



江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
601928

2014 年年度报告



# 江苏凤凰出版传媒股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天衡会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈海燕、主管会计工作负责人吴小平 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十九次临时会议审议决议，以公司2014年12月31日总股本2,544,900,000股为基数，向全体股东每股派发现金股利0.1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。详见2015年4月22日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>的《凤凰传媒第二届董事会第十九次临时会议决议公告》。

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.....	3
第二节	公司简介 .....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告 .....	8
第五节	重要事项 .....	31
第六节	股份变动及股东情况.....	44
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节	公司治理 .....	58
第九节	内部控制 .....	63
第十节	财务报告 .....	66
第十一节	备查文件目录.....	178



## 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“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	江苏省南京市湖南路 1 号凤凰广场 B 座 27 层	江苏省南京市湖南路 1 号凤凰广场 B 座 27 层
电话	025-51883301	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	江苏省南京市湖南路 1 号凤凰广场 B 座
公司办公地址的邮政编码	210009



公司注册地址	江苏省南京市仙新路 98 号
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	

#### 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过变化。

##### (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过变更的情况。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天衡会计师事务所
	办公地址	南京江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 层
	签字会计师姓名	虞丽新、胡学文
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
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	吕洪斌、孙雷



	姓名	
	持续督导的期间	2011 年 12 月至 2013 年 12 月
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

### 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	2014 年	2013 年		本期比上年同期增减(%)	2012 年
		调整后	调整前		
营业收入	9,618,235,543.54	7,648,428,987.17	7,315,871,142.64	25.75	7,041,022,116.05
归属于上市公司股东的净利润	1,205,427,437.37	953,964,007.11	940,040,590.27	26.36	941,428,253.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,075,853,562.41	779,024,081.24	779,024,081.24	38.10	786,274,140.69
经营活动产生的现金流量净额	1,647,094,211.61	1,026,210,961.00	1,042,467,278.20	60.50	1,089,006,610.04
	2014 年末	2013 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	10,058,540,502.30	9,852,443,445.77	9,523,849,606.61	2.09%	9,394,552,294.09
总资产	16,863,848,091.54	15,558,864,172.30	14,496,664,873.69	8.39%	14,191,420,421.70



## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014 年	2013 年		本期比上年 同期增减(%)	2012 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.47	0.37	0.37	26.35	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)					
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.42	0.31	0.31	36.35	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	12.10	9.80	9.85	增加 23.47 个 百分点	10.13
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	10.80	8.01	8.16	增加 34.83 个 百分点	8.46

## 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-737,188.72		1,039,985.19	4,007,233.53
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	61,672,159.83		73,993,392.24	82,624,845.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	190,897.77			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	103,988,603.60	理财产品 收益	112,843,909.85	67,642,818.68
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	5,009,516.64			
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-12,184,337.58		24,559,024.47	20,223,841.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				



非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
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	1,241,259.45			2,355,054.51
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,091,029.98		-21,702,852.40	-15,678,510.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-7,870,566.45		-12,992,044.94	-6,005,720.93
所得税影响额	-3,645,439.60		-2,801,488.54	-15,448.93
<b>合计</b>	<b>129,573,874.96</b>		<b>174,939,925.87</b>	<b>155,154,112.68</b>

### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,677,947.29	5,000,000.00	-677,947.29	677,947.29
可供出售金融资产		48,577,803.41	48,577,803.41	
<b>合计</b>	<b>5,677,947.29</b>	<b>53,577,803.41</b>	<b>47,899,856.12</b>	<b>677,947.29</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

2014年公司继续围绕发展战略和年初确定的8项重点改革创新工作、32项具体任务，在确保传统主业稳定增长的同时，加快转型发展步伐，加大机制创新力度，通过提升经营管理水平，拓展完善产业链条，公司全年经营业绩超过预定目标：实现销售收入96.18亿元，利润总额12.49亿元，净利润12.05亿元，分别比上年同期（下同）增长25.75%，27.58%，26.36%。

#### 1、数字产业布局日趋完善，经营业绩持续快速增长

公司继续围绕数字化这一核心战略，积极布局数字产业和新兴媒体，加大传统媒体和新兴媒体融合力度，转型已经初见成效，经营业绩持续向好。2014年数字出版收入达到6.1亿元，比上年增长30%，产值位居全国同行业前列。各大板块齐头并进，发展势头喜人：影视剧业务平稳发展，凤凰传奇年收入7692.38万元，净利润2712.28万元，全面开拍8部影视剧，其中电视连续剧《兄弟姐妹》进入后期制作，电视连续剧《山海经之赤影传说》《二婶》、《女人不容易》、《继父回家》、《你的传奇之危机四伏》、《搭错车》和电影《西西里艳阳下》正在拍摄中；在线教育业务取得突破，公司不断丰富数字化教育产品，初步形成以教学系统为龙头，多种平台与软件系统相融合的产品体系，并在14年南京教育装备展集中亮相，凤凰优课、凤凰云课堂、凤凰自主学习平台、凤凰智能英语学习等教学系统在业内影响不断扩大，使用学校达到上百所，在全国新技术赛课中获得多项大奖。拟注入的学科网销售收入已达5233万元，增长79%，并已实现盈利，合作学校超过6000所，注册用户近1400万；云计算业务开局良好，今年刚营业不久的凤凰大数据中心，已取得销售收入约1.33亿元，利润944.88万元，并且已取得在手合同（计6年期）约10亿元；现代职业教育业务优势巩固，凤凰创壹公司已累计开发软件产品400余种，业务覆盖江苏省所有职业学校，并顺利实现省外业务拓展，2014年的省外销售数已经超过省内；数字印刷行业领先，“中国云出版云印刷平台（CCPP）”完成在线编印发功能整合、上线试运行，引进柯达彩色数字印刷技术，进一步创新发展凤凰已有的POD系统，产品由黑白升级为彩色，平装升级为精装，成为国内行业新技术标杆，“零距离”数字印前系统完成技术再升级，系统更具实用性。

公司还积极利用数字技术提升管理水平，公司数字管理平台进一步完善，人力资源管理系统运作良好，财务报表系统、协同办公系统进一步优化，试运行出版选题审批OA流程，显著提高了管理效率，降低了管理成本。

#### 2、跨国并购历史性突破，国际化战略加快推进

经过近9个月的努力，公司以旗下教育出版社为主体，以8500万美元（含授权转让费）收购美国PIL公司童书业务资产，以及其澳大利亚、英国、法国、德国、墨西哥等5个子公司。这宗中国出版史上迄今为止最大规模的收购案，不仅使凤凰成功收获了包括迪斯尼在内的世界一流卡通形象的童书出版形象许可、较为发达的全球销售渠道，而且使凤凰获得较为成熟的国际拓展平台。2014年7月16日正式交割运营以来，公司过渡平稳，运营态势良好，已实现销售收入6000万美元。20本图书单品种销量超过10万册，其中，《冰雪奇缘》单品种销售80多万册，全系列销售突破200万册，畅销北美市场。

2014年实现非华语国家版权输出180种，较上年增长20%。凤凰传媒海外出版机构仙那都出版公司全年出版英文图书23种。此外，公司旗下3家出版社的7个项目入选“经典中国国际出版工程”，比上年增加了4个；凤凰阿歇特向内容提供商转型，实现盈亏平衡。大型文献、78卷《南京大屠杀史



料集》成功上线圣智数字图书馆，开创大型中华文化类出版物国际传播借力国际一线渠道新途径；印务板块投资的英国、澳大利亚等公司经营状况良好；公司与南京大学、南美排名第一的智利天主教大学成功合建第二家孔子学院。凤凰迄今仍是国内唯一参建孔子学院企业。

总之，以版权输出、图书出口、印务拓展、跨国出版并购等多种形式组合的国际化战略推进，已初步呈现规模化、系统性特征，初步搭起了全产业链海外拓展的良好平台。

### 3、教育出版发行逆境维稳，为公司业绩增长提供有力支撑

面对日趋严厉的教材教辅政策，公司通过吃透政策精神，提高产品质量，提升服务水准，加强市场营销，等多种方式保持市场稳定。

教材方面，14年教材送审较为顺利，苏少社《书法练习指导》教材通过教育部审定，苏教版小学语文、思想品德、初中语文，苏人版初中思想品德教材送审情况反馈良好；与江苏13个地市教育部门续签了2014-2016年省版教材三年使用协议，凤凰版教材市场份额保持稳定，各学科教材的市场占有率达到92%以上，秋季全省中小学教材征订册数和码洋同比增长3%；积极拓展凤凰版国标教材及配套教辅的省外市场覆盖率，广州、成都等地凤凰版教材销售渠道建设取得突破，所购营销网点正式交付，省外市场凤凰版国标教材的起始年级学生数增加近20万人，省外教材发行量已超过省内30%左右。

教辅方面，通过狠抓产品、抢抓市场创新方式，上下协同，全省14秋季教辅发行生均水平、总量实现稳中略增；大力推进“助学读物电商平台预售”等创新模式，已在盐城、江阴、海门等地初见成效；各出版单位和新华书店通力合作，着眼市场想对策、出产品，开发了民防教育、安全教育、中国梦、伟人故事、法制读本等一系列主题阅读产品，扩大了市场销路；人民、科技、教育、译林等出版社开发的阅读产品列入省评议教辅书目，取得良好销售业绩，苏少社幼教材料包在全省70家幼儿园试点；省外教辅发行同比增长900万元码洋；高中配套光盘增长40万张，使用地区平均配套率接近80%。

### 4、大众出版亮点迭出，内容优势进一步加强

2014年，公司开卷零售市场排名第三，同比上升0.34个百分点。生活和传记类市场排名第1，科普类第3位，文学、医学和英语类第4位，学术文化和教辅类第6位，艺术和经管市场第8位。科技社图文书以总品种超过300种、平均单品贡献码洋80万元、总销售码洋超过2亿元的成绩，成为“国内健康生活图文书第一品牌”，在开卷线上线下全渠道市场占有率排名全国第一。译林社连续四年位居全国文艺类图书出版社总体经济规模第一。

公司继续保持国家级和重要评奖的获奖优势。《小水的除夕》《大美昆曲》2种图书入选第十三届中宣部“五个一”工程奖，在全国出版集团当中并列第二位；《余宝的世界》等8种图书入选第五届中华优秀出版物奖；《远古的悸动》获国家科技进步二等奖；《外国文学学术史研究工程》入选中国社科院年度十项“创新工程”重大科研成果；“丁呱呱”系列获中国文化艺术政府奖最佳动漫出版物奖；2种主题出版选题入选总局“社会主义核心价值观重要选题”；3种期刊入选2014年全国优秀少儿报刊；6种图书入选总局2014年全国青少年推荐百种优秀图书；3种产品入选总局“第二届向全国青少年推荐50种优秀音像电子出版物目录”；《教育研究与评论》入围总局全国“首批学术期刊”；4种图书入围中国版协“2014年度30本好书”；2种图书入选2014年度“大众喜爱的50种图书”；2种图书入选中国图书评论学会“大众好书榜”；8人入选中国好编辑；7个项目入选2014年国家出版基金项目，12个项目入选省文化产业引导资金的精品图书项目。



各出版社重要板块建设和重大项目出版齐头并进。凤凰文库、“中国长城志”跨媒体复合出版工程、“中国运河志”跨媒体复合出版工程、“金凤凰”农业三新出版工程、少先队活动课程、动漫版全媒体复合出版工程等取得重要成果。社科人文基地、世界文学基地、儿童文学基地、动漫网游图书及延伸产品生产基地建设进展顺利。人民社启动中宣部理论局项目《学好用好政治经济学》、教育部“哲学社会科学研究普及读物”大型出版项目，与中央党校党建教研室开展战略合作；科技社大力推动图书板块建设，生活类图书已跃居细分市场第一；教育社《南京大屠杀全纪实》的出版及发行；少儿社《燃烧的蔬菜》大型系列图书的合作、低幼和儿童文学板块建设成效喜人，《七彩语文》成功改版为周二刊；美术社开辟了设计学和工艺美术两大板块，《百工录》的出版形成较大影响；凤凰社《子海》获得较大资金支持；文艺社推出儿童多媒体阅读产品，进一步推进“丁呱呱”品牌建设；译林社《人文与社会译丛》出版已达100种等。

### 5、网点建设转型升级加速，发行渠道结构进一步完善

明确文化MALL定位，加快文化建设速度。初步建立以子公司为运营主体，文化Mall事业部与子公司一体化运营的模式，厘清事业部与子公司的工作职责。深入研究不同类型项目的经营方式。召开集团内部招商会，着力整合集团现有的酒店、早教、培训、书店等各类资源。苏州项目已正式开业，姜堰项目试营业；南通、合肥、镇江、吴中项目开工建设，昆山、盱眙、扬州项目方案报规，其他项目继续进行各项前期工作；各项目的商业定位及招商工作积极推进。

传统书店改造升级卓有成效。在结构调整、转型升级、网点发展等方面涌现一批单位，如苏州观前书城、吴江书城、昆山书城、常熟书城和古旧书店联动创新运营，南京新街口旗舰重装升级，常州公司创新发展小微书店，省内首开24小时书店，南通成功改造中门书城，姜堰打造凤凰文化广场，兴化盘活闲置资产，宿迁整合物业资源等。5家书店入选首届“江苏最美书店”，3家书店（海门麦穗书房、盛泽书城、苏州古旧书店）获得国家实体书店扶持试点奖励资金。

中盘建设渐成规模。北京发行中心完成销售1.03亿元，实现销售翻番。与全国30多家出版单位、30多家省市新华书店以及三大网络书店建立起稳定的合作关系，合作运营项目近50个。同时有效打通了民营渠道、机场渠道的对接。

### 6、不断加大投资力度，强力促进战略转型

继续围绕数字化转型、全媒体企业的战略思路，加大重点项目的投资力度，巩固转型成果，拓展转型空间，培育转型动力。与中国电信就投资4000多万元入股天翼阅读公司正式签约，以资本为纽带深度介入大众数字阅读业务；与较有影响力的数字阅读企业北京VIVA签署框架协议；积极推进与省教育厅在数字教育领域的整体合作；以慕和网络为主发起人，设立手游并购基金，不断挖掘优质手游产品开发团队，并购两家手游开发公司，初步找到了一条低成本、高效率的路子；完成了23家成员单位34个固定资产的投资审核审批，总投资额约1.7亿元，加快实施实体网络的体验式、多元化转型；云印刷投资基本结束，将在试运营基础上全面运行。

### 7、加强体制机制改革创新，公司经营管理水平显著提升

公司体制机制改革取得系列突破：CEO制改革迈出实质性步伐，颁布《股份公司关于推行企业CEO制度试行方案》，4家发行单位作为试点单位正式施行企业CEO制；股权激励选点落地，3家出版社的5个子公司进行了公司股权改造，为构建适应新形势发展要求的用人体系、绩效考核分配体系和现代企业管理体系做了大胆尝试；全媒体版权管理公司成立，开始运作图书、电影、电视、舞台剧的版权开发；整合公司内部资源制订子集团组建方案，初步确定子集团的名称、性质、成员单位、业务协同及架构；加强子公司班子建设，对连续三年经营业绩不佳单位班子全体成员及连续



两年民主测评不合格成员作出了免职处理；组织实施了凤凰传媒子公司与海南凤凰新华子公司8对单位“结对互助”，赢得海南省委宣传部及海南凤凰好评；组织省内3对发行单位“结对帮扶”工作，被帮扶单位迅速提升盈利能力，完成第二批后备管理人员一年期交流挂职，第三批交流挂职人员全部到岗。

体制机制改革的推进，将促进资源在公司内部的有效流动、配置，提高骨干团队、员工的积极性，进一步激发相关企业和业务发展的活力，释放公司发展的空间。

## (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	9,618,235,543.54	7,648,428,987.17	25.75%
营业成本	6,083,174,278.39	4,763,828,397.21	27.70%
销售费用	1,200,355,846.64	1,045,973,754.55	14.76%
管理费用	1,257,254,546.68	1,097,077,971.03	14.60%
财务费用	-53,740,083.04	-175,190,232.47	69.32%
经营活动产生的现金流量净额	1,647,094,211.61	1,026,210,961.00	60.50%
投资活动产生的现金流量净额	-1,409,932,896.97	-2,239,764,043.68	37.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-234,733,829.52	-266,716,157.82	11.99%
研发支出	65,689,137.43	32,856,311.91	99.93%

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014年度，在各项业务稳步推进和增值税免征政策的双重影响下，凤凰传媒实现营业收入96.18亿元，与上期同比增长25.75%，出版板块、发行板块在教材教辅新政的影响下，2014年度加速实现内容生产方式的创新，努力实现传统增长方式的转型和升级，巩固了教材教辅的市场，增强了职业教育出版，积极拓展了省外市场，避免了基本盘出现业绩下滑的局面。

同时，在稳定传统业务的基础上，2014年公司积极推进新媒体等新业务发展以及投资并购，随着美国童书、慕和等项目先后落地，对公司的业绩产生了较大贡献。2014年，公司软件类业务实现营业收入4430万元，营业利润率为28%；美国公司及童书业务实现营业收入3.69亿元，营业利润率为1%，扣除国际、国内会计政策调整和欧元汇率变动损失影响，实际营业利润率为8.9%；影视类业务实现营业收入6810万元，营业利润率为35%；新媒体及数字出版实现营业收入2.44亿元，毛利率为67.3%。2014公司新业务发展态势良好。

**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 (%)	情况说明
1、出版行业	营业成本	2,150,288,370.50	26.44%	2,039,386,354.52	29.74%	5.44%	
2、发行行业	营业成本	5,455,962,719.66	67.10%	4,392,812,249.80	64.06%	24.20%	
3、印务行业	营业成本	279,184,246.34	3.43%	302,942,643.60	4.42%	-7.84%	
4、游戏行业	营业成本	48,322,115.52	0.59%		0.00%		
5、影视行业	营业成本	31,711,497.72	0.39%	74,535,191.79	1.09%	-57.45%	
6、软件行业	营业成本	21,920,236.90	0.27%	15,185,442.73	0.22%	44.35%	
7、数据服务	营业成本	68,463,372.27	0.84%		0.00%		
8、其他行业	营业成本	75,554,274.80	0.93%	33,004,791.62	0.48%	128.92%	
减：合并抵消数		-2,132,578,322.09		-2,158,443,074.83			
<b>合计</b>		<b>5,998,828,511.62</b>	<b>100%</b>	<b>4,699,423,599.23</b>	<b>100%</b>	<b>27.65%</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 (%)	情况说明
1、出版业务	营业成本						
教材	营业成本	650,722,022.62	8.00%	778,396,495.42	11.35%	-16.40%	
教辅	营业成本	660,683,250.63	8.13%	572,572,775.87	8.35%	15.39%	
一般图书	营业成本	699,517,653.28	8.60%	450,413,891.10	6.57%	55.31%	
音像制品	营业成本	54,578,677.20	0.67%	106,386,857.93	1.55%	-48.70%	
报纸及期刊	营业成本	78,785,467.11	0.97%	89,965,977.44	1.31%	-12.43%	
文化用品及其他	营业成本	6,001,299.66	0.07%	41,650,356.76	0.61%	-85.59%	
2、发行业务	营业成本						
教材	营业成本	1,420,812,985.38	17.47%	1,225,483,254.30	17.87%	15.94%	
教辅	营业成本	1,327,638,398.28	16.33%	1,171,205,357.01	17.08%	13.36%	
一般图书	营业成本	1,345,346,763.64	16.55%	1,086,236,705.26	15.84%	23.85%	
音像制品	营业成本	21,150,974.47	0.26%	26,020,540.50	0.38%	-18.71%	
报纸及期刊	营业成本	17,715,406.32	0.22%	10,495,741.77	0.15%	68.79%	
文化用品及其他	营业成本	1,323,298,191.57	16.27%	873,370,650.96	12.74%	51.52%	



分行业情况							
3、印务业务	营业成本	279,184,246.34	3.43%	302,942,643.60	4.42%	-7.84%	
4、游戏行业	营业成本	48,322,115.52	0.59%		0.00%		
5、影视行业	营业成本	31,711,497.72	0.39%	74,535,191.79	1.09%	-57.45%	
6、软件行业	营业成本	21,920,236.90	0.27%	15,185,442.73	0.22%	44.35%	
7、数据服务	营业成本	68,463,372.27	0.84%		0.00%		
8、其他业务	营业成本	75,554,274.80	0.93%	33,004,791.62	0.48%	128.92%	
减：合并抵消数		-2,132,578,322.09		-2,158,443,074.83			
合计		<b>5,998,828,511.62</b>	<b>100%</b>	<b>4,699,423,599.23</b>	<b>100%</b>	<b>27.65%</b>	

## (2) 主要供应商情况

2014年前五名供应商采购额合计8.28亿元，占营业成本比重为14.30%。

## 4 费用

2014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24.04亿元，较上年同期增加4.36亿元，增长22.16%，费用总额增长低于营业收入增长。2014年度销售费用增长率为14.76%，管理费用增长率为14.60%，均低于营业收入增长。财务费用有所上升。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	62,132,682.57
本期资本化研发支出	3,556,454.86
研发支出合计	65,689,137.43
研发支出总额占净资产比例（%）	0.614
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.68

### (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，以及子公司上海慕和网络科技有限公司和厦门创壹软件有限公司等研发投入。

## 6 现金流

2014年度，凤凰传媒经营活动产生的现金流量净额为16.47亿元，比上期增长60.50%。其中，经营活动现金流入108.04亿元，比上期增长14.76%；经营活动现金流出91.57亿元，比上期增长9.16%。

2014年度，凤凰传媒投资活动产生的现金流量净额为-14.10亿元，比上期下降37.05%。其中，投资活动现金流入45.23亿元，比上期增长2.48%；投资活动现金流出59.33亿元，比上期下降10.83%。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及并购引起的。



2014年度，凤凰传媒筹资活动产生的现金流量净额为-2.35亿元，比上期下降11.99%。其中，筹资活动现金流入8.29亿元，比上期上升49.75%；筹资活动现金流出10.64亿元，比上期上升29.68%。

