	30,000.00	100.00	100.00	08155705-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	金国华	互联网技术	2,730.00	56.04	56.04	59802769-6
CRYSTALTECHINTERNATIONALHOLDINGSLIMITED (简称“BVI”)	子公司的子公司		英属维珍群岛	张桀	投资公司	915.00	100.00	100.00	
Ifree Studio Limited	子公司的子公司		香港	张桀	游戏运营		100.00	100.00	
Ifree Studio Inc	子公司的子公司		韩国	吴波	游戏运营	61.00	100.00	100.00	
北京盛娱时代科技有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	北京	吴波	游戏运营	127.00	100.00	100.00	575150675-5
神奇互动有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	香港	蒋华	游戏运营	18,623.97	100.00	100.00	

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	有限公司 (中外合资)	江苏南京	王瑞书	信息咨询等	100.00	30.00	30.00	子公司的联营企业	76529316-7
无锡凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏无锡	马汉清	国内版图书、报刊	200.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	79459536-7
徐州凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏徐州	花纯勇	国内版图书、报刊	200.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	66762109-1
常州凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏常州	颜晓群	国内版图书、报刊	400.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	55251101-x
张家港凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏张家港	龙凤清	国内版图书、报刊	200.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	69788805-3
靖江新华世纪影城有限公司	有限公司	江苏靖江	金达	电影放映	500.00	20.00	20.00	子公司的联营企业	69255583-1
江苏长江职教信息咨询有限公司	有限公司	南京	于家华	信息咨询等	8,800.00	32.95	32.95	联营企业	59801609-X
南京博书堂文化有限公司	有限公司	南京	王奇志	广告、设计	100.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	05796294-8
新华联合发行有限公司	有限公司	北京	王俊国	图书发行	5,000.00	28.00	28.00	联营企业	71782706-4
北京新经典一力图书发行有限公司	有限公司	北京	陈李平	图书发行	600.00	40.00	40.00	子公司的联营企业	07410679-9
北京字里行间科技文化有限公司	有限公司	北京	贺鹏飞	贸易服务	100.00	21.00	21.00	子公司的联营企业	06132962-7
北京凤凰今典文化发展有限公司	有限公司	北京	贺鹏飞	贸易服务	100.00	40.00	40.00	子公司的联营企业	06128006-9

**(四) 本公司的其他关联方情况**

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

**(五) 关联交易情况**

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
北京凤凰联动文化传媒有限公司	采购商品	市场化定价	1,536,405.94	0.08	7,655,704.70	0.180
凤凰传媒国际(伦敦)有限公司	采购商品	市场化定价	140,322.00	0.01		
江苏凤凰数码印务有限公司	采购商品	市场化定价	6,091,565.29	0.30	3,803,238.67	0.090
江苏凤凰通达印刷有限公司	采购商品	市场化定价	25,082,928.51	1.23	25,918,860.22	0.630
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	采购商品	市场化定价	465,145,907.53	22.81	472,114,937.14	31.450
江苏凤凰新华印务有限公司	采购商品	市场化定价	32,355,946.91	1.59	67,369,633.04	1.630
江苏凤凰盐城印刷有限公司	采购商品	市场化定价	43,195,939.36	2.12	36,213,019.26	0.870
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	采购商品	市场化定价	18,686,813.74	0.92	18,196,366.91	0.440
江苏凤凰印刷数字技术有限公司	采购商品	市场化定价	29,038.46	0.001	5,427.35	-
江苏凤凰印务有限公司	采购商品	市场化定价	14,789,436.45	0.73	13,648,912.15	0.330
江苏凤凰制版有限公司	采购商品	市场化定价	6,880,872.95	0.34	6,428,488.05	0.160
江苏新广联传媒有限公司	采购商品	市场化定价	44,965.00	0.002		
江苏新广联科技股份有限公司	采购商品	市场化定价	13,818,073.00	0.68	16,732,946.27	0.400
江苏新广联绿色照明工程有限公司	采购商品	市场化定价	266,451.97	0.01		
江苏新图进出口公司	采购商品	市场化定价	964,542.26	0.05	647,391.01	0.020
江苏凤凰艺术有限公司	采购商品	市场化定价			142,500.00	
北京凤凰联动图书发行有限公司	采购商品	市场化定价	1,328,289.69	0.07		
凤凰传媒国际(伦敦)有限公司	接受劳务	市场化定价	2,602,098.24	0.13		
江苏凤凰国际文化中心	接受劳务	市场化定价	7,348,554.24	0.36	3,737,197.36	0.090
江苏凤凰数码印务有限公司	接受劳务	市场化定价	17,592.27	0.001	61,648.79	-
江苏凤凰台饭店有限公司	接受劳务	市场化定价	4,335,529.70	0.21	5,113,267.90	0.120
江苏凤凰通达印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	1,428,799.03	0.07	1,209,415.14	0.030
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	接受劳务	市场化定价	8,041.03	0.0004	26,022.60	-