从整体现金流量情况分析，经营活动产生的现金回流较好，募集资金投入和并购逐步增加，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 其他

### (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	本期数（万元）	上年同期数（万元）	变动比例（%）	变动原因
营业税金及附加	4,503.60	6,601.66	-31.78%	
资产减值损失	19,087.21	11,404.30	67.37%	报告期计提的存货跌价准备和应收款项坏账准备增加。
投资收益	10,818.43	11,398.88	-5.09%	
营业外收入	28,656.97	17,533.76	63.44%	报告期收到的税收返还增加。
所得税费用	1,545.62	1,453.73	6.32%	

### (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、出版业务	3,133,225,429.62	2,150,288,370.50	31.37%	12.68%	5.44%	17.68%
2、发行业务	7,501,965,316.87	5,455,962,719.66	27.27%	23.87%	24.20%	-0.70%
3、印务业务	340,940,388.96	279,184,246.34	18.11%	-6.50%	-7.84%	7.03%
4、游戏行业	174,191,054.63	48,322,115.52	72.26%			
5、影视行业	68,103,110.51	31,711,497.72	53.44%	-44.33%	-57.45%	36.76%
6、软件行业	102,610,417.85	21,920,236.90	78.64%	-8.64%	44.35%	-9.07%
7、数据服务	132,789,280.53	68,463,372.27	48.44%			
8、其他业务	130,617,850.17	75,554,274.80	42.16%	100.48%	100.42%	0.02%
减：合并抵消数	-2,342,077,666.92	-2,132,578,322.09				
<b>合计</b>	<b>9,242,365,182.22</b>	<b>5,998,828,511.62</b>	<b>35.09%</b>	<b>25.62%</b>	<b>27.65%</b>	<b>-2.86%</b>
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
1、出版业务						
教材	877,372,251.37	650,722,022.62	25.83%	-15.47%	-16.40%	3.32%



主营业务分行业情况						
教辅	967,967,104.05	660,683,250.63	31.75%	16.91%	15.39%	2.92%
一般图书	1,069,696,932.66	699,517,653.28	34.61%	77.91%	55.31%	37.94%
音像制品	79,540,598.24	54,578,677.20	31.38%	-42.25%	-48.70%	37.90%
报纸及期刊	132,558,543.40	78,785,467.11	40.57%	7.93%	-12.43%	51.64%
文化用品及其他	6,089,999.90	6,001,299.66	1.46%	-88.51%	-85.59%	-93.19%
2、发行业务						
教材	1,912,410,886.20	1,420,812,985.38	25.71%	20.89%	15.94%	14.09%
教辅	2,130,206,511.44	1,327,638,398.28	37.68%	13.55%	13.36%	0.28%
一般图书	1,924,924,196.87	1,345,346,763.64	30.11%	24.41%	23.85%	1.06%
音像制品	25,925,003.56	21,150,974.47	18.41%	-23.39%	-18.71%	-20.32%
报纸及期刊	27,152,358.54	17,715,406.32	34.76%	83.37%	68.79%	19.35%
文化用品及其他	1,481,346,360.26	1,323,298,191.57	10.67%	47.80%	51.52%	-17.05%
3、印务业务						
340,940,388.96	279,184,246.34	18.11%	-6.50%	-7.84%	7.03%	
4、游戏行业						
174,191,054.63	48,322,115.52	72.26%				
5、影视行业						
68,103,110.51	31,711,497.72	53.44%	-44.33%	-57.45%	36.76%	
6、软件行业						
102,610,417.85	21,920,236.90	78.64%	-8.64%	44.35%	-9.07%	
7、数据服务						
132,789,280.53	68,463,372.27	48.44%				
8、其他业务						
130,617,850.17	75,554,274.80	42.16%	100.48%	100.42%	0.02%	
减：合并抵消数	-2,342,077,666.92	-2,132,578,322.09				
<b>合计</b>	<b>9,242,365,182.22</b>	<b>5,998,828,511.62</b>	<b>35.09%</b>	<b>25.62%</b>	<b>27.65%</b>	<b>-2.86%</b>

## 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	1,875,211,242.05	-7.46%
海南省	59,617,559.34	12.71%
其他省市	1,198,396,628.23	70.88%
2、发行业务		
江苏省	6,560,169,843.37	20.44%
海南省	395,503,263.41	24.57%
其他省市	546,292,210.09	87.26%



地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
3、印务行业		
江苏省	315,932,180.35	-11.55%
海南省	-	
其他省市	25,008,208.61	234.68%
4、其他行业		
江苏省	229,135,202.73	341.93%
海南省	16,634,990.37	-8.49%
其他省市	362,541,520.59	55.33%
减：合并抵消数	-2,342,077,666.92	
合计	9,242,365,182.22	25.62%

### (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 (%)	情况说明
货币资金	4,651,214,979.05	27.58	4,607,954,660.28	29.62	0.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,677,947.29	0.03	5,000,000.00	0.03	13.56	
应收票据	41,273,288.53	0.24	35,977,112.13	0.23	14.72	
应收账款	656,448,774.12	3.89	398,619,413.69	2.56	64.68	报告期公司经营规模扩大及合并范围增加。
预付款项	243,684,008.85	1.45	246,703,768.75	1.59	-1.22	
应收利息	20,779,738.49	0.12	33,534,111.13	0.22	-38.03	报告期公司理财产品和存款减少，应收利息相应减少。
其他应收款	174,459,076.03	1.03	260,570,185.43	1.67	-33.05	报告期公司收回江苏出版传媒集团有限公司代垫款项。
存货	2,373,090,068.19	14.07	1,900,707,274.63	12.22	24.85	
其他流动资产	1,194,270,566.85	7.08	2,304,916,815.99	14.81	-48.19	报告期公司理财产品减少。
可供出售金融资产	595,552,557.50	3.53	37,465,090.00	0.24	1,489.62	报告期公司受让华泰紫金投资有限责任公司认缴的江苏新兴产业投资基金（有限合伙）的出资份额 7.32% 及认缴其他可供出售金融资产。



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
长期股权投资	178,204,513.56	1.06	148,130,043.80	0.95	20.30	
投资性房地产	254,763,427.42	1.51	86,065,200.76	0.55	196.01	
固定资产	3,102,203,318.27	18.40	2,662,142,225.57	17.11	16.53	报告期凤凰云计算中心项目、连云港东方书城等在建工程结转固定资产。
在建工程	1,448,785,719.75	8.59	1,493,903,194.27	9.60	-3.02	
固定资产清理	13,110.44	0.00	13,110.44	0.00	0.00	
无形资产	1,254,003,737.72	7.44	953,085,408.43	6.13	31.57	报告期受让土地使用权及同一控制下企业合并新增无形资产。
开发支出	3,556,454.86	0.02	3,073,922.64	0.02	15.70	
商誉	466,955,740.05	2.77	250,702,947.07	1.61	86.26	报告期同一控制下企业合并“童书业务”等，企业合并成本与可辨认净资产份额差额。
长期待摊费用	91,702,678.34	0.54	66,037,005.48	0.42	38.87	报告期子公司装修支出增加。
递延所得税资产	38,557,342.23	0.23	7,866,884.81	0.05	390.12	报告期确认可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	68,651,044.00	0.41	56,395,797.00	0.36	21.73	
短期借款	253,796,500.00	1.50	52,400,000.00	0.34	384.34	报告期同一控制下企业合并“童书业务”，新增并购贷款。
应付票据	21,666,248.51	0.13	9,785,423.34	0.06	121.41	报告期较多开具银行承兑汇票结算。
应付账款	2,497,783,645.98	14.81	2,070,037,052.55	13.30	20.66	
预收款项	1,005,592,771.60	5.96	856,663,649.65	5.51	17.38	
应付职工薪酬	196,848,553.24	1.17	222,989,684.98	1.43	-11.72	
应交税费	79,071,394.05	0.47	-4,044,188.80	-0.03	-2,055.19	
应付利息	1,101,245.89	0.01	902,337.69	0.01	22.04	
应付股利	1,728,939.68	0.01	2,238,077.84	0.01	-22.75	
其他应付款	834,438,287.88	4.95	919,769,011.89	5.91	-9.28	
其他流动负债	680,182.00	0.00				
长期借款	261,950,000.00	1.55	20,700,000.00	0.13	1,165.46	报告期同一控制下企业合并“童书业务”，新增并购贷款。
长期应付款	9,012,527.25	0.05	9,019,955.25	0.06	-0.08	
专项应付款	727,211,959.83	4.31	831,009,432.98	5.34	-12.49	
递延收益	264,034,535.72	1.57	36,682,052.56	0.24	619.79	报告期拆迁补偿款转入递延收益及收到的



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
						政府补助增加。
递延所得税负债	10,283,153.16	0.06	11,369,916.68	0.07	-9.56	

#### (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 224,498.62 万元，较上年同期增幅 96.16%，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
江苏凤凰教育出版社有限公司	出版发行	100%	本期增资 15,000 万元
江苏凤凰文艺出版社有限公司	出版发行	100%	本期增资 11,728 万元
溧水新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 529 万元
丰县新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 1,000 万元
苏州新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 846 万元
昆山新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 77 万元
南通新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 363 万元
灌南新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 501 万元
仪征新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 639 万元
兴化新华书店有限责任公司	图书发行	100%	本期增资 112 万元
凤凰传奇影业有限公司	影视制作发布	61.03%	本期收购子公司投资 18,368.50 万元
江苏凤凰数码印务有限公司	印刷	93.76%	本期收购子公司投资 3,410.83 万元
江苏凤凰数字传媒有限公司	数字传媒	100%	本期增资 6,208 万元
南通凤凰广场投资有限公司	投资管理	100%	本期新设子公司投资 1,000 万元
江苏凤凰新华印务有限公司	印刷	100%	本期收购子公司投资 14,167.89 万元及增资 19,270 万元
新华联合发行有限公司	图书发行	28%	本期增资 3,319.86 万元
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	出版发行	100%	本期收购少数股权投资 490 万元
江苏凤凰南大文化传媒有限公司	出版发行	51%	本期新设子公司投资 306 万元
盐城苏人文化传媒有限公司	出版发行	51%	本期新设子公司投资 15.30 万元
南京凤凰经管文化发展有限公司	出版发行	51%	本期新设子公司投资 153 万元
南京凤凰新联文化发展有限公司	出版发行	80%	本期收购少数股权投资 58 万元
北京凤凰师轩文化发展有限公司	出版发行	60%	本期增资 270 万元
菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司	投资管理	100%	本期新设子公司投资 25,000 万元
凤凰国际出版公司	出版发行	100%	本期新设子公司投资 18,003.51 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
菲尼科斯创意国际贸易 (香港) 有限公司	出版发行	100%	本期新设子公司投资 4,966.90 万元
北京字里行间餐饮有限公司	餐饮	100%	本期收购子公司投资 150 万元
上海字里行间图书有限公司	图书发行	100%	本期新设子公司投资 100 万元
无锡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
凤凰创壹软件 (新加坡) 有限公司	软件开发	100%	本期新设子公司投资 486.07 万元
东台凤凰新华医疗器械有限公司	贸易	100%	本期新设子公司投资 100 万元
南京凤凰教育培训中心	教育培训	100%	本期增资 30 万元
南京凤凰诚与信文化传播有限公司	广告设计制作	51%	本期新设子公司投资 51 万元
江苏凤凰常青藤南京贸易有限公司	贸易	51%	本期新设子公司投资 204 万元
湖南苏香文化发展有限公司	图书发行	51%	本期增资 255 万元
上海慕和网络科技有限公司	软件开发	64%	本期增资 6,208 万元
南京凤侠网络科技有限公司	软件开发	100%	本期新设子公司投资 50 万元
江苏凤凰盐城印刷有限公司	印刷	100%	本期收购子公司投资 4,559.57 万元
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	印刷	50.998%	本期收购子公司投资 6,866.23 万元
江苏凤凰通达印刷有限公司	印刷	57%	本期收购子公司投资 2,125.31 万元
凤凰传媒国际 (伦敦) 有限公司	印刷、酒店经营	100%	本期增资 6,162.58 万元
凤凰传媒国际 (澳大利亚) 有限公司	文化交流、出版发行和印刷	100%	本期新设子公司投资 297.11 万元
天翼阅读文化传播有限公司	文化传播	5.967%	本期新参股公司投资 4,004.14 万元
江苏新兴产业投资基金 (有限合伙)	投资管理	7.32%	本期投资 34,746.83 万元(有限合伙)
南京岚裕凤凰投资基金管理中心(有限合伙)	投资管理		本期投资 6,000 万元(有限合伙)
上海青鸾叠创投资管理中心(有限合伙)	投资管理		本期投资 200 万元(有限合伙)
扬州富海国龙投资创业中心 (有限合伙)	投资管理		本期投资 6,000 万元(有限合伙)

**2、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

√适用□不适用

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	194,682,839.98	2,711,974,874.42	1,831,355,448.70	募集资金专户存储
合计	/	4,479,200,000	194,682,839.98	2,711,974,874.42	1,831,355,448.70	/
募集资金总体使用情况说明		<p><b>(一) 募集资金使用情况对照表</b> 募集资金的实际使用情况详见附件《募集资金使用情况表》。</p> <p><b>(二) 募投项目先期投入及置换情况</b> 为保障募集资金投资项目顺利进行,切实保障公司全体股东的利益,在募集资金实际到位前,部分募集资金投资项目已由公司以自筹资金先行投入。经公司 2012 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第七次会议和 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过,公司可以使用首次公开发行 A 股股票募集资金置换先期投入的自筹资金 28,414 万元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(信会师报字[2012]第 111317 号);公司独立董事发表了同意意见、保荐机构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。</p> <p><b>(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</b> 2014 年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p> <p><b>(四) 节余募集资金使用情况</b> 2014 年度公司不存在节余募集资金使用情况。</p> <p><b>(五) 募集资金使用的其他情况</b> 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、保荐机构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。</p>				



## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大型书城(文化mall)建设项目	否					64.48%					
其中: 1.1 苏州凤凰书城	否	265,820,000.00	0.00	265,820,000.00		100.00%				因消防验收工作需要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	
1.2 南通凤凰书城	否	293,870,000.00	84,985,733.97	264,783,085.16		90.10%				因优化项目的体量、业态和效益需要,推迟了建设进度	
1.3 扬州凤凰书城	否	162,420,000.00	255,752.00	1,713,761.00		1.06%				因优化项目的体量、业态和效益需要,推迟了建设进度	
1.4 镇江凤凰书城	是	146,460,000.00		2,295,000.00		2.10%				因政府对原项目所在地块规划调整,无法继续在原地进行该项目建设,故已变更地点另行建设镇江凤凰文化广场。该调整议案已由凤凰传媒2013年度股东大会审议批准	
镇江凤凰广场(绿竹巷)	否		773,894.15	773,894.15		0.54%					
1.5 姜堰凤凰书城	否	108,550,000.00	32,276,575.66	94,649,565.56		87.19%				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	7,920,120.00	24,524,843.60		12.23%				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	26,904,230.73	56,480,718.01		15.98%				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	15,087,683.47	23,619,737.27		6.75%				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,现已按新方案开工建设	



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	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
电子商务平台建设项目	否	51,100,000.00	808,850.00	1,263,850.00		2.47%				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项目	否	173,080,000.00	-	36,500,000.00		21.09%				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,凤凰传媒将根据未达到计划进度原因(分具体募投项目)项目完成进度使用各募投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项目	是	252,310,000.00		80,000,000.00		31.71%				部分变更募投项目实施主体和方式: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。此事项已经董事会、监事会、股东大会审议通过。	
连锁经营网点改造项目	否	79,030,000.00	25,670,000.00	25,670,000.00		32.48%				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,凤凰传媒将根据未达到计划进度原因(分具体募投项目)项目完成进度使用各募投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项目	否	74,940,000.00		27,000,000.00		36.03%				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,凤凰传媒将根据未达到计划进度原因(分具体募投项目)项目完成进度使用各募投项目资金对项目实施子公司进行增资。	
补充流动资金	否	250,000,000.00		250,000,000.00		100.00%					



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	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
合计	/	2,761,570,000.00	194,682,839.98	1,155,094,170.42	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			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。								

### 3、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	19,000	100	1,684,580,134.87	905,991,362.42	1,103,190,407.09	92,427,565.37	116,670,542.52
江苏译林出版社有限公司	3000	100	644,017,449.26	236,782,087.60	520,924,243.92	30,876,326.66	45,554,226.49
常州新华书店有限责任公司	1500	100	382,088,258.35	124,463,865.14	404,496,500.03	35,947,863.14	44,761,094.33
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	3255	100	268,026,264.93	77,832,169.40	264,846,239.18	-96,875.67	9,050,796.05
江苏凤凰教育发展有限公司	5650	100	276,965,796.22	140,633,794.86	347,703,270.81	20,840,491.27	20,635,814.92
徐州新华书店有限责任公司	1000	100	193,449,725.61	80,330,038.55	236,586,500.55	19,611,865.37	22,311,434.89
苏州新华书店有限责任公司	3,346	100	322,927,668.85	128,412,508.68	362,823,835.56	21,195,836.47	30,563,112.21
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	4000	100	315,455,122.97	168,093,489.68	335,153,158.75	7,114,116.39	14,165,596.96
无锡新华书店有限责任公司	500	100	210,257,687.99	60,084,348.16	259,262,825.94	19,736,985.63	22,594,101.39
江苏凤凰职业教育图书有限公司	10000	100	253,256,288.93	200,372,647.31	112,221,782.53	23,399,107.32	25,397,141.80
南京新华书店有限责任公司	500	100	253,853,254.32	45,268,570.50	434,480,254.71	17,882,151.19	22,278,965.62
江阴新华书店有限责任公司	200	100	154,525,629.46	32,302,509.82	155,083,110.44	10,080,720.28	10,185,280.27
盐城新华书店有限责任公司	500	100	92,362,589.28	39,696,670.34	139,466,220.19	11,285,773.01	12,466,904.39
兴化新华书店有限责任公司	312	100	156,639,995.64	89,445,242.06	97,357,024.47	15,756,120.07	18,071,798.32
姜堰新华书店有限责任公司	200	100	111,226,386.99	57,056,164.08	107,957,678.68	10,763,027.42	16,672,795.75
连云港新华书店有限责任公司	2000	100	151,885,128.61	44,085,277.28	111,054,105.37	8,500,301.69	12,944,669.43
如皋新华书店有限责任公司	200	100	101,595,142.27	47,687,359.52	101,972,395.88	11,821,933.42	14,617,627.27
东海新华书店有限责任公司	200	100	98,152,234.57	37,524,039.42	79,755,797.35	9,450,569.99	11,875,278.96
常熟新华书店有限责任公司	200	100	100,985,661.24	43,427,219.82	105,252,252.49	10,614,043.90	14,564,905.94
睢宁新华书店有限责任公司	200	100	73,226,036.89	48,599,788.02	79,247,274.65	9,864,854.06	12,642,646.74
赣榆新华书店有限责任公司	200	100	66,785,556.68	35,010,672.88	80,309,398.79	8,811,533.65	9,745,649.72



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
沐阳新华书店有限责任公司	200	100	152,993,445.81	48,670,141.25	114,634,385.78	14,736,954.91	14,482,868.27
海安新华书店有限责任公司	200	100	69,965,141.82	33,823,083.39	79,606,395.49	10,665,845.91	13,065,489.51
海门新华书店有限责任公司	200	100	74,079,336.54	29,469,813.11	90,812,750.66	7,284,855.12	11,171,880.65
昆山新华书店有限责任公司	277	100	74,387,466.40	36,883,865.15	94,955,111.22	11,795,593.50	14,764,738.91
东台新华书店有限责任公司	200	100	51,025,860.82	23,901,545.28	51,799,567.74	3,672,536.80	5,579,452.68
通州新华书店有限责任公司	200	100	92,039,913.61	40,464,152.63	94,073,904.09	9,935,846.11	13,646,667.09
滨海新华书店有限责任公司	200	100	65,357,019.65	27,537,656.23	67,540,508.72	5,767,526.17	5,622,717.61
泗阳新华书店有限责任公司	200	100	90,168,856.47	26,846,295.09	71,086,887.99	8,826,291.52	10,873,282.31
扬州新华书店有限责任公司	500	100	126,580,271.31	55,123,351.67	177,756,605.21	12,184,564.42	16,779,069.37
邳州新华书店有限责任公司	200	100	87,619,994.39	45,629,944.50	82,285,813.55	8,117,878.32	10,695,093.52
宜兴新华书店有限责任公司	200	100	102,284,612.02	20,743,213.34	92,475,398.73	9,383,735.86	8,648,915.12
阜宁新华书店有限责任公司	200	100	50,345,956.33	28,652,552.35	65,689,312.21	5,457,834.88	7,149,374.28
宿迁新华书店有限责任公司	500	100	145,408,218.58	59,025,576.83	118,168,863.50	8,008,887.45	11,721,367.38
泰兴新华书店有限责任公司	200	100	101,472,149.58	55,590,142.44	88,745,977.23	9,658,572.18	12,743,234.32
张家港新华书店有限责任公司	200	100	80,693,800.61	37,120,566.34	105,834,494.69	7,320,040.65	10,931,643.30
泗洪新华书店有限责任公司	200	100	110,852,133.71	38,366,641.01	65,537,068.14	7,370,882.13	8,699,917.04
靖江新华书店有限责任公司	700	100	100,119,113.60	46,825,250.23	78,551,526.27	8,230,869.98	10,280,771.12
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	5000	51	912,646,397.81	646,945,464.78	430,601,656.11	-171,050.32	9,316,828.11
江苏凤凰新华印务有限公司	32,420	100	920,708,657.16	391,820,241.99	482,909,629.17	16,732,769.23	13,394,779.74
凤凰传奇影业有限公司	6000	61.03	432,624,079.96	124,207,493.28	76,923,780.35	20,477,952.63	27,122,801.23

#### 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江阴凤凰广场	58,430.30	符合进度	72.13	9,198.67	不适用
宜兴凤凰广场	100,880.00	符合进度	12,580.10	12,580.10	不适用
昆山凤凰广场	139,925.80	符合进度	462.42	15,133.54	不适用
合肥凤凰广场	48,128.30	符合进度	232.11	3,095.75	不适用
盱眙凤凰广场	26,874.70	符合进度	3,293.02	3,293.02	不适用



项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
吴中凤凰广场	23,362.66	符合进度	2,306.72	2,375.66	不适用
阜宁凤凰广场	23,000.00	符合进度	2,407.55	4392.49	不适用
射阳凤凰广场	21,693.51	符合进度	39.99	4564.06	不适用
泰兴凤凰广场	41,395.20	符合进度	2.76	18,761.31	不适用
合计	483,690.47		21,396.80	73,394.60	/



## 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，以互联网、移动互联网、数字出版等为代表的新媒体、新技术在促进传统传媒企业转型发展的同时，将分流传统传媒企业的受众群体和市场份额，对传统媒体的原有业务模式、盈利模式产生冲击，公司亦将面临较为严峻而迫切的转型发展与竞争压力；另一方面，在文化强国战略、城镇化战略、“走出去”战略等国家战略支持的背景下，以及倡导全民阅读、建设书香社会、促进传统出版与新兴出版融合发展、计划生育政策调整等多重行业利好因素的综合作用下，出版传媒企业，尤其是龙头企业迎来了加快发展的难得机遇，仍将保持持续较快增长，将充分收益于市场规模的持续扩大和市场集中度的持续提高。

### (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

2015年是“十二五”的收官之年，也是“十三五”布局之年，十分关键。公司将进一步贯彻落实十八届三中全会精神，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，确保实现“十二五”主要目标，为“十三五”发展奠定坚实基础。

（注：文中相关工作、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、聚焦智慧教育，深化数字化建设

打造智慧教育业务为今年的首要任务。要充分认识到数字化教育出版对于凤凰传媒发展的战略意义，将这项工作纳入推进教育现代化、建设智慧教育工程的大格局中，充分发挥骨干文化企业的优势与作用，积极谋求高层次、整体性、系统化在线教育体系建设。作为全国最具实力的教育内容提供商，要在现有内容积累的基础上，进一步加快助教资源库等方面的内容建设，并以公司自有的全国第三、华东第一的云计算中心为依托，通过凤凰教育资源云平台的建设，实现多手段、多主体、多种类教育内容资源的贯通，打造全国一流的覆盖各层次的“一云多端”的智慧教育平台。凤凰学易公司（学科网）今年要注入股份公司，同时要瞄准资本市场，引入以BAT为主的战略投资者，大力扶持凤凰学易公司获得更快发展，成为全国K12在线教育领域的领军企业。凤凰创壹公司也要在已有400多门职教课程的“三维模拟实训软件”和“云校园”平台的基础上，进一步发挥技术优势、产品优势和品牌优势，加快完成由软件开发企业向中国最具竞争力的职教在线教育平台转变。要与教育部门和学校形成更为紧密的教育现代化建设战略合作关系。与江苏广电网络合作开辟互联网电视教育新平台。今年还要重点拓展数字化教育平台及装备领域，论证成立专业的数字化教育装备租赁公司。

同时，要紧密围绕出版数字化和会员服务系统建设，深化传统产业与数字化的融合。各出版单位要将出版数字化作为传统出版转型的重要切入点，使数字技术和数字信息（大数据）渗透到图书



的内容、制作、营销、发行各个环节，全面实现传统出版的数字化；进一步做大做强网络销售，继续保持高速增长，今年销售码洋要实现1.2亿元；数字化大众出版领域，要创新机制，充分调动内部资源，打造精品化的数字阅读内容资源库；进一步升级协同办公系统平台并覆盖全部企业，涵盖主要管理环节，完成系统集成接口体系的建设，为编、印、发+财务的全产业链、立体化贯通打好基础；启动私有云建设项目，建立统一云服务能力，实现数据的统一存储和管理，云计算中心逐步从后台向前台浸润，提供面向多种行业的云服务解决方案，扩大经济收益。

## 2、聚焦内容创新，优化内容生产。

坚持正确导向，做好主题出版、重点出版。要进一步加强选题论证、三审三校、重大敏感选题备案三大制度的实施，从制度上有力保证正确导向；深入学习领会习近平总书记重要讲话精神，围绕中国梦、社会主义核心价值观体系建设、四个全面、党的建设、中华优秀传统文化、抗战胜利70周年等，开发一系列主题出版物；树立精品意识，抓好国家级重点项目和精品出版。抓紧完成“十二五”国家重点出版规划项目，同时抓好“十三五”重点出版项目规划，申报列入总局“十三五”重点出版规划的项目不能低于“十二五”实际完成数，完成《凤凰文库》、《长城志》等一批重点图书，努力将这些图书打造成精品，成为各社内容创新的标志性产品。

发力图书市场，力争冲刺开卷第二位。要锁定目标，制定计划，推出一批有较大有效产能的系列图书，推出一批畅销书和常销书；根据各社需求，定制开卷数据的升级版，以进一步提高出版社发行的有效发货；进一步完善销售代表制度；每季度召开各社销售通气会；给各社下达开卷综合排名指标并纳入考核体系。

加强产品建设，壮大教育出版实力。强化基础教育、职业教育、高等教育和社会教育产品的完善和研发。着手高中教材的修订送审工作，确保既有产品通过审查。不断提升既有评议教辅的内容质量，增强适用性。加强地方课程和高中阶段市场化教育产品的研发，加强阅读、写作、写字、与教材内容配套的工具书以及结合国家宣传教育主题的优秀专题读物的研发，丰富基础教育产品线。学前教育产品要将纸质产品与幼儿动手动脑、益智活动等玩具产品相结合，形成市场青睐的优质产品集群。职业教育产品要根据现代职教教学的新趋势、新要求，实现教材教辅与教学资源相配套，公共课与专业课教学品种齐全，纸媒与数媒同步推进的产品体系。要积极尝试高等教育教学产品的开发，与政府及社会培训机构联合开发各类教育培训产品。

## 3、聚焦聚道拓展，强化市场建设

全力巩固教材教辅大盘。要认真研究教育部教材选用办法，加强与有关部门沟通，争取出台有利政策，通过联合教育部门组织教材培训、学科研讨、设立科研基地、出版学科论文成果等措施，影响教育终端优先选择公司产品；要认真着手准备2016年初省内教材作业本、新华词典的投标工作，确保公司拥有省内教材、作业本、新华词典及评议教辅的独家发行权；提高一课一辅的配套率，不断加强市场化教学产品的推广力度，尤其要加强学前教育产品、中小学阅读写作、专题教育、中高考产品、高中助学读物等发行，巩固和提升评议教辅的征订配套水平，加快完善立体营销体系，提升市场覆盖率，加强发行市场控制力；此外，教材教辅板块新的增长点是拓展期刊及教育装备的销售，今年销售码洋要突破1亿元。

多层次升级改造实体门店。进一步将各级门店打造成实体书店阅读体验平台，抓住国家推动全民阅读契机，以书友会、亲子阅读等项目的开展带动一般图书、尤其是少儿、文教类图书的销售；完善门店分级体系，通过“社店通”和专业服务指导基层书店科学配货，加大营销保障，提供销售支持，提升卖场销量；进一步推进小微书店建设，力争今年净增长50-60家，做好小微书店的监控与协助管理；进一步推进门店结构调整，多元板块销售实现翻番。



提升物流运营能力。物流要以图书物流为核心、以大力发展第三方物流为目标，加快物流网络布局和转型升级，争取成为公司的重要支撑板块。在功能定位及项目运营方面，要以效益为中心，以辐射面、覆盖率、市场占有率为抓手，做好投入产出分析，实现物流效能最大化。快速推进物流二期3号、4号库建设工程，力争年中全面施工；7月前，完成一期运输管理系统的交付使用；加快推进实施海安分中心项目。

#### 4、聚焦印务转型，注重效益提升

双轮驱动提升效益。印务板块要以“数字化和国际化”为抓手，双轮驱动转型升级，以专业化与创新拓展相结合，逐步使传统印务转型成为绿色印企、数字印企和智慧印企；加快数据存储、数字印刷、新能源和海外市场等转型新业务的开发，提高经营占比，加快形成市场，形成效益。印刷外单承印量同比增长30%；在现有POD数码印刷技术的基础上，着重研究彩色POD的技术参数、纸张印刷适性，以及与黑白连线的协调整合。推进数码印刷技术的市场开发工作，在拓展出版应用的同时，开拓出版外的应用市场；继续推进以“零距离”为核心的印前新技术工作，在应用体验、运营流畅和无边际方面有新突破，不断积累印前数字资源；加快云印刷平台建设，上半年实现上线运营，并拓展深圳、郑州等集团外客户资源。

#### 5、聚焦产业链贯通，推进多元发展

运用资本手段助力发展，提升效益。积极发挥上市公司的优势，聚焦在线教育、现代职业教育等领域，通过资产注入、外部并购、内部创新等方式积极拓展新兴业务，有效整合内外部资源，发挥公司在内容、渠道等方面的优势，为股份公司的内涵发展和外延扩张增加动力，为转型升级增添活力，为未来打好基础。

积极稳妥推进文化MALL建设。要以品牌影响力和盈利模式为出发点，持续探索和落实文化MALL的商业模式，按照已明确的项目定位和核心主题，建立符合文化MALL定位的品牌业态库和专业化招商运营团队。其中，南通项目要力争开业；镇江和合肥项目实现主体封顶；吴中、阜宁加快建设；盱眙、昆山项目筹备开工。要总结苏州文化MALL建设的经验，组织召开姜堰项目开业暨文化MALL板块现场工作会，总结文化地产的商业共性与文化的落地形式，明确文化MALL的发展方向、总部及各项目公司定位、任务及职责，形成上下协同的建设经营管理模式。同时，利用成本较低、政策优惠等优势，积极寻求投资合作方，提高运营效率，降低资金成本，提高投资收益。

凤凰传奇要努力实现3650万利润，投资10部影视作品，其中主投项目4部电视剧，跟投2部部电视剧，投拍4部电影。4部电视剧和1部电影上映，确保凤凰传奇影业在影视行业江苏前三甲、全国第一方阵的地位；译林影视公司于4月底推出青春题材影片《左耳》，预计票房超过3亿元；在做稳慕和公司业务的基础上，整合公司内部游戏业务，积极推动其独立上市，谋求更大的发展平台和更好的发展空间。

#### 6、聚焦走出去，扎实推进国际化步伐

确保完成年度非华语地区版权输出200种。精心组织美国书展中国主宾国现场重点活动，做好伦敦书展、法兰克福书展、北京国际图书博览会等重要展会参展工作。完成“中国图书对外推广计划”等四大图书“走出去”资助计划的申报。

以重点项目为抓手，提升国际文化影响力。完成公司英文门户网站建设。做好《长城志》《运河志》等大型出版项目和大型人文纪录片《长城：中国的故事》的国际传播，出版发行外国人学汉语的中美合作《凤凰汉语》项目。继续做好“符号江苏”丛书中外文版的出版工作，组织好第二届“符号江苏”海外文化庙会 and 专题展览。



以海外机构为平台，努力扩大投资收益。年内争取在美国设立投资公司，搭建北美投资平台；凤凰国际出版公司（PIP）今年力争销售收入突破1亿美元，利润500万美元；做好仙那都出版公司国际品牌经营，协调仙那都（澳大利亚）公司启动出版业务，推进仙那都公司出版物数字传播渠道建设，完成仙那都（中欧）出版公司设立可行性调研；扩大英文版《中华人文》等期刊销量，为创立英文版学术半年刊《中国长城研究》《中国运河研究》做好调研。

### 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

适用 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

适用 不适用

##### （1）重要会计政策变更

2014 年1 月至6 月，财政部发布了《企业会计准则第39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第40 号—合营安排》和《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，除《企业会计准则第37 号—金融工具列报》在2014 年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于2014 年7 月1 日（首次执行日）起施行。

本公司按相关准则的规定进行了追溯调整，主要调整如下：

①根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》，本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。

②根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》，本公司资产负债表中的股东权益类单独列示“其他综合收益”。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额 (+/-)
对被投资单位不具有控制、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权益性投资的调整	本公司董事会审议	长期股权投资	-37,465,090.00
		可供出售金融资产	+37,465,090.00
其他综合收益调整		外币报表折算差额	-1,473,501.38
		其他综合收益	+1,473,501.38

此外，本公司对在其他主体中权益在本年度财务报表中根据《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》规定的要求进行了披露，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

除以上影响外，本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

##### （2）重要会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。



### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

(一)、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)、公司2013年度利润分配方案已经公司于2014年5月19日召开的2013年年度股东大会审议通过，股东大会决议公告已刊登在2014年5月20日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

本次分配以公司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红利0.10元（含税），扣税后每股派发现金红利0.095元，共计派发现金红利254,490,000元。

本次利润分配的股权登记日：2014年7月15日；除息日：2014年7月16日；现金红利发放日：2014年7月16日。公司2013年度利润分配方案已经实施完毕。

(三)、公司2014年中期利润分配方案已经公司于2014年9月18日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过，股东大会决议公告已刊登在2014年9月19日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

本次分配以公司2014年6月30日总股本2,544,900,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.10元（含税），扣税后每股派发现金红利0.095元，共计派发现金红利254,490,000元。

本次利润分配的股权登记日：2014年11月12日；除息日：2014年11月13日；现金红利发放日：2014年11月13日。公司2014年度中期利润分配方案已经实施完毕。



## (二) 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(%)
2014 年		2.00		508,980,000	1,205,427,437.37	42.22
2013 年		2.00		508,980,000	953,964,007.11	54.14
2012 年		2.20		559,878,000	941,428,253.37	59.47

## 五、积极履行社会责任的工作情况

详见《公司2014年度社会责任报告》

## 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 三、破产重整相关事项

不适用

## 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

## (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。截止本报告期末，上述标的的收购、交割工作已经全部完成。	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(www.sse.com.cn)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》。
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。截止本报告期末，上述标的的收购、交割工作已经全部完成。	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(www.sse.com.cn)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



事项概述及类型	查询索引
	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》。
凤凰传媒的全资子公司江苏凤凰教育出版社有限公司拟以 8,000 万美元收购 Publications International, LTD.、JRS Distribution CO.及其某些关联方拥有的全部儿童图书（以下简称“童书”）业务资产及其经营童书业务的相关关联方的 100%的股权和权益。截止本报告期末，上述标的的收购、交割工作已经全部完成。	详见 2014-5-14 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《凤凰传媒关于向全资子公司江苏凤凰教育出版社有限公司增资并由其在境外投资暨收购资产及境外公司股权的公告》以及 2014-5-14 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《凤凰传媒第二届董事会第十二次会议决议公告》。
凤凰传媒的全资子公司江苏凤凰数字传媒有限公司与上海峰移网络科技有限公司签署《股权投资框架协议》，拟投资人民币 3.465 亿元收购其持有的目标公司上海传漾广告有限公司 66%的股权。	详见 2014-12-12 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《凤凰传媒关于公司全资子公司江苏凤凰数字传媒有限公司签署股权投资框架协议的公告》

## （二）临时公告未披露或有后续进展的情况

### 1、 收购资产情况

收购资产情况说明：

公司曾于2013年9月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登发布的《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》。

鉴于在后续履约过程中，股权转让协议中“股权转让交割的先决条件”未能全部满足，为保障合作各方及投资者利益，各方经友好协商于2014年6月16日签署了《关于<上海都玩网络科技有限公司之股权转让协议>之终止协议》，终止了上述股权转让协议。详见2014-6-19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《凤凰传媒关于终止收购上海都玩网络科技有限公司股权相关情况的公告》。

### 2、 出售资产情况

不适用

### 3、 资产置换情况

不适用

### 4、 企业合并情况

不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项****3、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
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购商品	市场化定价		455,957,318.31	87.68			
江苏新广联传媒有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	采购商品	市场化定价		19,385,711.60	3.73			
江苏凤凰印务有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购商品	市场化定价		12,278,248.72	2.36			
合计				/	/	487,621,278.63	93.77	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					报告期内由于出版物的纸张和部分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。					
关联交易对上市公司独立性的影响					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。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					一、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、					



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
										<p>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；</p> <p>二、承诺履行情况：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 (<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》。截止本报告期末，上述标的的收购、交割工作已全部完成。</p> <p>三、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。由于这两项资产盈利能力较差，如注入将摊薄公司收益水平，为了维护上市公司及中小股东的利益，凤凰传媒于 2014 年 6 月 30 日召开了 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了关于《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于豁免控股股东承诺事项》的议案。详见 2014-7-1 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 2014 年第一次临时股东大会决议公告》。</p>
关联交易的说明										

## (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
<p>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</p>	<p>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》。</p>



事项概述	查询索引
有限公司 57.00% 股权。截止本报告期末，上述标的的收购、交割工作已全部完成。	
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。截止本报告期末，上述标的的收购、交割工作已全部完成。	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（www.sse.com.cn）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》。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

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（www.sse.com.cn）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（www.sse.com.cn）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 276,637,795.20 元，其中凤凰置业需支付土地出让金 246,183,395.20 元，凤凰传媒需支付土地出让金 30,454,400.00 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（www.sse.com.cn）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2014年6月30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2014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386,450,625.54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2014年6月30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2014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242,689,800.00元。

## 七、重大合同及其履行情况

□适用 √不适用

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (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		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
			<p>现有主要业务存在竞争的业务活动；2、在今后的任何时间，出版集团将不直接或间接的从事任何（包括但不限于通过投资、收购、兼并等方式）与本公司现有主要业务存在竞争的业务活动；3、若本公司今后从事新的业务领域，则出版集团将不从事或控制其它公司/经济组织从事与本公司新的业务领域相同或相似的业务活动；4、出版集团不以本公司控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害本公司其他股东的权益；5、如出版集团违反上述声明、保证与承诺，出版集团同意给予本公司赔偿。出版集团下属单位对本承诺函任何条款的违反等同于出版集团的违反。</p>					
	资产注入	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	<p>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。</p>	首次公开发行 A 股并上市后两年内	是	否	<p>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</p>	<p>公司于 2014 年 6 月 30 日召开了 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了关于《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于豁免控股股东承诺事项》的议案。公司控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司于凤凰传媒上市前出具了有关注入印刷和物资采购</p>



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
							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	业务资产的承诺。由于其中部分资产盈利能力较差，如注入将摊薄公司收益水平，为了维护上市公司及中小股东的利益，根据证监会《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》及江苏监管局相关文件精神，申请豁免控股股东有关承诺事项。详见刊登在 2014 年 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的《凤凰传媒 2014 年第一次临时股东大会决议公告》。



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
							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：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	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）	天衡会计师事务所
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
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所	100
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

凤凰传媒2014年度聘任天衡会计师事务所(以下简称"天衡")，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，聘请中标机构天衡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。

天衡签字注册会计师虞丽新、胡学文为股份公司提供审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明：

凤凰传媒2014年度解聘立信会计师事务所。改聘天衡会计师事务所(以下简称"天衡")，担任年度财务报告审计机构,审计费为 210万元人民币。

**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**

本报告期公司及其董事、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、面临暂停上市和终止上市风险的情况****(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施**

不适用

**(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划**

不适用

**十二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响**

2014 年1 月至6 月，财政部发布了《企业会计准则第39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第40 号—合营安排》和《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，除《企业会计准则第37 号—金融工具列报》在2014 年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于2014 年7 月1 日（首次执行日）起施行。

本公司按相关准则的规定进行了追溯调整，主要调整如下：

①根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》，本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。

②根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》，本公司资产负债表中的股东权益类单独列示“其他综合收益”。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额 (+/-)
对被投资单位不具有控制、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权益性投资的调整	本公司董事会 审议	长期股权投资	-37,465,090.00
		可供出售金融资产	+37,465,090.00
其他综合收益调整		外币报表折算差额	-1,473,501.38
		其他综合收益	+1,473,501.38

此外，本公司对在其他主体中权益在本年度财务报表中根据《企业会计准则第41 号—在其他主体中权益的披露》规定的要求进行了披露，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

除以上影响外，本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

**1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司股 东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
上海泰来仁 智投资中心 (有限合伙)			-31,302,726.00	31,302,726.00	
吴江市农村 商业银行股 份有限公司			-3,000,000.00	3,000,000.00	
南京科信文 化传媒有限 责任公司			-1,500,000.00	1,500,000.00	
深圳特区图 书贸易中心			-202,779.00	202,779.00	
江阴大桥联 合投资有限 公司			-7,000.00	7,000.00	
淮江公路			-111,900.00	111,900.00	
江苏紫金农 村商业银行 股份有限公 司			-200,000.00	200,000.00	
扬州市华进 交通建设有 限公司			-18,600.00	18,600.00	
江苏银行盐 城分行			-12,710.00	12,710.00	
盐城市恒利 风险投资公 司			-1,109,375.00	1,109,375.00	
合计	/		-37,465,090.00	37,465,090.00	

## 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》，公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。

**2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积(+/-)	留存收益(+/-)	资本公积(+/-)	留存收益(+/-)



被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
		资本公积(+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

### 3 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014 年 1 月 1 日应付职工薪酬 (+/-)	2014 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益 (+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明

### 4 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	2013 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
			资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
合计	-				

合并范围变动影响的说明

### 5 合营安排分类变动的影响

单位：元 币种：人民币

被投资主体	2013 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
合计				

合营安排分类变动影响的说明

### 6 准则其他变动的影响



会计政策变更的内容和原因	2013 年 12 月 31 日	
	受影响的报表项目名称	影响金额 (+/-)
其他综合收益调整	外币报表折算差额	-1,473,501.38
	其他综合收益	+1,473,501.38

根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》，公司资产负债表中的股东权益类单独列示“其他综合收益”。



## 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

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)	本次变动后	
	数量	比例(%)	限售股解禁	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>0</b>	<b>0</b>
1、国家持股					
2、国有法人持股	1,885,900,000	74.11	-1,885,900,000	0	0
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>1,885,900,000</b>	<b>2,544,900,000</b>	<b>100</b>
1、人民币普通股	659,000,000	25.89	1,885,900,000	2,544,900,000	100
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>0</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（如有）