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江苏凤凰新华印务有限公司	接受劳务	市场化定价	151,316.23	0.01		
江苏凤凰盐城印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	2,226,549.16	0.11	1,889,207.55	0.050
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	1,263,122.65	0.06	375,260.38	0.010
江苏凤凰印务有限公司	接受劳务	市场化定价	772,205.71	0.04		-
江苏凤凰制版有限公司	接受劳务	市场化定价	115,398.39	0.01	150,055.28	
江苏凤凰资产管理有限公司	接受劳务	市场化定价	88,620.00	0.004	358,485.30	0.01
江苏新广联科技股份有限公司	接受劳务	市场化定价	753,634.87	0.04		
江苏新图进出口公司	接受劳务	市场化定价			43,635.90	
江苏凤凰数码印务有限公司	购置资产	市场化定价	53,991.18	0.01		
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	购置资产	市场化定价	86,061.77	0.02		
江苏凤凰印务有限公司	购置资产	市场化定价	86,153.86	0.02		
南京凤凰地产有限公司	购置资产	市场化定价	131,251,425.00	28.60		
江苏新广联传媒有限公司	购置资产	市场化定价	291,839.74	0.06		

出售商品/提供劳务情况

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

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 (%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	其他销售	市场化定价			81,830.92	0.0013

### 3、 关联租赁情况

公司承租情况：

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

### 4、 其他关联交易

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

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

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

(4) 2010 年 1 月 26 日，江苏凤凰置业有限公司与本公司联合参加了南通市位于崇川路北侧、行政中心中央绿轴东侧的 CR9058 地块竞拍，并以约 3.48 亿元的价格竞得该地块。2010 年 2 月 2 日，江苏凤凰置业有限公司、本公司与南通市国土资源局就受让该地块正式签订了

土地出让协议。该地块规划建筑面积不超过 129,000 平方米，其中书城建筑面积 50,000 平方米左右。根据规划建筑面积分摊，江苏凤凰置业有限公司应于 2010 年 6 月 28 日前支付土地出让价款 2.13 亿元。该项目中的书城将由江苏凤凰置业有限公司代建。根据双方签订的委托代建协议，以最终竣工决算确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算工程委托事务报酬的基数依据，本公司应按该基数的 0.5% 向江苏凤凰置业有限公司支付委托事务报酬。2010 年 5 月 10 日，江苏凤凰置业有限公司设立南通凤凰置业有限公司开发该项目，该项目于 2010 年 5 月份开工，截止 2013 年 12 月 31 日，该项目尚未竣工决算，南通凤凰置业有限公司本年度未收取委托事务报酬。截止 2013 年 12 月 31 日，南通凤凰置业有限公司共收到本公司预付的代建款 166,612,000.00 元。