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司向公司出具了关于延长所持股份锁定期的承诺函：基于对公司未来发展的信心，承诺对其所持有的本公司股份自愿延长锁定期12个月至2015年11月30日。在延长的锁定期内，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。（详见2014-12-5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《凤凰传媒关于首次公开发行限售股上市流通及大股东延长股份锁定期承诺的公告》

## （二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	1,835,000,000	-1,835,000,000	0	0	首次公开发行股票自愿锁定股份承诺	2014年12月01日
全国社会保障基金理事会	50,900,000	-50,900,000	0	0	首次公开发行股票自愿锁定股份承诺	2014年12月01日
合计	<b>1,885,900,000</b>	<b>-1,885,900,000</b>	0	0	/	/

## 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
普通股股票类						
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	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

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、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	78,129
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	66,217
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司		1,835,000,000	72.11		无		国有法人
全国社会保障基金理事会转持三户		50,900,000	2.00		无		国有法人
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	11,554,709	11,554,709	0.45		无		境内非国有法人
姚禹	3,188,800	11,188,800	0.44		无		境内自然人
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	9,453,201	9,453,201	0.37		无		境内非国有法人
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	8,218,756	8,218,756	0.32		无		境内非国有法人
中信证券股份有限公司	5,523,971	5,523,971	0.22		无		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	4,392,765	4,392,765	0.17		无		境内非国有法人
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	69,252	4,176,933	0.16		无		境内非国有法人
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	3,999,990	3,999,990	0.16		无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量		股份种类及数量				
	种类	数量					



前十名股东持股情况			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	1,835,000,000	人民币普通股	1,835,000,000
全国社会保障基金理事会转持三户	50,900,000	人民币普通股	50,900,000
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	11,554,709	人民币普通股	11,554,709
姚禹	11,188,800	人民币普通股	11,188,800
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	9,453,201	人民币普通股	9,453,201
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	8,218,756	人民币普通股	8,218,756
中信证券股份有限公司	5,523,971	人民币普通股	5,523,971
中国农业银行股份有限公司－富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	4,392,765	人民币普通股	4,392,765
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	4,176,933	人民币普通股	4,176,933
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	3,999,990	人民币普通股	3,999,990
上述股东关联关系或一致行动的说明	无关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (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
组织机构代码	
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。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

##### (二) 实际控制人情况

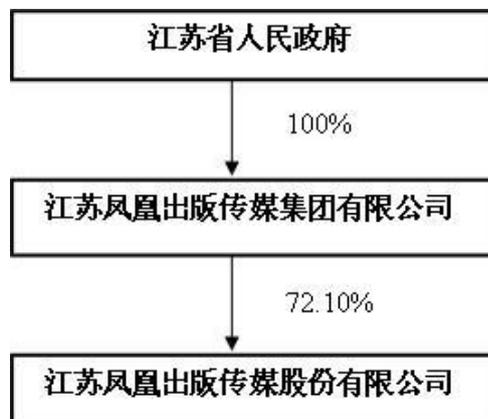
###### 1 法人

单位：元 币种：人民币



名称	江苏省人民政府
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (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、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
陈海燕	董事长	男	59	2012年6月25日	2015年6月24日						
周斌	董事	男	46	2009年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入	28.04	
吴小平	董事总经理	男	57	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入	39.26	
孙真福	董事、副总经理	男	50	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入	61.20	
黎雪	董事、副总经理	男	57	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入	61.20	
刘健屏	董事、副总经理	男	60	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入	61.20	
沈坤荣	独立董事	男	50	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
徐小琴	独立董事	女	58	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
张志强	独立董事	男	47	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
冯轶	独立董事	男	44	2012年6月25日	2015年6月24日					6.05	
汪维宏	监事会主席	男	52	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入		
单翔	监事	男	45	2014年4月15日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入		
亓越	职工监事	女	58	2012年6月25日	2015年6月24日		116,505	116,505	个人以自有资金二级市场购入		
余江涛	副总经理	男	50	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场购入	61.20	
徐云祥	董事会秘书	男	49	2012年6月25日	2015年6月24日		100,000	100,000	个人以自有资金二级市场	46.10	



姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
				日	日				场购入		
吴小毓	财务总监	女	49	2012年6月25日	2015年6月24日		99,931	99,931	个人以自有资金二级市场购入	46.10	
合计	/	/	/	/	/		1,116,436	1,116,436	/	428.50	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
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。
吴小平	2011 年 3 月起担任本公司董事；现任本公司董事总经理、兼任出版集团党委委员、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、凤凰阿歇特文化发展（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。
周斌	2009 年 6 月起担任本公司董事；现任出版集团总经理、党委委员、兼任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。2009 年 6 月至 2014 年 7 月 31 日担任本公司总经理；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。
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；教育发展公司董事长；新华联合发行有限公司董事；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；现兼任凤凰传媒投资公司董事长。刘先生自 2005 年 12 月至 2014 年 6 月，担任江苏人民出版社社长、总编辑；



姓名	最近 5 年的主要工作经历
	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、华泰证券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；现任南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司专务，兼任南京公路发展（集团）有限公司董事长、南京绕越高速公路东南段公司董事长、南京绕越高速公路东北段公司董事长、南京长江四桥公司董事长。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、民盟江苏省委社会与法制工作委员会副主任、江苏省律师协会城镇化建设业务委员会副主任，以及南京科远自动化集团股份有限公司、南京时代传媒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、凤凰股份副董事长、新广联董事长。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。



姓名	最近 5 年的主要工作经历
单翔	硕士研究生学历,中国注册会计师,正高级会计师。现任江苏凤凰集团总会计师、财务部主任,兼任江苏凤凰置业投资股份有限公司监事会主席。1999 年 6 月毕业于苏州大学金融学专业,取得经济学硕士学位。1991 年 10 月至 1996 年 9 月,任南京市旅游局主管会计;1996 年 9 月至 1999 年 6 月,就读于苏州大学金融学专业,1999 年 6 月至 2003 年 5 月,历任国旅联合股份有限公司财务部副经理、经理、财务总监;2000 年 7 月至 2003 年 5 月,兼任上海国旅投资管理有限公司总经理;2003 年 5 月至 2006 年 11 月,任江苏凤凰集团财务部主任助理;2006 年 11 月至 2014 年 6 月,任江苏凤凰集团投资部副主任、主任。
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;凤凰传奇影业公司董事长。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;新华联合发行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;菲尼科斯创艺国际贸易(上海)有限公司董事;中国书刊发行业协会学术委员会委员;中国上市公司协会董秘委员会委员。1987 年 7 月毕业于南京师范大学中文系,获文学学士学位。1987 年 7 月至 1997 年 6 月任南京铁道职业技术学院教师,教研室主任。1997 年 7 月至 2003 年 5 月任江苏省新华书店集团公司办公室(企划部、企管部)副主任、主任。1997 年 6 月至 2009 年 5 月,任江苏省新华书店集团公司副总经理。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;英国威尔士大学 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。

#### 其它情况说明

本公司部分董事、监事及高级管理人员分别于 2014 年 5 月 22 日、23 日以自有资金从二级市场按照市场价格购买本公司 A 股股票共计 1,116,436 股,成交价格区间为每股人民币 8.27-8.45 元。上述人士确认,本次股票交易均遵守适用的证券交易规则,并自愿承诺将所持股份自买入之日起锁定三年。

在锁定期满后,公司将严格按照中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、上海证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员股份管理业务指引》等法律法规的相关规定和《江苏凤凰出版传媒股份有限公司董事、监事、高级管理人员持股变动管理制度》对上述董事、监事及高级管理人员所持股票进行管理。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈海燕	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	董事长、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	总经理、党委委员	2007年11月1日	
吴小平	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员	2001年8月1日	
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	2003年6月1日	
单翔	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	总会计师、财务部主任		
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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 教育发展公司 新华联合发行有限公司	常务副会长 董事长 董事		
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	2014年6月



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
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		
	华泰证券股份有限公司	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		
徐小琴	南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司	专务		
	南京公路(集团)有限责任公司	董事长		
	南京绕越高速公路东南段有限责任公司 南京绕越高速公路东南段有限责任公司	董事长 董事长		
	南京长江第四大桥有限责任公司	董事长		
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		
	江苏省律师协会城镇化建设业务委员会	副主任		
	南京科远自动化集团股份有限公司	独立董事		
	南京时代传媒股份有限公司	独立董事		
汪维宏	江苏凤凰置业投资股份有限公司 江苏新广联科技股份有限公司	副董事长 董事长		
单翔	江苏凤凰置业投资股份有限公司	监事会主席		
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 凤凰传奇影业公司	社长、总编辑 董事长	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		
	新华联合发行有限公司	监事会主席		
吴小毓	江苏凤凰盐城印刷有限公司	董事		



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
	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		
在其他单位任职情况的说明				

### 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。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按时支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

### 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
吴小平	总经理	聘任	
周斌	总经理	离任	周斌先生在控股股东的任职出现调整，提出辞去



姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
			公司总经理职务
单翔	监事	聘任	增补监事席位

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

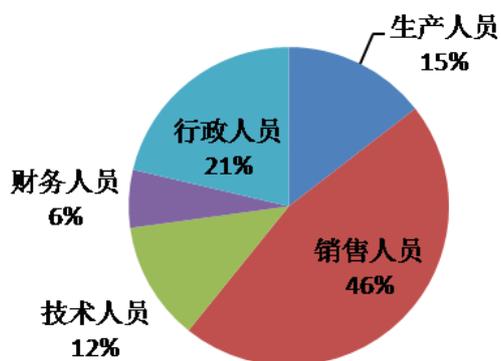
### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	366
主要子公司在职员工的数量	8165
在职员工的数量合计	8,531
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	779
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,236
销售人员	3,948
技术人员	1,029
财务人员	501
行政人员	1,817
合计	8531
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	543
大学本科	1,980
大学专科	2,862
中专及以下	3,146
合计	<b>8,531</b>



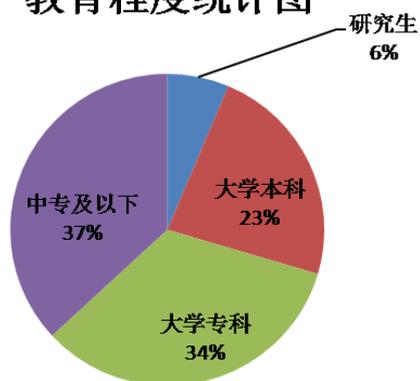
(二) 专业构成统计图

### 专业人员构成图



(三) 教育程度统计图

### 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，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，及时回复投资者在上证E互动平台上以及通



过电子邮件提出的问题，认真接待机构投资者的现场调研，并在公司网站建立了投资者关系专栏。

## 6、关于利益相关者

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

### (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并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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

不存在差异

## 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
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于《公司 2013 年度董事会工作报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 20 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于《公司 2013 年度监事会工作报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 20 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于《公司 2013 年度报告及其摘要》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 20 日



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
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于《2013 年度财务决算报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 20 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于公司 2013 年度利润分配的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 20 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于公司 2013 年度日常性关联交易执行情况与 2014 年度日常性关联交易预计情况的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 20 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于《公司 2013 年度独立董事述职报告》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 23 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于镇江凤凰书城募投项目调整的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 23 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 19 日	关于提名监事候选人的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 23 日
2014 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 30 日	关于豁免控股股东承诺事项的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 7 月 1 日
2014 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 18 日	关于公司 2014 年中期利润分配的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 19 日
2014 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 18 日	关于修订《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 9 月 19 日
2014 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 18 日	关于修订《凤凰传媒股东大会议事规则》的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 19 日
2014 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 18 日	关于公司更换会计师事务所的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 19 日

#### 股东大会情况说明

2014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：

2014年年度股东大会审议通过了关于《公司2013年度董事会工作报告》的议案、关于《公司2013年度监事会工作报告》的议案、关于《公司2013年度报告及其摘要》的议案、关于《2013年度财务决算报告》的议案、关于公司2013年度利润分配的议案、关于公司2013年度日常性关联交易执行情况与2014年度日常性关联交易预计情况的议案、关于《公司2013年度独立董事述职报告》的议案、关于镇江凤凰书城募投项目调整的议案、关于提名监事候选人的议案等9个议案；

2014年第一次临时股东大会审议通过了关于豁免控股股东承诺事项的议案；



2014年第二次临时股东大会审议通过了关于公司2014年中期利润分配的议案、关于修订《江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程》的议案、关于修订《凤凰传媒股东大会议事规则》的议案、关于公司更换会计师事务所的议案等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	9	9	7	0	0	否	1
周斌	否	9	8	7	1	0	否	3
吴小平	否	9	9	7	0	0	否	2
孙真福	否	9	9	7	0	0	否	1
黎雪	否	9	9	7	0	0	否	1
刘健屏	否	9	8	7	1	0	否	1
沈坤荣	是	9	9	7	0	0	否	1
徐小琴	是	9	9	7	0	0	否	3
张志强	是	9	8	7	1	0	否	3
冯轶	是	9	9	7	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
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。2014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，并对会计师事务所的更换发表了审核意见。



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 2014 年度报告中披露支付的相关薪酬真实、准确、合理。薪酬与考核委员会在国企改革力度加大，文化国企股权激励政策取得突破的大环境下，公司应抓紧探索、建立股权激励机制，更好的实现激励作用，促进公司持续、稳定、快速发展。

3、提名委员会的履职情况。报告期内，提名委员会根据董事会赋予的职责积极开展工作，对公司董事、监事、高级管理人员的调整进行审核。2014年7月，公司原总经理周斌先生因在控股股东的任职出现调整，提出辞去公司总经理职务，为确保公司正常运转，提名委员会根据《公司章程》及有关法律规章的规定，及时对董事长提名的吴小平先生的任职资格审核，通过后提交董事会履行相关程序。

## 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。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

## 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2014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。

#### 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》及其配套指引、《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。

#### 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。2014年纳入评价范围的主要单位包括公司总部及其下辖82家全资子公司(分)公司。

#### 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,通过内控调查问卷、访谈关键人员、复核现有内部控制相关管理制度的方式,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10个内控流程:包括公司层面控制、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、工程项目、采购管理流程;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。最终，对公司内部控制的设计和执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2014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2014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

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

凤凰传媒委托天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”），按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，对2014年12月31日的财务报告内部控制有效性进行审计，并关注非财务报告内部控制的重大缺陷。

审计期间，公司配合提供了审计相关的原始帐册、记录文件和所需的其他信息，组织安排天衡与内控咨询机构间的会晤沟通，研讨内控缺陷认定标准等重要事项。期间，天衡审计组顺利实施了现场工作，并出具了《内部控制审计报告》（详见附件），发表了财务报告内部控制审计意见：

**江苏凤凰出版传媒股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。**

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是



### 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

## 第十节 财务报告

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

2014 年度财务报表审计报告

天衡审字（2015）00773 号



00002015040032356598

报告文号：天衡审字[2015]00773号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



## 审计报告

天衡审字（2015）00773 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财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏凤凰出版传媒股份有限公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

### 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，江苏凤凰出版传媒股份有限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，公允反映了江苏凤凰出版传媒股份有限公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：虞丽新

中国·南京

中国注册会计师：胡学文

2015 年 4 月 20 日



## 资产负债表

### 2014年12月31日

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,930,883,338.20	3,854,760,376.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,700,000.00	
应收账款	十四、1	122,245,200.86	80,088,522.53
预付款项		36,481,405.63	5,426,620.46
应收利息		21,316,852.77	33,746,686.13
应收股利			918,000.00
其他应收款	十四、2	526,839,320.04	230,129,257.20
存货		1,457,986,845.76	1,224,108,820.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,028,600,991.52	2,210,000,000.00
流动资产合计		7,126,053,954.78	7,639,178,283.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		420,517,169.09	33,007,505.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	4,464,495,966.03	3,683,024,915.69
投资性房地产			
固定资产		954,853,631.19	858,196,724.14
在建工程		1,091,786,274.48	990,767,516.66
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		862,746,721.28	685,966,465.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,200,258.12	5,511,925.16
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,798,600,020.19	6,256,475,052.59
资产总计		14,924,653,974.97	13,895,653,336.28

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



**资产负债表（续）**  
**2014年12月31日**

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,918,462,587.81	1,675,847,230.46
预收款项		14,023,352.71	9,374,410.49
应付职工薪酬		30,159,408.47	39,447,069.54
应交税费		3,009,227.67	-51,342,981.93
应付利息		29,188,297.32	32,550,553.53
应付股利			
其他应付款		4,015,743,155.00	3,534,308,269.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,010,586,028.98	5,240,184,551.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		33,800,000.00	9,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,800,000.00	9,800,000.00
负债合计		6,044,386,028.98	5,249,984,551.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本		2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,007,292,404.34	5,073,036,880.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		34,646,705.21	34,646,705.21
盈余公积		348,492,853.65	267,560,489.97
未分配利润		944,935,982.79	725,524,709.66
所有者权益（或股东权益）合计		8,880,267,945.99	8,645,668,784.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,924,653,974.97	13,895,653,336.28

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 合并资产负债表

### 2014年12月31日

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,651,214,979.05	4,607,954,660.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	5,677,947.29	5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	41,273,288.53	35,977,112.13
应收账款	五、4	656,448,774.12	398,619,413.69
预付款项	五、5	243,684,008.85	246,703,768.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	20,779,738.49	33,534,111.13
应收股利			
其他应收款	五、7	174,459,076.03	260,570,185.43
买入返售金融资产			
存货	五、8	2,373,090,068.19	1,900,707,274.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	1,194,270,566.85	2,304,916,815.99
流动资产合计		9,360,898,447.40	9,793,983,342.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、10	595,552,557.50	37,465,090.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	178,204,513.56	148,130,043.80
投资性房地产	五、12	254,763,427.42	86,065,200.76
固定资产	五、13	3,102,203,318.27	2,662,142,225.57
在建工程	五、14	1,448,785,719.75	1,493,903,194.27
工程物资			-
固定资产清理	五、15	13,110.44	13,110.44
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	五、16	1,254,003,737.72	953,085,408.43
开发支出	五、17	3,556,454.86	3,073,922.64
商誉	五、18	466,955,740.05	250,702,947.07
长期待摊费用	五、19	91,702,678.34	66,037,005.48
递延所得税资产	五、20	38,557,342.23	7,866,884.81
其他非流动资产	五、21	68,651,044.00	56,395,797.00
非流动资产合计		7,502,949,644.14	5,764,880,830.27
资产总计		16,863,848,091.54	15,558,864,172.30

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、22	253,796,500.00	52,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、23	21,666,248.51	9,785,423.34
应付账款	五、24	2,497,783,645.98	2,070,037,052.55
预收款项	五、25	1,005,592,771.60	856,663,649.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、26	196,848,553.24	222,989,684.98
应交税费	五、27	79,071,394.05	-4,044,188.80
应付利息	五、28	1,101,245.89	902,337.69
应付股利	五、29	1,728,939.68	2,238,077.84
其他应付款	五、30	834,438,287.88	919,769,011.89
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、31	680,182.00	
流动负债合计		4,892,707,768.83	4,130,741,049.14
非流动负债：			
长期借款	五、32	261,950,000.00	20,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,012,527.25	9,019,955.25
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五、33	727,211,959.83	831,009,432.98
预计负债			-
递延收益	五、34	264,034,535.72	36,682,052.56
递延所得税负债	五、20	10,283,153.16	11,369,916.68
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,272,492,175.96	908,781,357.47
负债合计		6,165,199,944.79	5,039,522,406.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、35	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、36	2,839,928,794.07	3,323,250,114.56
减：库存股			
其他综合收益	五、37	-770,336.53	1,473,501.38
专项储备	五、38	81,585,972.78	81,585,972.78
盈余公积	五、39	1,474,364,742.99	1,393,432,379.31
一般风险准备			
未分配利润	五、40	3,118,531,328.99	2,507,801,477.74
归属于母公司所有者权益合计		10,058,540,502.30	9,852,443,445.77
少数股东权益		640,107,644.45	666,898,319.92
所有者权益合计		10,698,648,146.75	10,519,341,765.69
负债和所有者权益总计		16,863,848,091.54	15,558,864,172.30

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 利润表

### 2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	3,749,636,193.29	3,278,170,522.67
减：营业成本	十四、4	3,278,314,042.96	2,836,505,556.57
营业税金及附加		3,662,477.49	8,190,840.19
销售费用		124,702,478.19	123,474,493.52
管理费用		213,534,691.80	214,937,387.65
财务费用		-47,349,215.11	-134,624,018.13
资产减值损失		15,658,431.41	7,382,233.72
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）	十四、5	644,056,036.43	706,847,801.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-911,773.99	41,813.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		805,169,322.98	929,151,830.38
加：营业外收入		10,199,238.93	20,238,996.85
其中：非流动资产处置利得		6,926.40	255,803.85
减：营业外支出		6,044,925.10	13,096,289.72
其中：非流动资产处置损失		78,847.95	9,593,316.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		809,323,636.81	936,294,537.51
减：所得税费用		-	14,625.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		809,323,636.81	936,279,912.51
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		809,323,636.81	936,279,912.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 合并利润表

### 2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,618,235,543.54	7,648,428,987.17
其中：营业收入	五、41	9,618,235,543.54	7,648,428,987.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,722,952,724.10	6,911,749,530.12
其中：营业成本	五、41	6,083,174,278.39	4,763,828,397.21
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	五、42	45,036,043.45	66,016,607.35
销售费用	五、43	1,200,355,846.64	1,045,973,754.55
管理费用	五、44	1,257,254,546.68	1,097,077,971.03
财务费用	五、45	-53,740,083.04	-175,190,232.47
资产减值损失	五、46	190,872,091.98	114,043,032.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、47	677,947.29	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、48	108,184,322.16	113,988,768.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-724,130.24	-2,532,707.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,004,145,088.89	850,668,225.79
加：营业外收入	五、49	286,569,738.45	175,337,559.00
其中：非流动资产处置利得		1,534,842.43	9,191,771.57
减：营业外支出	五、50	42,018,855.10	47,264,516.68
其中：非流动资产处置损失		2,819,955.49	4,198,662.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,248,695,972.24	978,741,268.11
减：所得税费用	五、51	15,456,174.48	14,537,317.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,239,797.76	964,203,950.45
归属于母公司所有者的净利润		1,205,427,437.37	953,964,007.11
少数股东损益		27,812,360.39	10,239,943.34
六、其他综合收益的税后净额	五、52	-2,636,086.43	1,473,501.38
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-2,243,837.91	1,473,501.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,243,837.91	1,473,501.38
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,066,647.44	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-1,177,190.47	1,473,501.38
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-392,248.52	
七、综合收益总额		1,230,603,711.33	965,677,451.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,203,183,599.46	955,437,508.49
归属于少数股东的综合收益总额		27,420,111.87	10,239,943.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五、2	0.4737	0.3749
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为-12,172,768.84元。上期被合并方实现的净利润为24,559,024.47元。

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 现金流量表

### 2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,788,280,463.43	3,714,575,563.44
收到的税费返还		8,581,740.56	883,833.33
收到其他与经营活动有关的现金		673,196,639.01	1,329,808,364.69
经营活动现金流入小计		4,470,058,843.00	5,045,267,761.46
购买商品、接受劳务支付的现金		3,339,111,696.64	3,140,380,053.54
支付给职工以及为职工支付的现金		148,617,411.35	130,177,043.30
支付的各项税费		26,096,217.38	73,971,708.36
支付其他与经营活动有关的现金		466,191,812.04	1,064,552,155.35
经营活动现金流出小计		3,980,017,137.41	4,409,080,960.55
经营活动产生的现金流量净额		490,041,705.59	636,186,800.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,610,000,000.00	4,149,500,000.00
取得投资收益收到的现金		645,885,810.42	706,805,987.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,025.64	210,838.85
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
投资活动现金流入小计		4,255,898,836.06	4,866,027,203.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		447,888,647.36	1,041,860,337.31
投资支付的现金		3,210,738,264.09	5,563,737,126.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		434,898,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金			107,200,000.00
投资活动现金流出小计		4,093,525,611.45	6,712,797,463.31
投资活动产生的现金流量净额		162,373,224.61	-1,846,770,259.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			69,822,067.20
筹资活动现金流入小计		-	69,822,067.20
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		576,291,968.47	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		576,291,968.47	508,980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-576,291,968.47	-439,157,932.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		3,854,760,376.47	5,504,501,767.98
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,930,883,338.20	3,854,760,376.47

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓

合并现金流量表  
2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,160,707,138.72	8,922,664,227.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		192,388,704.94	9,893,489.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	450,608,465.52	481,773,131.34
经营活动现金流入小计		10,803,704,309.18	9,414,330,848.54
购买商品、接受劳务支付的现金		6,367,832,513.68	5,548,516,243.31
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		1,547,145,032.74	1,291,006,490.38
支付的各项税费		326,367,868.95	449,617,900.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	915,264,682.20	1,098,979,253.44
经营活动现金流出小计		9,156,610,097.57	8,388,119,887.54
经营活动产生的现金流量净额		1,647,094,211.61	1,026,210,961.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,384,124,646.19	4,264,890,874.43
取得投资收益收到的现金		112,071,723.41	114,444,877.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,976,001.48	13,668,060.47
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	五、53	15,500,000.00	20,407,536.26
投资活动现金流入小计		4,522,672,371.08	4,413,438,352.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		970,878,295.23	1,666,380,269.69
投资支付的现金		3,603,788,264.09	4,986,822,126.00
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	五、54	1,357,717,403.73	
支付其他与投资活动有关的现金	五、53	221,305.00	
投资活动现金流出小计		5,932,605,268.05	6,653,202,395.69
投资活动产生的现金流量净额		-1,409,932,896.97	-2,239,764,043.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,792,785.66	33,425,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,792,785.66	33,425,000.00
取得借款收到的现金		814,556,500.00	450,560,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53		69,822,067.20
筹资活动现金流入小计		829,349,285.66	553,807,067.20
偿还债务支付的现金		515,910,000.00	282,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		548,173,115.18	537,563,225.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,494,093.36	5,726,809.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,064,083,115.18	820,523,225.02
筹资活动产生的现金流量净额		-234,733,829.52	-266,716,157.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,077,396.96	1,671,015.67
六、现金及现金等价物净增加额		350,088.16	-1,478,598,224.83
加：期初现金及现金等价物余额		4,603,049,648.61	6,081,647,873.44
六、期末现金及现金等价物余额	五、54	4,603,399,736.77	4,603,049,648.61

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 所有者权益变动表

### 2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,544,900,000.00	-	-	-	5,073,036,880.01	-	-	34,646,705.21	267,560,489.97	725,524,709.66	8,645,668,784.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-65,744,475.67	-	-	-	80,932,363.68	219,411,273.13	234,599,161.14
（一）综合收益总额										809,323,636.81	809,323,636.81
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-65,744,475.67	-	-	-	-	-	-65,744,475.67
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他					-65,744,475.67						-65,744,475.67
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	80,932,363.68	-589,912,363.68	-508,980,000.00
1、提取盈余公积									80,932,363.68	-80,932,363.68	-
2、对所有者（或股东）的分配										-508,980,000.00	-508,980,000.00
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本期末余额	2,544,900,000.00	-	-	-	5,007,292,404.34	-	-	34,646,705.21	348,492,853.65	944,935,982.79	8,880,267,945.99

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 所有者权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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、本期年初余额	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	93,627,991.25	333,671,921.26	427,299,912.51
（一）综合收益总额										936,279,912.51	936,279,912.51
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-				-	-	-	93,627,991.25	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	-93,627,991.25	-
2、对所有者（或股东）的分配										-508,980,000.00	-508,980,000.00
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
（五）专项储备	-				-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



### 合并所有者权益变动表 2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期发生额											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并					278,959,747.15		1,473,501.38				48,160,590.63		129,147,432.54	457,741,271.70
其他														-
二、本年期初余额	2,544,900,000.00	-	-	-	3,323,250,114.56	-	1,473,501.38	81,585,972.78	1,393,432,379.31	-	2,507,801,477.74	-	666,898,319.92	10,519,341,765.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-483,321,320.49	-	-2,243,837.91	-	80,932,363.68	-	610,729,851.25	-	-26,790,675.47	179,306,381.06
（一）综合收益总额							-2,243,837.91				1,205,427,437.37		27,420,111.87	1,230,603,711.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-484,149,790.49		-	-	-	-	-	-	-46,225,832.14	-530,375,622.63
1、股东投入的普通股													14,792,785.66	14,792,785.66
2、其他权益工具持有者投入资本														-
3、股份支付计入所有者权益的金额														-
4、其他					-484,149,790.49								-61,018,617.80	-545,168,408.29
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-		80,932,363.68	-	-589,912,363.68	-	-7,984,955.20	-516,964,955.20
1、提取盈余公积									80,932,363.68		-80,932,363.68			-
2、提取一般风险准备														-
3、对所有者（或股东）的分配											-508,980,000.00		-7,984,955.20	-516,964,955.20
4、其他														-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-		-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）														-
2、盈余公积转增资本（或股本）														-
3、盈余公积弥补亏损														-
4、其他														-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取														-
2、本期使用														-
（六）其他					828,470.00						-4,785,222.44			-3,956,752.44
四、本期期末余额	2,544,900,000.00	-	-	-	2,839,928,794.07	-	-770,336.53	81,585,972.78	1,474,364,742.99	-	3,118,531,328.99	-	640,107,644.45	10,698,648,146.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



### 合并所有者权益变动表（续） 2014 年度

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其 他
	优先股	永续债	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														-
同一控制下企业合并					260,765,259.00						40,998,018.75		123,022,724.82	424,786,002.57
其他														-
二、本年期初余额	2,544,900,000.00	-	-	-	3,305,055,626.41	-	-	81,585,972.78	1,299,804,388.06	-	2,163,206,306.84	-	533,767,960.03	9,928,320,254.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	18,194,488.15	-	1,473,501.38	-	93,627,991.25	-	344,595,170.90	-	133,130,359.89	591,021,511.57
（一）综合收益总额							1,473,501.38				953,964,007.11		10,239,943.34	965,677,451.83
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	18,194,488.15		-		-		-		128,043,128.31	146,237,616.46
1、股东投入的普通股													20,141,834.74	20,141,834.74
2、其他权益工具持有者投入资本														-
3、股份支付计入所有者权益的金额														-
4、其他					18,194,488.15								107,901,293.57	126,095,781.72
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-		93,627,991.25	-	-602,607,991.25	-	-5,152,711.76	-514,132,711.76
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		-5,152,711.76	-514,132,711.76
4、其他														-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-		-		-		-	-
1、资本公积转增资本（或股本）														-
2、盈余公积转增资本（或股本）														-
3、盈余公积弥补亏损														-
4、其他														-
（五）专项储备	-	-	-	-	-		-		-		-		-	-
1、本期提取														-
2、本期使用														-
（六）其他											-6,760,844.96			-6,760,844.96
四、本期期末余额	2,544,900,000.00	-	-	-	3,323,250,114.56	-	1,473,501.38	81,585,972.78	1,393,432,379.31	-	2,507,801,477.74	-	666,898,319.92	10,519,341,765.69

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：吴小平

会计机构负责人：吴小毓



## 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2014 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“本公司”或“公司”）成立于 1999 年 4 月 2 日。系经江苏省委宣传部和江苏省财政厅苏宣复[2009]3 号、苏财教[2009]75 号文批准，由江苏省新华书店集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。根据本公司 2010 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏凤凰出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1802 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票，本公司股票已于 2011 年 11 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司企业法人营业执照注册号 320000000001056；总部位于江苏省南京市百子亭 34 号，注册地址：南京市仙新路 98 号。本公司及各子公司主要从事图书出版物及音像制品的出版、发行、印制及文化用品销售，以及软件开发、游戏开发运营和影视剧制作发行等。

本财务报表经本公司董事会于 2015 年 4 月 20 日决议批准报出。

于 2014 年度，纳入合并财务报表范围的主体包括本公司和受本公司控制的子公司 195 家，并无控制的结构化主体，有关子公司的情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 37 家，减少 2 家，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

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

#### 2、 持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2014 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、 重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准



备、存货、固定资产、投资性房地产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“11 应收款项”、“12 存货”、“15 投资性房地产”、“16 固定资产”、“25 收入”描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司及绝大多分子公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益



性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股



比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易



于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

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

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

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

### ④金融资产减值



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

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

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

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

B、可供出售金融资产减值：

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

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

③金融负债的后续计量

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



B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

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

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 11、应收款项坏账准备

#### (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账款

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方	2%	2%

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款



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

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

材料发出时按先进先出法计价，其他存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。确定存货的可变现净值时，根据财政部(财会[2004]1号)关于印发《新闻出版业会计核算办法》的规定，对库存图书、期刊(杂志)、音像制品、电子出版物、投影片等出版物按分年核价、提取提成差价的方法计提存货跌价准备，出版物经批准报废时，在出版物提成差价(存货跌价准备)中列支。提成差价(存货跌价准备)的计提标准：

#### ①纸质图书按库存图书总定价分年计提

分 类	计提比例
当年出版	-
前一年出版	20%
前二年出版	30%
前三年及三年以上出版	40%

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

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

#### ④文化用品及其他商品采用个别认定法计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投



资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

#### 14、长期股权投资

##### （1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

##### （2）投资成本确定

###### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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



成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对



原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

### 15、投资性房地产

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。

### 16、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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35 年	3%	2.77%
机器设备	10 年	3%	9.70%



类别	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	4 年	3%	24.25%
电子设备	3 年	3%	32.33%
其他设备	5 年	3%	19.40%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

## 17、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。

## 18、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。

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

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；



②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、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-10年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (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) 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。

### (5) 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。

## 20、资产减值

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、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。

## 22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。



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

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

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

### 23、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。

### 24、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定



的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 25、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。

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

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

对于征订业务，当年春秋两季教材均确认收入，第二年春季教材作为预收账款核算。

#### (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (3) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

## 26、政府补助

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，不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对



比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间



内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁

#### 租入资产

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

#### 租出资产

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

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### 租出资产

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

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更



2014 年 1 月至 6 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日（首次执行日）起施行。

本公司按相关准则的规定进行了追溯调整，主要调整如下：

①根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。

②根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，本公司资产负债表中的股东权益类单独列示“其他综合收益”。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额（+/-）
对被投资单位不具有控制、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权益性投资的调整	本公司董事会 审议	长期股权投资	-37,465,090.00
		可供出售金融资产	+37,465,090.00
其他综合收益调整		外币报表折算差额	-1,473,501.38
		其他综合收益	+1,473,501.38

此外，本公司对在其他主体中权益在本年度财务报表中根据《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》规定的要求进行了披露，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

除以上影响外，本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

## 四、税项

### 1、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	6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
企业所得税 [注]	按应纳税所得额计征	25%

注：境外子公司所得税率适用所在地税法的规定，具体情况如下：



境外子公司名称	注册地	适用税率
菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司	香港	16.5%
Phoenix International Publications, Inc.	美国	35%
Phoenix International Publications UK Ltd.	英国	20%
Phoenix International Publications France	法国	33.3%
Phoenix International Publications Germany GmbH	德国	29.8%
Phoenix Creart International Trade-Australia PTY.LTD	澳大利亚	30%
Publication International Ltd, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	30%
PIL Services Mexico, SA de CV RL S.	墨西哥	30%
凤凰创壹软件（新加坡）有限公司	新加坡	17%
神奇互动有限公司	香港	16.5%
Crystaltech International Holdings Limited	英属维尔京群岛	
Ifree Studio Limited	香港	16.5%
Ifree Studio Inc. [注 1]	韩国	20%
凤凰传媒国际（伦敦）有限公司	英国	20%
凤凰传媒国际（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	30%
XANADU PUBLISHING LTD(仙那都出版社)	英国	

注 1：法人税适用超额累进税率，2 亿韩币及以下，税率为 10%，2 亿韩币以上，税率为 20%。

## 2、税收优惠及批文

### (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) 企业所得税

根据《财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》（财税[2009]34 号）、《财政部、国家税务总局、中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》（财税[2009]105 号）、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于发布第一批转制文化企业名单的通知》（苏财税[2010]1 号）、《关于我省文化体制改革第二批试点市县和已完成转制企业名单的通知》（琼文改办[2008]15 号），《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部 关于发布第四批转制文化企业名单的通知》（苏



财税[2011]45号),《江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、江苏省委宣传部关于江苏凤凰七彩语文文化有限公司等两家企业享受文化企业转制税收优惠政策的通知》(苏财税[2012]46号)本公司及部分子公司自2009年1月1日至2013年12月31日免征所得税。

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

序号	单位名称	2014 年度	2013 年度
1	江苏凤凰出版传媒股份有限公司	免征	免征
2	江苏新华物流配送有限公司	免征	免征
3	海口琼山新华书店有限公司	免征	免征
4	文昌新华书店有限公司	免征	免征
5	万宁新华书店有限公司	免征	免征
6	儋州新华书店有限公司	免征	免征
7	澄迈新华书店有限公司	免征	免征
8	定安新华书店有限公司	免征	免征
9	保亭新华书店有限公司	免征	免征
10	琼海新华书店有限公司	免征	免征
11	东方新华书店有限公司	免征	免征
12	五指山新华书店有限公司	免征	免征
13	临高新华书店有限公司	免征	免征
14	乐东新华书店有限公司	免征	免征
15	陵水新华书店有限公司	免征	免征
16	琼中新华书店有限公司	免征	免征
17	昌江新华书店有限公司	免征	免征
18	白沙新华书店有限公司	免征	免征
19	南京凤凰新华书店有限责任公司	免征	免征
20	南京新华书店有限责任公司	免征	免征
21	南京江宁新华书店有限责任公司	免征	免征
22	南京浦口新华书店有限责任公司	免征	免征
23	南京六合新华书店有限责任公司	免征	免征
24	溧水新华书店有限责任公司	免征	免征
25	高淳新华书店有限责任公司	免征	免征
26	无锡新华书店有限责任公司	免征	免征
27	江阴新华书店有限责任公司	免征	免征
28	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	免征	免征
29	宜兴新华书店有限责任公司	免征	免征
30	徐州新华书店有限责任公司	免征	免征
31	丰县新华书店有限责任公司	免征	免征



序号	单位名称	2014 年度	2013 年度
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
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



序号	单位名称	2014 年度	2013 年度
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	海南凤凰新华教材出版有限公司	免征	免征
109	海口新华书店有限公司	免征	免征
110	三亚新华书店有限公司	免征	免征
111	江苏凤凰数字传媒有限公司	免征	免征
112	江苏凤凰职业教育图书有限公司	免征	免征
113	江苏凤凰教育发展有限公司	免征	免征
114	凤凰传奇影业公司	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	2014 年度	2013 年度
1	厦门凤凰创壹软件有限公司	减半	减半
2	上海慕和网络科技有限公司	免征	免征

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2014 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	574,426.39	3,833,475.85
银行存款	4,591,501,269.84	4,568,560,988.58
其他货币资金	59,139,282.82	35,560,195.85
合计	4,651,214,979.05	4,607,954,660.28
其中:存放在境外的款项总额	208,641,567.70	185,217,222.85

因抵押等原因使用有限制的资金参见附注五、55 所示。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中:债务工具投资		
权益工具投资	5,677,947.29	5,000,000.00
衍生金融资产		
合 计	5,677,947.29	5,000,000.00

### 3、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,273,288.53	35,977,112.13
商业承兑汇票		
合计	41,273,288.53	35,977,112.13

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额



种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,559,345.50	
商业承兑汇票		
合计	19,559,345.50	-

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露：

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	777,861,662.60	98.88%	121,423,027.59	15.61%	656,438,635.01
其中：关联方组合	603,997.89	0.08%	12,080.00	2.00%	591,917.89
非关联方组合	777,257,664.71	98.80%	121,410,947.59	15.62%	655,846,717.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	8,800,680.82	1.12%	8,790,541.71	99.88%	10,139.11
合 计	786,662,343.42	100.00%	130,213,569.30	16.55%	656,448,774.12

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	473,149,729.37	98.48%	74,539,448.33	15.75%	398,610,281.04
其中：关联方组合	447,982.94	0.09%	8,959.66	2.00%	439,023.28
非关联方组合	472,701,746.43	98.39%	74,530,488.67	15.77%	398,171,257.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	7,324,025.64	1.52%	7,314,892.99	99.88%	9,132.65
合 计	480,473,755.01	100.00%	81,854,341.32	17.04%	398,619,413.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	621,007,851.84	62,100,785.12	10.00%



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	101,347,904.91	20,269,580.99	20.00%
2 至 3 年	16,269,816.56	8,134,908.37	50.00%
3 年以上	38,632,091.40	30,905,673.11	80.00%
合计	777,257,664.71	121,410,947.59	

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

组合中，采用余额百分比计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	603,997.89	12,080.00	2.00%
合计	603,997.89	12,080.00	

确定该组合依据的说明：对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合，公司对于与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加重大影响或被施加重大影响的各方，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 39,310,133.54 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	390,716.07

本报告期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 166,945,225.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,844,524.38 元。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	179,418,499.84	73.63%	205,985,342.25	83.50%
1 至 2 年	37,808,601.87	15.52%	32,450,220.12	13.15%
2 至 3 年	20,172,336.32	8.28%	7,212,842.66	2.92%
3 年以上	6,284,570.82	2.58%	1,055,363.72	0.43%
合计	243,684,008.85	100.00%	246,703,768.75	100.00%



## (2) 预付款项金额前五名单位情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 60,414,131.96 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 24.79%。

## (3) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
深圳市精密达机械有限公司	1,000,000.00	1-2 年	尚未结算
海南文茂纸业有限公司	2,838,433.60	1-2 年	尚未结算
南京吉雅影视有限公司	9,000,000.00	1-2 年	联合摄制款, 尚未开机
江阴市哲成投资管理有限公司	4,800,000.00	1-2 年	联合摄制款, 尚未开机
江苏省浪淘沙影业有限公司	3,360,000.00	3 年以上	联合摄制款, 尚未开机
合计	20,998,433.60		

## 6、应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	5,665,377.38	9,785,000.01
理财利息	15,114,361.11	23,749,111.12
合计	20,779,738.49	33,534,111.13

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	206,457,925.34	97.70%	31,998,849.31	15.50%	174,459,076.03
其中: 关联方组合	36,599,562.95	17.32%	731,991.26	2.00%	35,867,571.69
非关联方组合	169,858,362.39	80.38%	31,266,858.05	18.41%	138,591,504.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,866,252.48	2.30%	4,866,252.48	100.00%	-
合计	211,324,177.82	100.00%	36,865,101.79	17.44%	174,459,076.03

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	289,200,828.36	99.75%	28,630,642.93	9.90%	260,570,185.43
其中：关联方组合	124,826,373.23	43.05%	2,496,527.45	2.00%	122,329,845.78
非关联方组合	164,374,455.13	56.69%	26,134,115.48	15.90%	138,240,339.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	728,238.90	0.25%	728,238.90	100.00%	-
合计	289,929,067.26	100.00%	29,358,881.83	10.13%	260,570,185.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	107,823,683.43	10,800,448.36	10.00%
1至2年	45,345,197.64	9,069,039.54	20.00%
2至3年	6,498,737.74	3,249,368.91	50.00%
3年以上	10,190,743.58	8,148,001.24	80.00%
合计	169,858,362.39	31,266,858.05	

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

组合中，采用余额百分比计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	36,599,562.95	731,991.26	2.00%
合计	36,599,562.95	731,991.26	

确定该组合依据的说明：对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合，公司对于与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加重大影响或被施加重大影响的各方，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,922,783.64 元；无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额