(5) 关键管理人员薪酬

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

5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

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

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

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

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	56,823,777.88	40,905,415.63
	江苏新广联科技股份有限公司	4,875,512.59	9,111,788.00
	江苏凤凰新华印务有限公司	3,395,705.49	1,222,763.52
	江苏凤凰盐城印刷有限公司	1,580,028.21	40,873.75
	江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	1,530,290.34	127,213.90
	江苏凤凰通达印刷有限公司	790,827.51	
	江苏凤凰制版有限公司	681,393.19	
	北京凤凰联动文化传媒有限公司	641,920.86	500,115.67
	江苏省新图进出口公司	365,157.31	
	江苏凤凰台饭店有限公司	300,000.00	1,500,000.00
	江苏凤凰数码印务有限公司	113,459.50	
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	94,263.90	188,527.80
	北京凤凰台饭店有限公司	68,029.00	
	江苏凤凰印刷数字技术有限公司	23,400.00	
	江苏凤凰国际文化中心	14,600.00	
	江苏新图进出口公司		330,157.31
	江苏凤凰印务有限公司		136,061.20
	江苏新华印刷厂		451,954.70
其他应付款			
	江苏新华印刷厂	300,000.00	300,000.00
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	3,998,435.22	5,216,456.96
	江苏凤凰印务有限公司	10,000.00	

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

## 七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

公司实际控制人、控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司和本公司于 2013 年 12 月 16 日在江苏省南京市正式签订《股权转让协议》，由本公司现金收购公司控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司及其下属企业持有的印刷业务相关公司股权，同时，公司及其全资子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司还将收购出版集团持有的凤凰传奇影业有限公司 51.00%的股权和南京传奇影业有限公司持有的传奇影业 10.03%的股权。本次交易以江苏华信资产评估有限公司和北京天健兴业资产评估有限公司为本交易出具的评估报告中的评估结果为定价依据，基于评估结果，考虑到部分标的公司于评估基准日后进行的增资，本次交易对价合计为 49,498.33 万元人民币。上述收购事宜，本公司于 2013 年 12 月 16 日召开董事会审议通过《关于现金收购股权暨关联交易议案》，并于 2014 年 1 月 2 日由本公司股东大会审议通过。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

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

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

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

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方	53,540,043.68	59.37	1,070,800.88	2.00	70,589,997.88	68.01	1,411,799.96	2.00
非关联方	36,641,336.50	40.63	9,022,056.77	24.62	33,201,819.65	31.99	6,824,316.14	20.55
组合小计	90,181,380.18	100.00	10,092,857.65	11.19	103,791,817.53	100.00	8,236,116.10	7.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	90,181,380.18	100.00	10,092,857.65		103,791,817.53	100.00	8,236,116.10	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

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

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

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

### 4、 期末数中应收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款情况

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

### 5、 应收账款中欠款金额前五名

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

### 6、 应收关联方账款情况

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

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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

2、 其他应收款按种类披露：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

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

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

4、 其他应收款金额前五名情况

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

5、 应收关联方账款情况

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

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

#### 6、 应收政府补助

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

上述增值税返还已获取国家相关部门退税批文。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
江苏长江职教信息咨询有限公司	权益法	5,800,000.00	5,671,275.30	41,813.81		5,713,089.11	32.95	32.95				
新华联合发行有限公司	权益法			132,794,400.00		132,794,400.00	28.00	28.00				
权益法小计			5,671,275.30	132,836,213.81		138,507,489.11						
子公司：												
江苏人民出版社有限公司	成本法	50,572,913.99	50,572,913.99			50,572,913.99	100.00	100.00				4,791,716.71
江苏凤凰教育出版社有限公司	成本法	593,287,037.91	593,287,037.91			593,287,037.91	100.00	100.00				127,412,060.06
江苏凤凰美术出版社有限公司	成本法	21,651,100.99	21,651,100.99	5,000,000.00		26,651,100.99	100.00	100.00				5,807,137.79
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	成本法	143,250,153.14	143,250,153.14			143,250,153.14	100.00	100.00				11,841,726.93
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	成本法	45,726,282.71	45,726,282.71			45,726,282.71	100.00	100.00				13,195,504.41
江苏凤凰文艺出版社有限公司	成本法	35,498,771.94	35,498,771.94	20,000,000.00		55,498,771.94	100.00	100.00				
江苏凤凰出版社有限公司	成本法	22,582,555.43	22,582,555.43	5,000,000.00		27,582,555.43	100.00	100.00				578,761.85
江苏译林出版社有限公司	成本法	170,492,154.44	170,492,154.44			170,492,154.44	100.00	100.00				28,315,857.67
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	成本法	17,068,679.19	17,068,679.19			17,068,679.19	100.00	100.00				4,938,226.89
南京新华书店有限责任公司	成本法	22,613,258.91	22,613,258.91			22,613,258.91	100.00	100.00				9,545,703.07
南京江宁新华书店有限责任公司	成本法	16,471,219.59	16,471,219.59			16,471,219.59	100.00	100.00				4,783,737.14
南京浦口新华书店有限责任公司	成本法	3,464,686.22	3,464,686.22			3,464,686.22	100.00	100.00				407,830.96
南京六合新华书店有限责任公司	成本法	8,718,393.57	8,718,393.57			8,718,393.57	100.00	100.00				1,211,324.36
溧水新华书店有限责任公司	成本法	8,402,444.95	8,402,444.95			8,402,444.95	100.00	100.00				2,282,548.54
高淳新华书店有限责任公司	成本法	5,771,861.94	5,771,861.94			5,771,861.94	100.00	100.00				1,775,014.06
无锡新华书店有限责任公司	成本法	61,049,419.09	61,049,419.09			61,049,419.09	100.00	100.00				21,494,956.93
江阴新华书店有限责任公司	成本法	13,835,544.92	13,835,544.92			13,835,544.92	100.00	100.00				4,355,845.79
宜兴新华书店有限责任公司	成本法	10,803,916.76	10,803,916.76			10,803,916.76	100.00	100.00				3,649,807.40
徐州新华书店有限责任公司	成本法	37,801,477.57	37,801,477.57			37,801,477.57	100.00	100.00				5,984,703.76
丰县新华书店有限责任公司	成本法	20,908,031.66	20,908,031.66			20,908,031.66	100.00	100.00				3,908,740.61
沛县新华书店有限责任公司	成本法	16,788,545.97	16,788,545.97			16,788,545.97	100.00	100.00				
睢宁新华书店有限责任公司	成本法	30,266,614.32	30,266,614.32			30,266,614.32	100.00	100.00				5,646,980.35