实际核销的其他应收款	608,514.29
------------	------------

本期无重要的其他应收款核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
各项保证金及押金	38,164,400.23	29,967,998.71
单位往来款	36,599,562.95	125,110,768.20
备用金借款	21,374,597.34	16,523,768.84
应收增值税退税	41,742,378.87	46,809,929.84
其他暂付暂收款	73,443,238.43	71,516,601.67
合计	211,324,177.82	289,929,067.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应退税款		41,742,378.87	一年以内	19.75%	4,174,237.89
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	往来款	25,761,300.00	一年以内	12.19%	515,226.00
吴波	往来款	7,844,174.22	一年以内	3.71%	156,883.48
上海元渊企业管理有限公司	保证金	3,000,000.00	一年以内	1.42%	300,000.00
响水县招标投标服务中心	保证金	2,360,000.00	一年以内	1.12%	236,000.00
合计		80,707,853.09		38.19%	5,382,347.37

## 8、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,849,898.01	500,477.14	70,349,420.87
材料采购			
周转材料	3,117,234.87		3,117,234.87
委托加工物资	43,577.66		43,577.66
在产品	592,343,051.69		592,343,051.69
库存商品	1,519,688,962.31	421,585,783.05	1,098,103,179.26
发出商品	769,131,723.71	159,998,119.87	609,133,603.84
合计	2,955,174,448.25	582,084,380.06	2,373,090,068.19

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,126,992.32	110,913.88	57,016,078.44
材料采购	196,388.49		196,388.49



项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	3,527,101.27		3,527,101.27
委托加工物资	1,290,469.87		1,290,469.87
在产品	444,617,595.21		444,617,595.21
库存商品	1,245,115,616.33	413,235,276.34	831,880,339.99
发出商品	621,432,878.96	59,253,577.60	562,179,301.36
合 计	2,373,307,042.45	472,599,767.82	1,900,707,274.63

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	110,913.88	389,563.26					500,477.14
库存商品	413,235,276.34	40,703,300.59	19,337,371.42		51,690,165.30		421,585,783.05
发出商品	59,253,577.60	102,271,771.92			1,527,229.65		159,998,119.87
合计	472,599,767.82	143,364,635.77	19,337,371.42		53,217,394.95		582,084,380.06

如财务报表附注三、12 所述，本公司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。

(3) 本公司年末无用于债务担保的存货。

## 9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,113,500,000.00	2,299,950,131.53
应交待摊税费	76,454,056.05	4,751,550.81
租赁费	697,113.92	215,133.65
其他	3,619,396.88	
合 计	1,194,270,566.85	2,304,916,815.99

## 10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	595,552,557.50		595,552,557.50	37,465,090.00		37,465,090.00
按公允价值计量	48,577,803.41		48,577,803.41			
按成本计量的	546,974,754.09		546,974,754.09	37,465,090.00		37,465,090.00
合计	595,552,557.50	-	595,552,557.50	37,465,090.00	-	37,465,090.00



## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	50,000,000.00		50,000,000.00
公允价值	48,577,803.41		48,577,803.41
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,422,196.59		-1,422,196.59
已计提减值金额			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海泰来仁智投资中心（有限合伙）	31,302,726.00			31,302,726.00
吴江市农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
南京科信文化传媒有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00
深圳特区图书贸易中心	202,779.00			202,779.00
江阴大桥联合投资有限公司	7,000.00			7,000.00
淮江公路	111,900.00			111,900.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	200,000.00			200,000.00
扬州市华进交通建设有限公司	18,600.00			18,600.00
江苏银行盐城分行	12,710.00			12,710.00
盐城市恒利风险投资公司	1,109,375.00			1,109,375.00
天翼阅读文化传播有限公司		40,041,400.00		40,041,400.00
江苏新兴产业投资基金（有限合伙）		347,468,264.09		347,468,264.09
南京岚裕凤凰投资基金管理中心（有限合伙）		60,000,000.00		60,000,000.00
上海青鸾叠创投资管理中心（有限合伙）		2,000,000.00		2,000,000.00
扬州富海国龙投资创业中心（有限合伙）		60,000,000.00		60,000,000.00
合计	37,465,090.00	509,509,664.09	-	546,974,754.09

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
上海泰来仁智投资中心（有限合伙）（注）					30%	
吴江市农村商业银行股份有限公司					5%以下	1,859,641.75
南京科信文化传媒有限责任公司					15%	
深圳特区图书贸易中心					5%以下	30,416.85
江阴大桥联合投资有限公司					5%以下	500.00
淮江公路					5%以下	3,906.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司					5%以下	6,652.36
扬州市华进交通建设有限公司					微小	8,442.00
江苏银行盐城分行					微小	
盐城市恒利风险投资公司					5%	
天翼阅读文化传播有限公司					5.967%	



被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
江苏新兴产业投资基金（有限合伙） [注 1]					7.32%	
南京岚裕凤凰投资基金管理中心(有限合伙)						
上海青鸾叠创投资管理中心(有限合伙)					20%	
扬州富海国龙投资创业中心（有限合伙）						
合计	-	-	-	-		1,909,558.96

本公司作为有限合伙人参与投资上海泰来仁智投资中心（有限合伙）、南京岚裕凤凰投资基金管理中心(有限合伙)、上海青鸾叠创投资管理中心(有限合伙)、扬州富海国龙投资创业中心（有限合伙）。根据合伙协议约定，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，按照成本计量。

注 1：经本公司第二届董事会第十七次会议审议批准，公司于 2014 年 9 月签订入伙协议，受让华泰紫金投资有限责任公司认缴的江苏新兴产业投资基金（有限合伙）（以下简称“江苏基金”）的出资份额 7.32%，截至报告期末本公司已实缴出资 347,468,264.09 元。

## 11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动
<b>联营企业</b>						
江苏长江职教信息咨询有限公司	5,713,089.11			-53,673.83		
靖江新华世纪影城有限公司	948,976.36			303,142.29		
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	596,060.96			58,181.83		
无锡凤凰文化发展有限公司	687,873.05			2,661.33		
徐州凤凰文化发展有限公司	910,724.85			-371,822.87		
张家港凤凰文化发展有限公司	1,044,784.08			37,967.61		
常州凤凰文化发展有限公司	2,523,067.92			3,135.00		
南京博书堂文化有限公司	532,798.14			-25,197.28		
新华联合发行有限公司	132,794,400.00	33,198,600.00		-858,100.16		
北京新经典一力图书发行有限公司	1,959,620.14		2,400,000.00	440,379.86		
北京字里行间科技文化有限公司	201,735.17			-97,175.36		
北京凤凰今典文化发展有限公司	216,914.02			-163,628.66		
合 计	148,130,043.80	33,198,600.00	2,400,000.00	-724,130.24		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
<b>联营企业</b>					



被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江苏长江职教信息咨询有限公司				5,659,415.28	
靖江新华世纪影城有限公司				1,252,118.65	
南京凤凰康轩文化咨询有限公司				654,242.79	
无锡凤凰文化发展有限公司				690,534.38	
徐州凤凰文化发展有限公司				538,901.98	
张家港凤凰文化发展有限公司				1,082,751.69	
常州凤凰文化发展有限公司				2,526,202.92	
南京博书堂文化有限公司				507,600.86	
新华联合发行有限公司				165,134,899.84	
北京新经典一力图书发行有限公司				-	
北京字里行间科技文化有限公司				104,559.81	
北京凤凰今典文化发展有限公司				53,285.36	
合 计	-	-	-	178,204,513.56	

## 12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	181,784,583.50	17,229,127.53	199,013,711.03
2. 本期增加金额	193,055,118.02	3,881,654.73	196,936,772.75
(1) 外购	73,549,890.93		73,549,890.93
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	119,505,227.09	3,881,654.73	123,386,881.82
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	3,399,634.20	209,630.00	3,609,264.20
(1) 处置	1,000,000.00	209,630.00	1,209,630.00
(2) 其他转出	2,399,634.20		2,399,634.20
4. 期末余额	371,440,067.32	20,901,152.26	392,341,219.58
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	110,156,355.66	2,792,154.61	112,948,510.27
2. 本期增加金额	25,598,531.79	1,121,500.70	26,720,032.49
(1) 计提或摊销	4,066,007.73	442,016.57	4,508,024.30
(2) 累计折旧等转入	21,532,524.06	679,484.13	22,212,008.19
3. 本期减少金额	2,047,077.60	43,673.00	2,090,750.60
(1) 处置	866,385.69	43,673.00	910,058.69
(2) 其他转出	1,180,691.91		1,180,691.91
4. 期末余额	133,707,809.85	3,869,982.31	137,577,792.16
三、减值准备			
1. 期初余额			



项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	237,732,257.47	17,031,169.95	254,763,427.42
2. 期初账面价值	71,628,227.84	14,436,972.92	86,065,200.76

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

### 13、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	3,580,159,320.02	587,356,798.39	128,634,869.77	292,968,610.87	4,589,119,599.05
2. 本期增加金额	352,670,871.88	291,887,096.92	11,911,435.00	69,449,639.19	725,919,042.99
(1) 购置	145,970,910.95	13,565,254.93	11,911,435.00	34,992,014.24	206,439,615.12
(2) 在建工程转入	204,300,326.73	277,285,507.96		28,318,978.44	509,904,813.13
(3) 企业合并增加		1,036,334.03		6,138,646.51	7,174,980.54
(4) 投资性房地产转入	2,399,634.20				2,399,634.20
3. 本期减少金额	127,016,933.71	2,325,061.75	9,120,422.00	7,644,321.09	146,106,738.55
(1) 处置或报废	7,511,706.62	2,325,061.75	9,120,422.00	7,644,321.09	26,601,511.46
(2) 转入投资性房地产	119,505,227.09				119,505,227.09
4. 期末余额	3,805,813,258.19	876,918,833.56	131,425,882.77	354,773,928.97	5,168,931,903.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,226,853,153.25	382,510,587.64	89,282,157.64	226,495,895.97	1,925,141,794.50
2. 本期增加金额	73,064,502.75	57,130,075.52	16,109,200.08	37,549,606.40	183,853,384.75
(1) 计提	71,883,810.84	56,181,738.33	16,109,200.08	32,224,773.37	176,399,522.62
(2) 企业合并增加		948,337.19		5,324,833.03	6,273,170.22
(3) 投资性房地产转入	1,180,691.91				1,180,691.91
3. 本期减少金额	27,325,943.36	1,502,446.37	8,157,907.52	7,115,875.76	44,102,173.01
(1) 处置或报废	5,793,419.30	1,502,446.37	8,157,907.52	7,115,875.76	22,569,648.95
(2) 转入投资性房地产	21,532,524.06				21,532,524.06
4. 期末余额	1,272,591,712.64	438,138,216.79	97,233,450.20	256,929,626.61	2,064,893,006.24
三、减值准备					
1. 期初余额	1,835,578.98				1,835,578.98
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,835,578.98				1,835,578.98
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,531,385,966.57	438,780,616.77	34,192,432.57	97,844,302.36	3,102,203,318.27
2. 期初账面价值	2,351,470,587.79	204,846,210.75	39,352,712.13	66,472,714.90	2,662,142,225.57



(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
徐州书城	111,387,623.50	正在办理中
南京市湖南路1号凤凰国际书城	74,482,453.58	正在办理中
凤凰和睿大厦20套	71,718,785.00	正在办理中
燕郊空港库房	44,144,537.67	正在办理中
南京东方书城	39,424,222.40	正在办理中
武进书城	33,674,997.64	正在办理中
句容市东大街句容书城	30,064,918.07	正在办理中
淮安市淮海北路39淮安书城	29,991,021.65	正在办理中
福年广场24套房产	24,489,853.87	正在办理中
靖江新华书店书城	23,470,503.58	正在办理中
启东凤凰书城大楼	15,421,005.03	正在办理中
青龙邻里中心	9,100,000.00	正在办理中
富力盈通大厦3505	7,062,282.34	正在办理中
天津泰安道22号楼6号楼107室	6,895,300.94	正在办理中
富力盈通大厦3504	5,770,006.30	正在办理中
东海经济开发区教材仓库	3,058,118.60	正在办理中
扬中新华书店江洲路门店	2,503,639.45	正在办理中
江宁区东山街道上元大街485号泰富花苑1栋3117/3120/3120/1111室	1,468,945.48	正在办理中
新图书库	1,425,502.00	正在办理中
馨都苑	1,072,211.43	正在办理中
徐州马场湖仓库办公室	662,924.52	正在办理中
课本发行部	520,206.23	正在办理中
土山门市	382,552.04	正在办理中
句容综合楼底层(商业街)	373,910.93	正在办理中
沐阳新华书店扎下东库房	373,266.64	正在办理中
扬中新华书店江洲路三楼住房	312,557.04	正在办理中
丰县钢构库房	155,123.96	正在办理中
睢宁校园书亭(睢小)	100,541.95	正在办理中
南京六合区实验初中书亭	49,706.31	正在办理中
南京六合区实验小学书亭	47,872.82	正在办理中
徐州储运科传达室	33,609.24	正在办理中
盱眙书亭	25,849.60	正在办理中
铜山房村门市	17,871.20	正在办理中
合计	539,681,921.01	

**14、在建工程**

## (1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,448,844,919.75	59,200.00	1,448,785,719.75	1,493,962,394.27	59,200.00	1,493,903,194.27
合计	1,448,844,919.75	59,200.00	1,448,785,719.75	1,493,962,394.27	59,200.00	1,493,903,194.27

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入投资 性房地产、固定 资产金额
苏州国际书城	138,535.00	407,283,916.09	53,971,360.71	
南通书城		179,513,401.19	84,985,733.97	
镇江书城		2,294,715.67		
扬州书城		1,198,009.00	130,352.00	
姜堰书城		81,772,710.88	39,097,818.92	25,495,551.45
新港物流二期	34,485.00	8,519,714.18	15,103,683.47	
ERP 项目	20,059.00	10,101,596.27	12,163,209.35	515,846.16
基础教育出版数字化建设	35,200.00		21,597,103.61	1,237,461.52
电子商务平台建设项目	5,110.00	388,888.90	691,324.79	
宜兴凤凰文化广场	100,477.30	100,000,000.00	6,075,732.12	
镇江凤凰文化广场(绿竹巷片区)	45,947.20	89,756,116.00	773,894.15	
宿迁凤凰文化广场	12,000.00	40,674,095.02	2,454,569.37	
徐州书城	12,000.00	21,816,716.70	4,722,474.78	
射阳凤凰文化广场	20,614.90	979,317.94	369,565.49	
连云港东方书城	9,260.00	91,900,473.35	8,846,266.82	49,217,332.64
凤凰云计算中心项目	32,760.00	126,282,873.33	188,590,984.92	291,008,870.04
艾平酒店装修改造	2,473.68	20,010,320.81	2,216,622.31	19,316,722.77
泰晤士河畔房产购置	4,535.00		49,191,513.54	
合肥凤凰文化广场	46,733.30	30,641,493.41	2,618,717.83	
泗洪图书发行大楼	2,000.00	9,940,114.49	57,598.01	
泗洪富园广场商铺	4,203.85	42,038,528.00		
海南太阳城大酒店改造工程	4,950.00	14,899,831.98	26,109,742.95	3,497,000.00
澄迈金江大商场及仓库房地产	2,100.00	13,726,691.52	6,036,431.31	
如皋港商贸城	3,000.00	21,023,836.01	7,213,966.05	
丰县中阳大道工程	2,490.00	12,000,000.00	12,440,000.00	
江阴凤凰文化广场	56,621.70	1,844,367.41	1,179,477.71	
苏州吴中区凤凰文化广场	23,362.66	662,834.69	18,771,067.45	
武汉商铺	2,332.30	23,323,026.00		
西安万达商铺	2,055.80	19,840,633.00	717,388.00	
昆山凤凰文化广场	138,316.30	9,850,026.38	5,443,545.38	
泰兴凤凰文化广场	40,558.20		197,251.40	
盱眙凤凰文化广场	26,514.60	15,000,000.00	1,076,667.33	



项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入投资 性房地产、固定 资产金额
阜宁城南新区楼工程		16,261,818.33	23,608,223.98	
盐都新区图书物流中心	1,068.00	4,295,041.76	4,223,578.16	
盐城文港路图书综合楼	1,730.00	1,241,031.04	15,000.00	
泗阳中汇财富广场门市	2,345.00	2,350,000.00	20,775,678.68	
溧水购置紫金商厦	3,910.00		35,428,448.00	
锡山中山北路商铺	661.54		6,615,360.00	
江阴教材仓库和辅助用房	3,340.00	492,730.00	6,213,071.09	
南京市店新街口店面装修	2,203.00	339,000.00	31,889,447.18	31,752,641.85
海安储运新仓库	800.00	15,383,623.25	1,261,762.86	16,645,386.11
清澜书店大楼(文昌)	914.74	5,847,026.50	2,375,018.00	8,222,044.50
泰兴储运中心项目	1,060.00	2,730,788.17	7,700,962.32	10,431,750.49
其他		47,737,087.00	74,717,294.78	78,249,641.75
合计		1,493,962,394.27	787,667,908.79	535,590,249.28

(续)

项目名称	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度	资金 来源
苏州国际书城		461,255,276.80	59.52%		募集资金/ 自筹资金
南通书城	338,894.42	264,160,240.74		未完工	募集资金
镇江书城		2,294,715.67		未完工	募集资金
扬州书城		1,328,361.00		未完工	募集资金
姜堰书城		95,374,978.35		未完工	募集资金
新港物流二期		23,623,397.65	6.85%	未完工	募集资金/ 自筹资金
ERP项目	155,555.56	21,593,403.90	5.85%	未完工	募集资金
基础教育出版数字化建设	20,359,642.09		7.18%	未完工	募集资金
电子商务平台建设项目		1,080,213.69	2.11%	未完工	募集资金
宜兴凤凰文化广场	103,600,000.00	2,475,732.12	10.56%	未完工	募集资金
镇江凤凰文化广场(绿竹巷片 区)		90,530,010.15	19.70%	未完工	募集资金/ 自筹资金
宿迁凤凰文化广场	40,183,961.00	2,944,703.39	35.94%	未完工	自筹资金
徐州书城		26,539,191.48	22.12%	未完工	自筹资金
射阳凤凰文化广场		1,348,883.43	7.93%	未完工	自筹资金
连云港东方书城	43,000,000.00	8,529,407.53	137.85%	未完工	自筹资金
凤凰云计算中心项目	20,005,698.62	3,859,289.59	96.12%	未完工	自筹资金
艾平酒店装修改造	2,910,220.35		89.85%	已完工	自筹资金
泰晤士河畔房产购置		49,191,513.54	108.47%	未完工	自筹资金
合肥凤凰文化广场	32,668,576.04	591,635.20	7.12%	未完工	自筹资金
泗洪图书发行大楼		9,997,712.50	49.99%	未完工	自筹资金
泗洪富园广场商铺		42,038,528.00	100.00%	未完工	自筹资金



项目名称	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源
海南太阳城大酒店改造工程	5,468,367.93	32,044,207.00	82.85%	未完工	自筹资金
澄迈金江大商场及仓库房地产		19,763,122.83	94.11%	未完工	自筹资金
如皋港商贸城		28,237,802.06	94.13%	未完工	自筹资金
丰县中阳大道工程		24,440,000.00	98.15%	未完工	自筹资金
江阴凤凰文化广场		3,023,845.12	0.53%	未完工	自筹资金
苏州吴中区凤凰文化广场		19,433,902.14	8.32%	未完工	自筹资金
武汉商铺		23,323,026.00	100.00%	未完工	自筹资金
西安万达商铺		20,558,021.00	100.00%	未完工	自筹资金
昆山凤凰文化广场		15,293,571.76	11.48%	未完工	自筹资金
泰兴凤凰文化广场		197,251.40	6.76%	未完工	自筹资金
盱眙凤凰文化广场	15,000,000.00	1,076,667.33	6.06%	未完工	自筹资金
阜宁城南新区楼工程	8,231,000.00	31,639,042.31		未完工	自筹资金
盐都新区图书物流中心	4,282,531.76	4,236,088.16	79.76%	未完工	自筹资金
盐城文港路图书综合楼		1,256,031.04	7.26%	未完工	自筹资金
泗阳中汇财富广场门市		23,125,678.68	98.62%	未完工	自筹资金
溧水购置紫金商厦		35,428,448.00	90.61%	未完工	自筹资金
锡山中山北路商铺		6,615,360.00	100.00%	未完工	自筹资金
江阴教材仓库和辅助用房		6,705,801.09	20.08%	未完工	自筹资金
南京市店新街口店面装修	475,805.33		146.29%	已完工	自筹资金
海安储运新仓库			208.07%	已完工	自筹资金
清澜书店大楼(文昌)			89.88%	已完工	自筹资金
泰兴储运中心项目			107.87%	已完工	自筹资金
其他	514,880.93	43,689,859.10			自筹资金
合计	297,195,134.03	1,448,844,919.75			

注：在建工程利息资本化金额。

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)
凤凰云计算中心项目	5,774,958.13	2,362,799.02	6.60%
溧水紫金商厦购置	630,000.00	630,000.00	6.00%
合计	6,404,958.13	2,992,799.02	

(3) 本报告期计提在建工程减值准备情况：

项目	期初余额	本期计提	本期转销	期末余额	计提原因
东海牛山北路门市装修	59,200.00			59,200.00	长期停工
合计	59,200.00	-	-	59,200.00	