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
邳州新华书店有限责任公司	成本法	24,936,617.41	24,936,617.41			24,936,617.41	100.00	100.00				6,428,529.16
新沂新华书店有限责任公司	成本法	19,525,745.33	19,525,745.33			19,525,745.33	100.00	100.00				3,812,655.02
常州新华书店有限责任公司	成本法	61,243,192.87	61,243,192.87			61,243,192.87	100.00	100.00				16,781,232.71
苏州新华书店有限责任公司	成本法	77,895,626.97	77,895,626.97			77,895,626.97	100.00	100.00				11,440,567.06
常熟新华书店有限责任公司	成本法	23,161,621.16	23,161,621.16			23,161,621.16	100.00	100.00				11,377,778.55
张家港新华书店有限责任公司	成本法	22,028,951.12	22,028,951.12			22,028,951.12	100.00	100.00				8,584,941.73
太仓新华书店有限责任公司	成本法	8,079,894.77	8,079,894.77			8,079,894.77	100.00	100.00				4,753,261.43
昆山新华书店有限责任公司	成本法	17,101,358.50	17,101,358.50			17,101,358.50	100.00	100.00				7,774,125.40
南通新华书店有限责任公司	成本法	3,438,226.73	3,438,226.73			3,438,226.73	100.00	100.00				2,766,825.93
海安新华书店有限责任公司	成本法	13,680,858.05	13,680,858.05			13,680,858.05	100.00	100.00				10,078,869.27
如皋新华书店有限责任公司	成本法	23,768,444.63	23,768,444.63			23,768,444.63	100.00	100.00				10,309,532.01
如东新华书店有限责任公司	成本法	13,571,792.49	13,571,792.49			13,571,792.49	100.00	100.00				10,133,292.78
通州新华书店有限责任公司	成本法	18,782,524.15	18,782,524.15			18,782,524.15	100.00	100.00				9,942,260.92
海门新华书店有限责任公司	成本法	10,843,013.63	10,843,013.63			10,843,013.63	100.00	100.00				9,055,199.72
启东新华书店有限责任公司	成本法	15,762,207.62	15,762,207.62			15,762,207.62	100.00	100.00				4,389,351.00
连云港新华书店有限责任公司	成本法	24,822,922.78	24,822,922.78			24,822,922.78	100.00	100.00				1,882,789.37
赣榆新华书店有限责任公司	成本法	15,277,904.21	15,277,904.21			15,277,904.21	100.00	100.00				6,581,342.86
东海新华书店有限责任公司	成本法	21,350,161.97	21,350,161.97			21,350,161.97	100.00	100.00				4,021,030.97
灌云新华书店有限责任公司	成本法	11,662,043.03	11,662,043.03			11,662,043.03	100.00	100.00				2,739,119.91
灌南新华书店有限责任公司	成本法	10,144,740.53	10,144,740.53			10,144,740.53	100.00	100.00				1,230,552.68
淮安新华书店有限责任公司	成本法	28,742,187.71	28,742,187.71			28,742,187.71	100.00	100.00				3,645,502.34
淮安淮阴新华书店有限责任公司	成本法	12,632,381.71	12,632,381.71			12,632,381.71	100.00	100.00				4,823,238.58
涟水新华书店有限责任公司	成本法	8,361,367.59	8,361,367.59			8,361,367.59	100.00	100.00				5,462,004.39
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	成本法	12,740,456.93	12,740,456.93			12,740,456.93	100.00	100.00				3,662,695.75
洪泽新华书店有限责任公司	成本法	4,977,221.78	4,977,221.78			4,977,221.78	100.00	100.00				1,764,479.56
盱眙新华书店有限责任公司	成本法	9,922,011.64	9,922,011.64			9,922,011.64	100.00	100.00				4,322,743.16
金湖新华书店有限责任公司	成本法	4,673,425.53	4,673,425.53			4,673,425.53	100.00	100.00				1,465,634.02
盐城新华书店有限责任公司	成本法	17,773,654.92	17,773,654.92			17,773,654.92	100.00	100.00				8,993,195.18
响水新华书店有限责任公司	成本法	10,095,413.91	10,095,413.91			10,095,413.91	100.00	100.00				3,281,645.79
滨海新华书店有限责任公司	成本法	12,271,597.56	12,271,597.56			12,271,597.56	100.00	100.00				4,649,740.78

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
阜宁新华书店有限责任公司	成本法	24,440,067.55	24,440,067.55			24,440,067.55	100.00	100.00				4,052,271.44
射阳新华书店有限责任公司	成本法	19,615,001.95	19,615,001.95			19,615,001.95	100.00	100.00				3,282,680.68
建湖新华书店有限责任公司	成本法	13,999,915.05	13,999,915.05			13,999,915.05	100.00	100.00				5,809,743.53
大丰新华书店有限责任公司	成本法	8,140,891.52	8,140,891.52			8,140,891.52	100.00	100.00				7,048,705.63
东台新华书店有限责任公司	成本法	13,090,542.50	13,090,542.50			13,090,542.50	100.00	100.00				5,123,766.81
扬州新华书店有限责任公司	成本法	35,655,745.15	35,655,745.15			35,655,745.15	100.00	100.00				14,244,822.91
仪征新华书店有限责任公司	成本法	9,108,007.50	9,108,007.50			9,108,007.50	100.00	100.00				2,044,308.31
高邮新华书店有限责任公司	成本法	10,869,140.88	10,869,140.88	8,000,000.00		18,869,140.88	100.00	100.00				3,342,925.19
宝应新华书店有限责任公司	成本法	11,403,287.57	11,403,287.57			11,403,287.57	100.00	100.00				5,142,697.58
镇江新华书店有限责任公司	成本法	15,022,423.02	15,022,423.02			15,022,423.02	100.00	100.00				1,489,367.01
丹阳新华书店有限责任公司	成本法	18,601,625.46	18,601,625.46			18,601,625.46	100.00	100.00				8,796,034.30
句容新华书店有限责任公司	成本法	13,517,162.35	13,517,162.35			13,517,162.35	100.00	100.00				336,155.57
扬中新华书店有限责任公司	成本法	8,741,648.18	8,741,648.18			8,741,648.18	100.00	100.00				524,437.37
泰州新华书店有限责任公司	成本法	21,213,302.59	21,213,302.59			21,213,302.59	100.00	100.00				2,003,071.85
兴化新华书店有限责任公司	成本法	55,804,161.73	55,804,161.73			55,804,161.73	100.00	100.00				16,170,279.88
靖江新华书店有限责任公司	成本法	19,602,322.69	19,602,322.69			19,602,322.69	100.00	100.00				7,228,958.78
泰兴新华书店有限责任公司	成本法	28,103,519.45	28,103,519.45			28,103,519.45	100.00	100.00				9,839,173.13
姜堰新华书店有限责任公司	成本法	27,852,826.47	27,852,826.47			27,852,826.47	100.00	100.00				14,429,887.48
宿迁新华书店有限责任公司	成本法	38,097,336.41	38,097,336.41			38,097,336.41	100.00	100.00				7,658,332.83
沭阳新华书店有限责任公司	成本法	23,827,067.84	23,827,067.84			23,827,067.84	100.00	100.00				8,906,409.15
泗阳新华书店有限责任公司	成本法						100.00	100.00				6,757,191.53
泗洪新华书店有限责任公司	成本法	25,071,818.15	25,071,818.15			25,071,818.15	100.00	100.00				5,710,480.71
南京凤凰新华书店有限责任公司	成本法	15,707,316.30	15,707,316.30			15,707,316.30	100.00	100.00				
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	成本法	21,538,362.14	21,538,362.14	27,000,000.00		48,538,362.14	100.00	100.00				1,181,166.16
义乌市万卷新华图书有限责任公司	成本法	1,524,233.27	1,524,233.27			1,524,233.27	51.00	51.00				
北京凤凰顺源物流有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00	51.00				
北京凤凰天下文化发展有限公司	成本法	21,542,624.06	21,542,624.06			21,542,624.06	100.00	100.00				
江苏凤凰数字传媒有限公司	成本法	26,010,623.10	26,010,623.10	203,140,000.00		229,150,623.10	100.00	100.00				
江苏凤凰职业教育图书有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00	100.00				4,348,536.13
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	成本法	342,063,200.00	342,063,200.00			342,063,200.00	51.00	51.00				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
财务报表附注