## 15、固定资产清理

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



项 目	期末余额	期初余额
合计	13,110.44	13,110.44

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	财务软件	其他（专有技术、 版权和著作权等）	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	955,455,861.54	13,721,570.87	85,429,816.59	1,054,607,249.00
2. 本期增加金额	241,337,963.22	534,977.37	111,640,239.92	353,513,180.51
(1) 购置	37,033,000.00	332,823.01	3,932,112.62	41,297,935.63
(2) 内部研发			3,073,922.64	3,073,922.64
(3) 企业合并增加		46,598.80	103,953,012.00	103,999,610.80
(4) 其他增加	204,304,963.22	155,555.56	681,192.66	205,141,711.44
3. 本期减少金额	4,474,271.21		13,400.00	4,487,671.21
(1) 处置	592,616.48		13,400.00	606,016.48
(2) 转入投资性房地产	3,881,654.73			3,881,654.73
4. 期末余额	1,192,319,553.55	14,256,548.24	197,056,656.51	1,403,632,758.30
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	71,965,083.90	3,380,752.37	25,420,439.30	100,766,275.57
2. 本期增加金额	26,420,922.40	1,402,473.11	21,086,824.99	48,910,220.50
(1) 计提	26,420,922.40	1,388,493.42	20,935,729.99	48,745,145.81
(2) 企业合并增加		13,979.69	151,095.00	165,074.69
3. 本期减少金额	803,040.49			803,040.49
(1) 处置	123,556.36			123,556.36
(2) 转入投资性房地产	679,484.13			679,484.13
4. 期末余额	97,582,965.81	4,783,225.48	46,507,264.29	148,873,455.58
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额		755,565.00		755,565.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		755,565.00		755,565.00
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	1,094,736,587.74	8,717,757.76	150,549,392.22	1,254,003,737.72
2. 期初账面价值	883,490,777.64	9,585,253.50	60,009,377.29	953,085,408.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.26%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江阴凤凰文化广场土地使用权	43,565,821.40	正在办理中
射阳凤凰文化广场土地使用权	85,787,884.54	正在办理中
泰兴地块土地使用权	54,676,075.80	正在办理中
吴中文化 mall 土地使用权	54,183,273.13	正在办理中



项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昆山土地使用权	143,571,943.67	正在办理中
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	正在办理中
徐州科学会堂北侧，解放南路以东土地使用权	6,900,000.00	正在办理中
合计	456,644,694.54	

## 17、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
3D 模拟教学软件开发	3,073,922.64			3,073,922.64		
网络游戏开发		3,556,454.86				3,556,454.86
合计	3,073,922.64	3,556,454.86		3,073,922.64		3,556,454.86

## 18、商誉

### (1) 商誉账面价值：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
厦门凤凰创壹软件有限公司	69,411,216.61					69,411,216.61
江苏凤凰克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	79,462,400.00				221,596,381.59
北京字里行间文化发展有限公司	3,046,175.70					3,046,175.70
“童书”业务收购		112,723,010.42				112,723,010.42
上海行星网络科技有限公司		13,051,397.83				13,051,397.83
上海修真网络科技有限公司		9,655,941.01				9,655,941.01
北京字里行间餐饮有限公司		1,360,043.72				1,360,043.72
合 计	250,702,947.07	216,252,792.98				466,955,740.05

### (2) 商誉减值测试：

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



账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 19、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产装修支出	58,096,742.40	41,294,149.91	17,459,814.67		81,931,077.64
其他	7,940,263.08	5,948,832.71	4,117,495.09		9,771,600.70
合计	66,037,005.48	47,242,982.62	21,577,309.76	-	91,702,678.34

### 20、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	29,598,183.66	7,866,884.81
内部交易未实现利润	3,769,852.35	
可抵扣亏损	4,833,757.07	
公允价值变动	355,549.15	
合计	38,557,342.23	7,866,884.81

期末已确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异：

项目	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	707,852,133.03
内部交易未实现利润	10,771,006.71
可抵扣亏损	19,451,380.24
公允价值变动	1,422,196.59
合计	739,496,716.57

#### (2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并资产评估增值	41,132,612.65	10,283,153.16	45,479,666.74	11,369,916.68
合计	41,132,612.65	10,283,153.16	45,479,666.74	11,369,916.68

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		38,557,342.23		7,866,884.81
递延所得税负债		10,283,153.16		11,369,916.68



(4) 期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异:

项目	期末余额
资产减值准备	43,961,262.10
可抵扣亏损	138,148,614.78
合计	182,109,876.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年度	期末金额	备注
2015 年度	1,811,291.98	
2016 年度	5,487,534.48	
2017 年度	15,948,835.89	
2018 年度	41,786,168.59	
2019 年度	73,114,783.84	
合计	138,148,614.78	

## 21、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产预付款项	68,651,044.00	56,395,797.00
合计	68,651,044.00	56,395,797.00

## 22、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	253,796,500.00	52,400,000.00
合计	253,796,500.00	52,400,000.00

短期借款分类的说明: 本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 截止报告期末, 本公司无已逾期未偿还短期借款。

## 23、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,666,248.51	9,785,423.34
商业承兑汇票		
合计	21,666,248.51	9,785,423.34

截至报告期末, 本公司无逾期未付的应付票据。



## 24、应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期初余额	期末余额
应付采购及劳务款项	2,423,156,256.26	2,019,045,584.37
应付工程款	74,627,389.72	50,991,468.18
合计	2,497,783,645.98	2,070,037,052.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏新华印刷厂	56,595,756.43	暂未结算
天津博艺影视有限公司	24,354,528.43	暂未结算
北京含章行文图书发行有限公司	5,948,841.90	暂未结算
南京康奈迅数码科技有限公司	2,679,769.06	暂未结算
深圳方直科技股份有限公司	2,200,000.00	暂未结算
合计	91,778,895.82	

## 25、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	期初余额	期末余额
教材及图书款项等	944,322,907.13	807,809,307.13
房租款	36,396,913.31	32,906,213.57
其他	24,872,951.16	15,948,128.95
合计	1,005,592,771.60	856,663,649.65

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

## 26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	221,859,764.81	1,368,077,066.61	1,393,812,302.41	196,124,529.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,129,920.17	158,774,968.53	159,180,864.47	724,024.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	222,989,684.98	1,526,852,035.14	1,552,993,166.88	196,848,553.24

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	211,265,934.42	1,141,652,851.85	1,167,333,358.06	185,585,428.21
2、职工福利费		59,689,092.35	59,588,090.70	101,001.65
3、社会保险费	418,305.59	65,076,238.60	65,141,655.70	352,888.49
其中：医疗保险费	383,489.15	57,423,361.46	57,476,267.99	330,582.62
工伤保险费	15,983.34	3,919,884.14	3,924,785.54	11,081.94
生育保险费	18,833.10	3,732,993.00	3,740,602.17	11,223.93
4、住房公积金		74,242,603.07	74,200,212.77	42,390.30
5、工会经费和职工教育经费	10,175,524.80	27,416,280.74	27,548,985.18	10,042,820.36
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	221,859,764.81	1,368,077,066.61	1,393,812,302.41	196,124,529.01

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,081,004.72	126,034,249.25	126,422,052.31	693,201.66
2、失业保险费	48,915.45	8,120,537.31	8,138,630.19	30,822.57
3、企业年金缴费		24,620,181.97	24,620,181.97	
合 计	1,129,920.17	158,774,968.53	159,180,864.47	724,024.23

## 27、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	39,810,131.91	-26,362,027.70
营业税	2,517,990.82	1,783,746.44
企业所得税	18,692,749.92	6,127,435.26
城市维护建设税	1,819,319.65	2,831,087.68
教育费附加	1,299,103.84	2,067,283.27
房产税	7,196,681.55	3,859,213.83
土地使用税	949,214.91	555,283.43
印花税	284,375.57	345,257.99
个人所得税	6,874,213.81	4,125,067.29
其他	-372,387.93	623,463.71
合 计	79,071,394.05	-4,044,188.80

## 28、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	1,101,245.89	902,337.69
合 计	1,101,245.89	902,337.69

**29、应付股利**

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	1,728,939.68	2,238,077.84
合计	1,728,939.68	2,238,077.84

**30、其他应付款**

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
各项保证金及押金	64,986,595.67	45,730,876.79
单位往来款	152,884,873.67	306,436,572.09
稿酬、版税	78,429,741.72	57,741,109.91
应付其他采购款项	149,458,958.41	115,150,241.07
改制预留费用	33,948,943.05	35,720,304.74
股权转让款	98,378,636.00	128,598,335.25
其他暂收暂付款	256,350,539.36	230,391,572.04
合计	834,438,287.88	919,769,011.89

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
改制预留费用	33,948,943.05	暂未支付
印刷质量保证金	3,500,000.00	暂未结算
合计	37,448,943.05	

**31、其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
预提费用	680,182.00	
合计	680,182.00	-

**32、长期借款**

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	700,000.00	700,000.00
抵押借款	16,490,000.00	20,000,000.00
保证借款	244,760,000.00	
合计	261,950,000.00	20,700,000.00

长期借款分类的说明：本公司按取得该等借款方式或条件确定借款类别。

**33、专项应付款**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
增值税减免返还	570,970,672.67			570,970,672.67	注 1
拆迁补偿款	241,214,916.34	64,836,871.64	164,262,344.79	141,789,443.19	注 2
其他	18,823,843.97		4,372,000.00	14,451,843.97	
合计	831,009,432.98	64,836,871.64	168,634,344.79	727,211,959.83	

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

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

### 34、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,046,956.05	80,294,700.00	10,279,546.48	99,062,109.57	
政策性搬迁补偿款	7,635,096.51	164,262,344.79	6,925,015.15	164,972,426.15	
合计	36,682,052.56	244,557,044.79	17,204,561.63	264,034,535.72	

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家出版基金		15,290,000.00			15,290,000.00	与收益相关
出版补助	1,007,830.18	2,434,000.00	1,155,000.00		2,286,830.18	与收益相关
宣传文化专项及产业发展专项引导资金	7,070,000.00	29,900,000.00	4,504,675.70		32,465,324.30	与收益相关
其他政府补助	20,969,125.87	32,670,700.00	4,619,870.78		49,019,955.09	与收益相关
合计	29,046,956.05	80,294,700.00	10,279,546.48	-	99,062,109.57	

### 35、股本

项 目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,544,900,000.00						2,544,900,000.00

**36、资本公积**

项 目	上年年末余额	同一控制下企业合并追溯调整	期初余额	本期增加 [注 1]	本期减少 [注 2]	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,982,879,306.37	278,959,747.15	4,261,839,053.52	1,535,202.70	485,684,993.19	3,777,689,263.03
其他资本公积	-938,588,938.96		-938,588,938.96	828,470.00		-937,760,468.96
合计	3,044,290,367.41	278,959,747.15	3,323,250,114.56	2,363,672.70	485,684,993.19	2,839,928,794.07

注 1：资本公积本期增加包括：

(1) 本期收购江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司少数股东股权支付对价与享有的净资产份额差额 1,326,049.93 元，计入资本溢价（股本溢价）。

(2) 本期收购南京凤凰新联文化发展有限公司少数股东股权支付对价与享有的净资产份额差额 209,152.77 元，计入资本溢价（股本溢价）。

(3) 本公司取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后的余额 828,470.00 元，计入其他资本公积。

注 2：资本溢价（股本溢价）本期减少包括：

(1) 本期收购凤凰传奇影业有限公司少数股东股权支付对价与享有的净资产份额差额，减少资本溢价（股本溢价）20,897,893.19 元。

(2) 如财务报表附注六、2 所述，本公司本期通过同一控制下企业合并凤凰传奇影业有限公司、江苏凤凰数码印务有限公司、江苏凤凰新华印务有限公司、江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司、江苏凤凰盐城印刷有限公司、江苏凤凰通达印刷有限公司，对前期比较财务报表进行追溯调整，报告期转回资本公积 464,787,100.00 元。

**37、其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,422,196.59		-355,549.15	-1,066,647.44		-1,066,647.44



项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	1,473,501.38	-1,569,438.99			-1,177,190.47	-392,248.52	296,310.91
其他综合收益合计	1,473,501.38	-2,991,635.58		-355,549.15	-2,243,837.91	-392,248.52	-770,336.53

### 38、专项储备

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

### 39、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,393,432,379.31	80,932,363.68		1,474,364,742.99
任意盈余公积				
合计	1,393,432,379.31	80,932,363.68		1,474,364,742.99

### 40、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,459,640,887.11	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	48,160,590.63	[注 1]
调整后期初未分配利润	2,507,801,477.74	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,205,427,437.37	
减：提取法定盈余公积	80,932,363.68	10%
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	[注 3]
转作股本的普通股股利		
其他	4,785,222.44	[注 2]
期末未分配利润	3,118,531,328.99	

注 1：调整期初未分配利润系由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 48,160,590.63 元。

注 2：本期末分配利润其他减少系同一控制下企业合并公司合并前向原股东分配的现金股利。

注 3：根据本公司 2013 年度股东大会审议通过的《关于公司 2013 年度利润分配议案》，以公司 2013 年末总股本 2,544,900,000.00 股为基数，于 2014 年 7 月向全体股东每股派发现金股利 0.10



元（含税），共计派发现金股利 254,490,000.00。

根据本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2014 年中期利润分配的议案》，以公司 2014 年 6 月 30 日总股本 2,544,900,000.00 股为基数，于 2014 年 11 月向全体股东每股派发现金股利 0.10 元（含税），共计派发现金股利 254,490,000.00 元。

#### 41、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,242,365,182.22	5,998,828,511.62	7,357,585,888.03	4,699,423,599.23
其他业务	375,870,361.32	84,345,766.77	290,843,099.14	64,404,797.98
合计	9,618,235,543.54	6,083,174,278.39	7,648,428,987.17	4,763,828,397.21

#### 42、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,698,275.60	15,537,632.05
城建税	12,306,250.83	24,514,594.21
教育费附加	8,945,118.00	17,945,080.17
房产税	7,596,595.53	7,506,489.17
其他	489,803.49	512,811.75
合计	45,036,043.45	66,016,607.35

#### 43、销售费用：

项目	本期发生额	上期发生额
薪金费用	628,669,068.21	557,151,700.29
折旧摊销	42,509,903.89	23,683,524.45
运输、仓储费用	158,126,347.61	99,547,028.83
业务宣传费	54,409,899.23	70,988,278.55
业务招待费	28,008,789.67	35,057,487.92
会务费	9,793,535.02	13,640,304.87
租赁费	30,864,709.55	23,232,479.23
办公费	13,498,783.90	21,984,518.99
水电费	23,500,007.53	19,998,744.29
修理费	12,631,253.18	9,722,929.36
其他费用	198,343,548.85	170,966,757.77
合计	1,200,355,846.64	1,045,973,754.55

#### 44、管理费用：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
薪金费用	652,061,956.09	588,452,067.46
税金费用	41,247,689.70	39,162,984.83
折旧摊销	169,087,228.68	130,062,196.38
业务招待费	48,855,230.82	60,063,819.53
办公费用	32,930,380.81	40,142,170.52
会务费用	11,233,973.23	16,722,371.34
修理费用	18,246,751.92	17,144,525.61
差旅费	23,519,738.47	21,390,297.99
租赁费	69,860,715.59	50,424,541.92
水电费	14,914,480.26	16,331,967.85
其他费用	175,296,401.11	117,181,027.60
合计	1,257,254,546.68	1,097,077,971.03

**45、财务费用：**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,477,727.58	13,563,157.21
减：利息收入	86,812,997.14	191,645,880.56
汇兑损益	6,920,487.49	792,112.11
其他	3,674,699.03	2,100,378.77
合计	-53,740,083.04	-175,190,232.47

**46、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	47,232,917.18	35,702,681.08
存货跌价损失	143,639,174.80	78,340,351.37
合计	190,872,091.98	114,043,032.45

**47、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	677,947.29	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	677,947.29	

**48、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-724,130.24	-2,532,707.54
处置长期股权投资产生的投资收益	600,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	393,646.41	2,125,598.43
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	3,160,130.58	1,551,968.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	169,665.75	
理财产品投资收益	103,988,603.60	112,843,909.85
其他	596,406.06	
合计	108,184,322.16	113,988,768.74

#### 49、营业外收入

##### (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,534,842.43	9,191,771.57	1,534,842.43
其中：固定资产处置利得	1,520,001.04	9,191,771.57	1,520,001.04
无形资产处置利得	14,841.39		14,841.39
债务重组利得	5,009,516.64		5,009,516.64
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	375,973.87	155,473.14	375,973.87
政府补助	258,904,444.75	144,877,738.25	65,260,771.61
其他	20,744,960.76	21,112,576.04	20,744,960.76
合计	286,569,738.45	175,337,559.00	92,926,065.31

##### (2) 计入当期损益的政府补助：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	193,643,673.14	52,237,788.42	与收益相关
财政拨款	46,756,209.98	86,613,621.51	与收益相关
财政贴息	1,300,000.00	480,000.00	与收益相关
递延收益转入	17,204,561.63	5,546,328.32	与收益相关
合计	258,904,444.75	144,877,738.25	

#### 50、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,819,955.49	4,198,662.39	2,819,955.49
其中：固定资产处置损失	2,395,986.61	4,193,848.31	2,395,986.61
无形资产处置损失	423,968.88	484.08	423,968.88



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款支出	582,556.34	202,355.53	582,556.34
各项地方性税费	2,687,675.61	102,606.86	2,687,675.61
对外捐赠	27,433,699.06	25,103,902.51	27,433,699.06
其他	8,494,968.60	17,656,989.39	8,494,968.60
合计	42,018,855.10	47,264,516.68	42,018,855.10

### 51、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	32,484,034.34	19,284,803.93
递延所得税费用	-17,027,859.86	-4,747,486.27
合计	15,456,174.48	14,537,317.66

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本年发生额
利润总额	1,248,695,972.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-8,571,712.07
调整以前期间所得税的影响	2,335,188.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,318,480.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-959,044.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,333,262.73
所得税费用	15,456,174.48

### 52、其他综合收益

详见附注五、37

### 53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到存款利息	102,920,158.90	114,223,813.36
政府补助	119,188,644.59	93,439,949.83
其他	228,499,662.03	274,109,368.15
合计	450,608,465.52	481,773,131.34



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	828,686,597.85	804,331,047.40
捐赠支出等	36,511,224.00	30,428,663.60
其他	50,066,860.35	264,219,542.44
合计	915,264,682.20	1,098,979,253.44

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
因合并取得子公司收到的现金净额		20,407,536.26
收到政府性拆迁补偿款	15,500,000.00	
合计	15,500,000.00	20,407,536.26

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与政府性拆迁补偿相关的支出	221,305.00	
合计	221,305.00	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入		69,822,067.20
合计		69,822,067.20

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,233,239,797.76	964,203,950.45
加：资产减值准备	190,872,091.98	114,043,032.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,437,259.99	152,798,400.82
无形资产摊销	48,745,145.81	22,581,610.42
长期待摊费用摊销	21,577,309.76	14,957,808.44
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）	22,161,944.01	-4,993,109.18
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）	-677,947.29	
财务费用（收益以“-”号填列）	19,928,838.63	-50,935,331.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,184,322.16	-113,988,768.74



项 目	本期发生额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,097,513.31	-3,375,120.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,372,764.77	-1,372,365.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-376,746,825.80	-242,831,861.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,052,440.64	-305,547,597.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	379,158,756.36	480,670,312.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,647,094,211.61	1,026,210,961.00
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,603,399,736.77	4,603,049,648.61
减：现金的期初余额	4,603,049,648.61	6,081,647,873.44
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	350,088.16	-1,478,598,224.83

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,167,928,091.06
其中：凤凰传奇影业有限公司	183,685,000.00
江苏凤凰数码印务有限公司	34,108,300.00
江苏凤凰新华印务有限公司	334,378,900.00
江苏凤凰盐城印刷有限公司	45,595,700.00
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	68,662,300.00
江苏凤凰通达印刷有限公司	21,253,100.00
上海修真网络科技有限公司	6,336,700.00
上海行星网络科技有限公司	12,673,400.00
“童书”业务收购	459,734,691.06
北京字里行间餐饮文化有限公司	1,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	76,465.98
其中：上海修真网络科技有限公司	7,434.08
上海行星网络科技有限公司	68,469.69
北京字里行间餐饮文化有限公司	562.21
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	189,865,778.65
其中：上海慕和网络科技有限公司	189,865,778.65
取得子公司支付的现金净额	1,357,717,403.73

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,603,399,736.77	4,603,049,648.61
其中：库存现金	574,426.39	3,833,475.85
可随时用于支付的银行存款	4,591,501,269.84	4,568,560,988.58
可随时用于支付的其他货币资金	11,324,040.54	30,655,184.18
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、现金及现金等价物余额	4,603,399,736.77	4,603,049,648.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 55、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金额	受限制的原因
货币资金	17,170,242.28	开具银行承兑汇票
货币资金	美元 5,000,000.00	股权转让保证金
货币资金	50,000.00	履约保证金
固定资产	118,577,224.49	抵押借款

### 56、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：美元	27,341,633.97	6.1190	167,303,458.26
欧元	1,255,060.41	7.4556	9,357,228.39
英镑	1,218,812.07	9.5437	11,631,976.72
澳大利亚元	1,056,335.79	5.0174	5,300,059.19
墨西哥比索	3,525,623.66	0.4147	1,462,214.35
新加坡元	991,594.00	4.6396	4,600,599.52
港币	38,423,339.28	0.78887	30,311,019.66
韩元	30,790,420.64	0.005658	174,212.20
<b>应收账款</b>			
其中：美元	35,849,900.55	6.1190	219,365,541.47
英镑	93,309.28	9.5437	890,515.78
澳大利亚元	13,986.00	5.0174	70,173.36
<b>其他应收款</b>			
其中：英镑	34,511.68	9.5437	329,369.12
新加坡元	36,697.00	4.6396	170,259.40
<b>短期借款</b>			



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	23,500,000.00	6.119	143,796,500.00
<b>应付账款</b>			
其中：美元	18,296,971.06	6.1190	111,959,165.92
欧元	780,327.11	7.4556	5,817,806.79
英镑	257,979.93	9.5437	2,462,083.06
澳大利亚元	112,580.22	5.0174	564,860.00
墨西哥比索	4,182,768.41	0.4147	1,734,758.04
<b>其他应付款</b>			
其中：美元	5,967,662.40	6.1190	36,516,126.22
英镑	839.54	9.5437	8,012.32
澳大利亚元	7,462.72	5.0174	37,443.45
新加坡元	96,493.00	4.6396	447,688.92
<b>长期借款</b>			
其中：美元	40,000,000.00	6.1190	244,760,000.00