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

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

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

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

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

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

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

##### 2、 主营业务（分行业）

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

##### 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 出版行业				
教材	564,738,990.12	423,089,539.76	442,487,017.16	331,501,156.67
(2) 发行业				
教材	967,496,454.33	928,121,039.51	864,441,141.14	819,944,428.80
教辅	1,075,020,791.95	952,257,753.98	1,128,293,589.33	989,252,336.98
一般图书	1,056,336,381.88	966,321,277.29	1,045,129,872.92	955,926,129.24

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
音像制品	10,400,116.81	9,739,245.49	18,072,263.81	17,014,402.28
报纸及期刊	11,629,340.17	10,414,644.96	14,405,080.58	12,424,706.26
文化用品及其他	146,279,081.65	105,042,517.32	164,285,480.27	122,479,339.87
(3) 其他行业产品服务	5,200,549.07	5,143,357.50	3,606,386.94	3,231,409.10
小计	3,837,101,705.98	3,400,129,375.81	3,680,720,832.15	3,251,773,909.20
减：合并抵消数	564,738,990.12	564,738,990.12	442,487,017.16	442,487,017.16
合 计	3,272,362,715.86	2,835,390,385.69	3,238,233,814.99	2,809,286,892.04

#### 4、 主营业务（分地区）

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

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

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

### (五) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

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

#### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏凤凰教育出版社有限公司	127,412,060.06	150,425,218.76
江苏译林出版社有限公司	28,315,857.67	35,517,422.91
无锡新华书店有限责任公司	21,494,956.93	6,954,925.03
常州新华书店有限责任公司	16,781,232.71	17,340,702.20
兴化新华书店有限责任公司	16,170,279.88	8,334,381.79
姜堰新华书店有限责任公司	14,429,887.48	6,458,963.33
扬州新华书店有限责任公司	14,244,822.91	4,228,773.59
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	13,195,504.41	16,469,619.88
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	11,841,726.93	14,052,743.82
苏州新华书店有限责任公司	11,440,567.06	13,504,225.73
常熟新华书店有限责任公司	11,377,778.55	4,742,594.05
如皋新华书店有限责任公司	10,309,532.01	5,549,196.77
如东新华书店有限责任公司	10,133,292.78	4,378,239.97
海安新华书店有限责任公司	10,078,869.27	4,691,110.71
通州新华书店有限责任公司	9,942,260.92	4,087,007.87
泰兴新华书店有限责任公司	9,839,173.13	4,581,193.00
南京新华书店有限责任公司	9,545,703.07	8,528,027.70
海门新华书店有限责任公司	9,055,199.72	4,778,458.92
盐城新华书店有限责任公司	8,993,195.18	5,232,839.99
沭阳新华书店有限责任公司	8,906,409.15	4,988,672.91
丹阳新华书店有限责任公司	8,796,034.30	500,095.83
张家港新华书店有限责任公司	8,584,941.73	3,915,384.26
昆山新华书店有限责任公司	7,774,125.40	3,487,993.15
宿迁新华书店有限责任公司	7,658,332.83	4,267,574.90
靖江新华书店有限责任公司	7,228,958.78	3,242,861.96
大丰新华书店有限责任公司	7,048,705.63	3,990,553.65
泗阳新华书店有限责任公司	6,757,191.53	2,865,716.14
赣榆新华书店有限责任公司	6,581,342.86	3,932,081.91
邳州新华书店有限责任公司	6,428,529.16	4,226,110.79
徐州新华书店有限责任公司	5,984,703.76	7,046,090.23
建湖新华书店有限责任公司	5,809,743.53	1,434,512.94
江苏凤凰美术出版社有限公司	5,807,137.79	7,072,626.75
泗洪新华书店有限责任公司	5,710,480.71	3,434,021.54
睢宁新华书店有限责任公司	5,646,980.35	4,889,256.96
涟水新华书店有限责任公司	5,462,004.39	2,147,475.00
宝应新华书店有限责任公司	5,142,697.58	2,771,331.53
东台新华书店有限责任公司	5,123,766.81	3,428,514.12
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	4,938,226.89	1,846,923.80
淮安淮阴新华书店有限责任公司	4,823,238.58	2,737,873.56

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏人民出版社有限公司	4,791,716.71	5,386,500.38
南京江宁新华书店有限责任公司	4,783,737.14	3,499,240.93
太仓新华书店有限责任公司	4,753,261.43	2,537,952.95
滨海新华书店有限责任公司	4,649,740.78	3,935,172.32
启东新华书店有限责任公司	4,389,351.00	1,271,886.87
江阴新华书店有限责任公司	4,355,845.79	3,891,215.25
江苏凤凰职业教育图书有限公司	4,348,536.13	2,462,465.56
盱眙新华书店有限责任公司	4,322,743.16	1,897,801.29
阜宁新华书店有限责任公司	4,052,271.44	3,953,312.14
东海新华书店有限责任公司	4,021,030.97	3,720,062.98
丰县新华书店有限责任公司	3,908,740.61	2,300,743.07
新沂新华书店有限责任公司	3,812,655.02	3,038,866.14
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	3,662,695.75	1,807,053.13
宜兴新华书店有限责任公司	3,649,807.40	2,348,964.89
淮安新华书店有限责任公司	3,645,502.34	2,531,520.61
高邮新华书店有限责任公司	3,342,925.19	2,400,738.42
射阳新华书店有限责任公司	3,282,680.68	3,219,420.13
响水新华书店有限责任公司	3,281,645.79	2,786,092.97
南通新华书店有限责任公司	2,766,825.93	3,356,554.63
灌云新华书店有限责任公司	2,739,119.91	379,109.02
江苏新华物流配送有限公司	2,328,480.15	
溧水新华书店有限责任公司	2,282,548.54	911,646.44
仪征新华书店有限责任公司	2,044,308.31	870,273.77
泰州新华书店有限责任公司	2,003,071.85	2,380,765.12
连云港新华书店有限责任公司	1,882,789.37	3,590,827.60
高淳新华书店有限责任公司	1,775,014.06	1,235,671.16
洪泽新华书店有限责任公司	1,764,479.56	612,522.93
镇江新华书店有限责任公司	1,489,367.01	1,812,104.63
金湖新华书店有限责任公司	1,465,634.02	948,147.90
灌南新华书店有限责任公司	1,230,552.68	1,598,366.41
南京六合新华书店有限责任公司	1,211,324.36	1,153,760.81
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	1,181,166.16	
江苏现代职教图书发行有限公司	918,000.00	780,612.24
江苏凤凰出版社有限公司	578,761.85	577,598.88
扬中新华书店有限责任公司	524,437.37	898,978.34
南京浦口新华书店有限责任公司	407,830.96	549,822.85
句容新华书店有限责任公司	336,155.57	
深圳特区图书贸易中心	20,278.00	20,278.00
合计	596,820,485.42	466,747,368.71

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

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

### (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	936,279,912.51	771,704,043.15
加：资产减值准备	7,382,233.72	19,254,117.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,613,963.45	30,589,274.79
无形资产摊销	13,533,782.38	8,514,016.78
长期待摊费用摊销	673,918.65	513,974.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	9,337,512.47	-7,054.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	-63,237,656.10	-117,610,586.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-706,847,801.23	-531,729,247.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-286,960,710.65	191,323,810.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,285,989.67	23,927,040.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	701,697,635.38	1,212,287,674.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	636,186,800.91	1,608,767,063.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,854,760,376.47	5,504,501,767.98
减：现金的期初余额	5,504,501,767.98	5,829,856,283.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,649,741,391.51	-325,354,515.12

## 十一、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	1,039,985.19	

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,993,392.24	
委托他人投资或管理资产的损益	112,843,909.85	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,702,852.40	
所得税影响额	-2,801,488.54	
少数股东权益影响额（税后）	-2,356,437.31	
合计	161,016,509.03	

(二) 净资产收益率及每股收益:

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

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	29,951,800.00	2,949,598.00	915.45%	公司的子公司商品批发销售增加票据结算方式
预付款项	107,871,567.77	160,127,418.44	-32.63%	公司物资采购货未入库金额比期初减少
其他应收款	252,616,213.58	151,235,695.67	67.03%	公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加其他应收款和本期增加应收江苏凤凰出版传媒集团有限公司 2758 万元代垫离退休人员费用；应收增值税退税款本期增加 4,301.83 万元
其他流动资产	2,299,950,131.53	1,652,000,000.00	39.22%	本期增加 64750 万元理财产品投资
长期股权投资	184,254,448.80	26,477,676.60	595.89%	本期增加对联营企业新华联合发行有限公司投资 13279.44 万元
在建工程	1,347,333,530.75	801,779,733.54	68.04%	公司新增工程项目投资 54555.38 万元。
无形资产	926,273,886.85	498,601,230.75	85.77%	公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加无形资产和新购置土地使用权

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
开发支出	3,073,922.64	4,464,455.04	-31.15%	公司子公司开发支出结转无形资产。
商誉	250,702,947.07	102,822,437.24	143.82%	公司因非同一下合并增加子公司增加商誉
长期待摊费用	63,276,856.87	26,887,575.36	135.34%	公司及子公司增加装修支出
递延所得税资产	6,908,524.66	3,471,710.45	98.99%	本期资产减值准备增加
应付股利	82,000.00	750,000.00	-89.07%	期初股利本期已支付
其他应付款	579,054,921.41	429,478,099.54	34.83%	公司因非同一下合并增加子公司从而增加其他应付款
其他非流动负债	35,882,052.56	21,080,090.03	70.22%	本期增加递延收益
少数股东权益	537,750,887.38	410,745,235.21	30.92%	公司新增控股子公司从而增加少数股东权益
营业税金及附加	61,249,170.33	45,013,025.22	36.07%	公司营业收入增加导致营业税金及附加增加
投资收益	111,824,985.71	74,017,495.58	51.08%	公司理财产品收益增加 4520 万元
营业外收入	152,276,040.70	249,368,250.89	-38.94%	本期税收返还减少 8272.16 万元
所得税费用	10,167,441.33	3,860,399.39	163.38%	公司非免税子公司利润总额增加,相应的所得税费用增加

## 十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2014 年 4 月 16 日批准报出。

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

(加盖公章)

二〇一四年四月十六日