## (2) 境外经营实体说明：

名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司	香港	美元	经营业务主要以该等货币
Phoenix International Publications, Inc.	美国	美元	
Phoenix International Publications UK Ltd.	英国	英镑	
Phoenix International Publications France	法国	欧元	
Phoenix International Publications Germany GmbH	德国	欧元	
Phoenix Creart International Trade-Australia PTY.LTD	澳大利亚	澳大利亚元	
Publication International Ltd, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	比索	
PIL Services Mexico, SA de CV RL S.	墨西哥	比索	
凤凰创壹软件（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡元	
神奇互动有限公司	香港	美元	
Crystaltech International Holdings Limited	英属维尔京群岛	美元	
Ifree Studio Limited	香港	美元	
Ifree Studio Inc.	韩国	韩元	
凤凰传媒国际（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	澳大利亚元	
凤凰传媒国际（伦敦）有限公司	英国	英镑	
XANADU PUBLISHING LTD(仙那都出版社)	英国		

## 六、合并范围的变更



## 1、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：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
“童书”业务	2014年7月15日	459,734,691.06	100%	收购
上海行星网络科技有限公司	2014年12月31日	12,673,400.00	100%	收购
上海修真网络科技有限公司	2014年12月31日	6,336,700.00	100%	收购
北京字里行间餐饮有限公司	2014年2月28日	1,500,000.00	100%	收购

(续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
“童书”业务	2014年7月15日	财产交割	369,034,982.76	3,690,387.85
上海行星网络科技有限公司	2014年12月31日	财产交割	-	-
上海修真网络科技有限公司	2014年12月31日	财产交割	-	-
北京字里行间餐饮有限公司	2014年2月28日	财产交割	1,024,700.06	-2,507,478.92

注1：根据本公司第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于全资子公司江苏凤凰教育出版社有限公司境外投资暨收购境外资产及境外公司股权的议案》以及签署的《资产转让协议》，江苏凤凰教育出版社有限公司所属子公司收购Publications International, LTD.（以下简称“PIL”）、JRS Distribution CO. 及其相关关联方拥有的全部儿童图书业务和相关资产（以下简称“童书业务”）。交易双方于2014年7月15日办理了财产交割手续，确认的转让价款为7,402.66万美元。

注2：经子公司上海慕和网络科技有限公司（以下简称“慕和网络公司”）第一届董事会第二次会议批准，慕和网络公司与阴亚晶、张颖楠签订《股权转让协议》，收购阴亚晶、张颖楠分别持有的上海修真网络科技有限公司75%、25%股权，收购价款根据北京大正海地人资产评估有限公司出具的《上海修真网络科技有限公司股权项目资产评估报告》协商确定，分别为475.2525万元、158.4175万元。

注3：经子公司慕和网络公司第一届董事会第二次会议批准，慕和网络公司与陈富明、张颖楠签订《股权转让协议》，收购陈富明、张颖楠分别持有的上海行星网络科技有限公司75%、25%股权，收购价款根据北京大正海地人资产评估有限公司出具的《上海行星网络科技有限公司股权项目资产评估报告》协商确定，分别为950.505万元、316.835万元。

注4：2014年2月28日，子公司北京字里行间文化发展有限公司与北京浮士德百敬餐饮有限公司签订协议，受让其位于北京市朝阳区建国路89号华贸中心浮士德法餐厅，转让费150万元，并将北京浮士德百敬餐饮有限公司更名为北京字里行间餐饮有限公司。



## (2) 合并成本及商誉

项目	“童书”业务	上海行星网络科 技有限公司	上海修真网络科 技有限公司	北京字里行间餐 饮有限公司
合并成本				
—现金	459,734,691.06	12,673,400.00	6,336,700.00	1,500,000.00
合并成本合计	459,734,691.06	12,673,400.00	6,336,700.00	1,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	345,327,927.89	-377,997.83	-3,319,241.01	139,956.28
商誉	114,406,763.18	13,051,397.83	9,655,941.01	1,360,043.72

## (3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项目	“童书”业务		上海行星网络科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 公允价值
资产：				
货币资金			68,469.69	68,469.69
应收款项	108,148,144.64	108,148,144.64	1,207,654.00	1,207,654.00
预付款项	11,011,871.21	11,011,871.21		
存货	190,775,046.02	190,775,046.02		
固定资产	689,650.14	689,650.14	47,808.79	47,808.79
无形资产	102,657,912.00	102,657,912.00	1,144,005.00	
其他长期资产			183,333.32	183,333.32
递延所得税资产	10,985,705.05	10,985,705.05	1,078,667.19	1,078,667.19
负债：				
应付款项	78,940,401.17	78,940,401.17		
预收款项			1,881,857.60	1,881,857.60
其他流动负债			1,940,076.97	1,940,076.97
递延所得税负债			286,001.25	
净资产	345,327,927.89	345,327,927.89	-377,997.83	-1,236,001.58
减：少数股东权益				
取得的净资产	345,327,927.89	345,327,927.89	-377,997.83	-1,236,001.58

(续)

项目	上海修真网络科技有限公司		北京字里行间餐饮有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	7,434.08	7,434.08	562.21	562.21
固定资产	24,957.32	24,957.32	139,394.07	139,394.07
无形资产	32,619.11	32,619.11		
递延所得税资产	2,334,702.07	2,334,702.07		



项目	上海修真网络科技有限公司		北京字里行间餐饮有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
负债:				
预收款项	4,420,000.00	4,420,000.00		
其他流动负债	1,298,953.59	1,298,953.59		
净资产	-3,319,241.01	-3,319,241.01	139,956.28	139,956.28
减: 少数股东权益				
取得的净资产	-3,319,241.01	-3,319,241.01	139,956.28	139,956.28

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	合并日
江苏凤凰新华印务有限公司	100%	2014年2月28日
江苏凤凰数码印务有限公司	93.76%	2014年2月28日
江苏凤凰盐城印刷有限公司	50.998%	2014年2月28日
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	85.65%	2014年2月28日
江苏凤凰通达印刷有限公司	57.00%	2014年2月28日
凤凰传奇影业有限公司	51.00%	2014年5月31日

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江苏凤凰新华印务有限公司	13,087,644.30	-5,298,006.66	134,046,581.07	-1,366,075.70
江苏凤凰盐城印刷有限公司	14,444,435.11	-1,263,711.95	84,639,658.15	498,039.81
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	17,811,969.13	273,283.78	118,037,600.66	2,323,207.22
江苏凤凰通达印刷有限公司	9,859,067.29	727,847.71	43,131,577.58	2,418,486.22
江苏凤凰数码印务有限公司	330,684.92	-3,414,370.27	13,449,229.56	-3,282,185.81
凤凰传奇影业有限公司	4,216,210.41	-3,197,811.45	122,335,105.93	23,774,620.32

交易构成同一控制下企业合并的依据: 参与合并的各方包括本公司及所属子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司、母公司及其所属子公司凤凰文化贸易集团有限公司、江苏新华印刷厂, 在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的, 本次企业合并构成同一控制下企业合并。

合并日的确定依据: 与股权转让相关的法律手续(股权工商变更登记手续)和财产交割手续的完成作为合并完成日的确定依据。

### (2) 合并成本:

合并成本	转让方	受让比例	支付方式	金额(万元)
江苏凤凰新华印务有限公司	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	100%	现金	14,167.89
江苏凤凰数码印务有限公司	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	93.76%	现金	3,410.83
江苏凤凰盐城印刷有限公司	江苏新华印刷厂	50.998%	现金	4,559.57



合并成本	转让方	受让比例	支付方式	金额（万元）
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	江苏新华印刷厂	79.77%	现金	6,394.80
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	凤凰文化贸易集团有限公司	5.88%	现金	471.43
江苏凤凰通达印刷有限公司	江苏新华印刷厂	57.00%	现金	2,125.31
凤凰传奇影业有限公司	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	51.00%	现金	15,348.88
合计				46,478.71

本公司于2013年12月16日召开第二届董事会第九次会议及2014年1月2日召开的2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于现金收购股权暨关联交易议案》，批准公司可以在评估价值基础上确认的转让价格49,498.33万元作为交易对价收购以下股权：

①本公司以14,167.89万元受让江苏凤凰出版传媒集团有限公司（下称“出版集团”）持有的江苏凤凰新华印务有限公司100.00%的股权。江苏凤凰新华印务有限公司拥有控股子公司江苏凤凰新华创意产业园股份有限公司（持股比例51%）、江苏凤凰数据有限公司（持股比例65%）和江苏凤凰印刷数字技术有限公司（持股比例60%），以及全资子公司凤凰传媒国际（伦敦）有限公司和凤凰传媒国际（澳大利亚）有限公司。

②本公司以3,410.83万元受让出版集团持有的江苏凤凰数码印务有限公司93.76%的股权。江苏凤凰数码印务有限公司拥有全资子公司江苏凤凰印务泰州有限公司和控股子公司徐州凤凰新华数码印务有限公司（持股比例70%）。

③本公司以4,559.57万元受让江苏新华印刷厂（以下简称“印刷厂”）持有的江苏凤凰盐城印刷有限公司50.998%的股权。

④本公司以6,394.80万元受让印刷厂持有的江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司79.77%的股权，以471.43万元受让凤凰文化贸易集团有限公司持有的鑫华印刷5.88%的股权，合计持股比例为85.65%。

⑤本公司以2,125.31万元受让印刷厂持有的江苏凤凰通达印刷有限公司57.00%的股权。

⑥本公司以6,641.15万元受让出版集团持有的凤凰传奇影业有限公司（以下简称“传奇影业”）22.07%的股权，并由本公司下属全资子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司以8,707.73万元受让出版集团持有的传奇影业28.93%的股权及3,019.62万元收购少数股东股权南京传奇影业有限公司持有的传奇影业10.03%的股权，经过上述交易本公司对传奇影业的持股比例合计为61.03%。凤凰传奇影业有限公司有控股子公司1家北京凤凰传奇影业有限公司（持股比例60%）。

上述交易各方已经于2013年12月16日在南京市签署了《股权转让协议》，本公司受让的江苏凤凰新华印务有限公司、江苏凤凰数码印务有限公司、江苏凤凰盐城印刷有限公司、江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司、江苏凤凰通达印刷有限公司股权于2014年2月办理工商变更登记及财产交割手续，本次同一控制下企业合并完成日确定为2014年2月28日。本公司受让的传奇影业股权于2014年5月办



理工商变更登记和财产交割手续，本次同一控制下企业合并日确定为2014年5月31日。

(3) 被合并方的资产、负债账面价值

项目	江苏凤凰新华印务有限公司		江苏凤凰盐城印刷有限公司		江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	137,972,844.26	98,011,670.09	9,727,084.58	28,091,981.08	12,179,825.30	19,193,031.35
应收款项	20,426,752.64	24,068,088.70	17,235,994.08	8,803,814.44	9,121,008.04	9,733,759.42
预付款项		74,779,749.05	592,026.00	502,026.00		93,160.19
存货	24,508,638.82	21,535,011.62	28,594,094.08	29,621,446.90	15,533,224.24	13,105,815.18
其他流动资产	73,600,328.66	4,751,550.81	19,992.00		2,228,212.30	881,312.13
固定资产	57,131,771.43	58,528,604.96	70,567,725.41	71,507,071.83	53,810,833.16	55,240,226.92
在建工程	220,654,436.68	146,293,194.14			1,609,469.38	271,469.38
无形资产	81,322.45	83,446.33	14,583,021.30	14,617,677.55	10,459,544.83	10,500,628.52
可供出售金融资产			1,122,085.00	1,122,085.00	18,600.00	18,600.00
递延所得税资产	394,194.11	394,103.25	221,968.69	221,968.69	410,560.89	410,560.89
其他长期资产	1,848,121.52	1,900,226.58				
减：借款及应付票据			3,000,000.00	2,000,000.00	700,000.00	700,000.00
应付款项	74,366,089.68	94,299,731.19	12,307,369.61	13,592,572.53	3,755,699.51	5,744,825.48
预收款项	3,809,666.39	2,771,335.76	61,988.00	1,465,306.00	872,150.17	1,708,002.86
应付职工薪酬	384,774.54	1,543,425.87	120,677.01	209,601.47	8,213,341.67	6,063,341.67
应交税费	-76,782.10	4,831,472.82	1,711,297.68	985,615.72	16,555,370.45	16,542,552.26
其他应付款	319,293,321.46	182,321,641.64	23,949,128.72	33,975,552.25	5,745,808.91	9,360,481.69
其他流动负债	774,738.16	774,004.82		266,713.25		
长期应付款					9,012,527.25	9,012,527.25
递延所得税负债			7,575,442.92	7,716,051.68	2,400,499.89	2,474,236.26
其他非流动负债		800,000.00				
净资产	138,066,602.44	143,004,033.43	93,938,087.20	94,276,658.59	58,115,880.29	57,842,596.51
减：少数股东权益	8,367,684.31	8,618,092.26				
取得的净资产	129,698,918.13	134,385,941.17	93,938,087.20	94,276,658.59	58,115,880.29	57,842,596.51

(续)

项目	江苏凤凰通达印刷有限公司		江苏凤凰数码印务有限公司		凤凰传奇影业有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	7,575,088.55	7,111,352.93	3,742,182.56	5,710,247.13	36,855,850.73	46,743,187.54
应收款项	2,765,030.22	1,044,622.81	1,624,207.93	1,636,175.43	61,405,377.00	62,742,823.15
预付款项	550,016.20	169,400.40	3,094,730.00	4,094,530.00	143,879,223.64	59,193,335.34
存货	6,665,350.72	8,364,638.37	1,989,449.20	1,827,039.01	117,888,916.86	115,309,822.11
其他流动资产			3,047,037.86	2,144,000.00	5,634,612.20	8,215,133.65
固定资产	30,911,784.94	31,952,650.91	27,411,876.84	25,160,377.32	801,031.98	954,195.41
在建工程	5,000.00	5,000.00				
无形资产	1,585,852.76	1,592,556.06	6,901.72	7,143.88	29,406.37	10,069.24



项目	江苏凤凰通达印刷有限公司		江苏凤凰数码印务有限公司		凤凰传奇影业有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00				
递延所得税资产	17,352.02	17,352.02	875.00	875.00	-	-
其他长期资产			711,970.26	120,578.22	660,688.81	739,343.81
减：借款及应付票据	9,097,638.97	5,305,011.61				50,000,000.00
应付款项	5,552,465.64	6,047,219.13	3,106,311.87	1,038,459.33	46,891,861.52	30,642,094.85
预收款项	15,000.00				5,752,764.71	3,428,864.71
应付职工薪酬	941,599.14	2,125,731.79			350,458.00	350,458.00
应交税费	429,461.24	447,649.27		-2,299,878.41	101,621.36	3,808,858.84
其他应付款		3,000,000.00	9,013,670.33	9,013,670.33	218,600,874.40	106,604,724.34
其他流动负债	5,280.00	11,330.00	18,150.00	18,150.00	1,728,939.68	1,988,217.46
长期应付款						
递延所得税负债	1,165,179.75	1,179,628.74				
其他非流动负债						
净资产	33,068,850.67	32,341,002.96	29,491,099.17	32,930,564.74	93,728,587.92	97,084,692.05
减：少数股东权益			1,025,385.80	1,050,481.10	2,809,453.87	2,967,746.55
取得的净资产	33,068,850.67	32,341,002.96	28,465,713.37	31,880,083.64	90,919,134.05	94,116,945.50

### 3、其他原因导致的合并范围变动

#### (1) 新设子公司

序号	公司名称	注册资本 (万元)	持股比例	
			直接	间接
A	南京凤凰诚与信文化传播有限公司	100		51%
B	江苏凤凰常青藤南京贸易有限公司	400		51%
C	南京凤凰经管文化发展有限公司	300		51%
D	盐城苏人文化传媒有限公司	30		51%
E	上海慕明网络科技有限公司	1,000		100%
F	江苏凤凰南大文化传媒有限公司	600		51%
G	凤凰创壹软件（新加坡）有限公司	新加坡元 100		
H	东台凤凰新华医疗器械有限公司	100		100%
I	南京凤侠网络科技有限公司	100		100%
J	菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司	25,000		100%
K	凤凰出版国际有限公司	美元 0.01		100%
L	菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司	美元 800		100%
M	上海字里行间图书有限公司	100		100%
N	无锡字里行间书店有限公司	100		100%
O	南通凤凰广场投资有限公司	1,000	100%	



A、南京凤凰诚与信文化传播有限公司成立于 2014 年 3 月 25 日，由子公司江苏凤凰新华文化发展有限公司与自然人李薇娜共同出资组建，注册资本 100 万元，其中江苏凤凰新华文化发展有限公司出资 51 万元，占注册资本的 51%，李薇娜出资 49 万元，占注册资本的 49%。公司主要从事代理、设计、制作、发布国内各广告等。

B、江苏凤凰常青藤南京贸易有限公司成立于 2014 年 7 月 1 日，由子公司江苏凤凰新华文化发展有限公司与江苏省常青藤贸易有限公司共同出资组建，注册资本 400 万元，其中江苏凤凰新华文化发展有限公司出资 204 万元，占注册资本的 51%，江苏省常青藤贸易有限公司出资 196 万元，占注册资本的 49%。公司主要从事食品的批发、零售。

C、南京凤凰经管文化发展有限公司成立于 2014 年 6 月 27 日，由子公司江苏人民出版社有限公司与江苏《培训》杂志社有限公司共同出资组建，注册资本 300 万元，其中江苏人民出版社有限公司出资 153 万元，占注册资本的 51%，江苏《培训》杂志社有限公司出资 147 万元，占注册资本的 49%。公司主要从事图书零售等。

D、盐城苏人文化传媒有限公司成立于 2014 年 6 月 18 日，由子公司江苏人民出版社有限公司与朱社华共同出资组建，注册资本 30 万元，其中江苏人民出版社有限公司出资 15.3 万元，占注册资本的 51%，朱社华出资 14.7 万元，占注册资本的 49%。公司主要从事设计、制作、发布国内广告等。

E、上海慕明网络科技有限公司成立于 2014 年 8 月 15 日，经子公司上海慕和网络科技有限公司 2014 年 4 月 2 日股东会决议批准，成立全资子公司上海慕明网络科技有限公司，注册资本 1,000 万元，主要从事网络科技、信息技术、计算机软硬件领域的技术开发、服务、咨询等。

F、江苏凤凰南大文化传媒有限公司成立于 2014 年 月 日，由子公司江苏凤凰少年儿童出版社有限公司与南京大学出版社有限公司共同出资组建，注册资本 600 万元，其中江苏凤凰少年儿童出版社有限公司出资 306 万元，占注册资本的 51%，南京大学出版社有限公司出资 294 万元，占注册资本的 49%。公司主要从事一般图书的出版。

G、凤凰创壹软件（新加坡）有限公司：经厦门凤凰创壹软件有限公司股东会决议同意，并经商务部核准，厦门凤凰创壹软件有限公司投资设立全资子公司凤凰创壹软件（新加坡）有限公司，注册资本新加坡元 100 万。

H、东台凤凰新华医疗器械有限公司成立于 2014 年 7 月 10 日，系子公司东台新华书店有限责任公司出资组建的全资子公司，注册资本 100 万元。主要从事三类医疗器械销售。

I、南京凤侠网络科技有限公司成立于 2014 年 7 月 18 日，系子公司杭州凤侠网络科技有限公司出资组建的全资子公司，注册资本 100 万元，主要从事网络技术开发。



G、菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司成立于 2014 年 4 月 4 日，系江苏凤凰教育出版社有限公司投资成立的全资子公司，注册资本 25,000 万元，主要从事投资管理。

K、凤凰出版国际有限公司成立于 2014 年 6 月 4 日，系经中华人民共和国商务部（商境外投资证第 3109201400040 号）批准，由菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司投资设立的全资子公司，投资总额为 2,900 万美元，注册资本 100 美元，主要从事儿童图书及相关产品销售。

L、菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司成立于 2014 年 6 月 16 日，系经中华人民共和国商务部（商境外投资证第 3109201400041 号）批准，由菲尼科斯创艺国际贸易（上海）有限公司投资设立的全资子公司，投资总额为 1,100 万美元，注册资本 800 万美元，主要从事儿童图书及相关产品销售。

M、上海字里行间图书有限公司成立于 2014 年 7 月 17 日，系子公司北京字里行间文化发展有限公司出资组建的全资子公司，注册资本 100 万元，主要从事图书销售。

N、无锡字里行间书店有限公司成立于 2014 年 9 月 28 日，系子公司南京字里行间文化发展有限公司出资组建的全资子公司，注册资本 100 万元，主要从事图书销售。

O、南通凤凰广场投资有限公司系本公司投资成立的全资子公司，成立于 2014 年 10 月 10 日，注册资本 1,000 万元，主要从事投资管理。

## （2）清算注销子公司

A、经南京马小跳文化传媒有限公司股东会决议批准，南京马小跳文化传媒有限公司于 2014 年 6 月 12 日办理工商注销登记手续，不再纳入合并财务报表。

B、经北京盛娱时代科技有限公司董事会决议批准，北京盛娱时代科技有限公司于 2014 年 6 月 18 日办理工商注销登记手续，不再纳入合并财务报表。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京新华书店有限责任公司	南京	南京	图书发行	100%		设立或投资
无锡新华书店有限责任公司	无锡	无锡	图书发行	100%		设立或投资
徐州新华书店有限责任公司	徐州	徐州	图书发行	100%		设立或投资
常州新华书店有限责任公司	常州	常州	图书发行	100%		设立或投资



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州新华书店有限责任公司	苏州	苏州	图书发行	100%		设立或投资
南通新华书店有限责任公司	南通	南通	图书发行	100%		设立或投资
连云港新华书店有限责任公司	连云港	连云	图书发行	100%		设立或投资
淮安新华书店有限责任公司	淮安	淮安	图书发行	100%		设立或投资
盐城新华书店有限责任公司	盐城	盐城	图书发行	100%		设立或投资
扬州新华书店有限责任公司	扬州	扬州	图书发行	100%		设立或投资
镇江新华书店有限责任公司	镇江	镇江	图书发行	100%		设立或投资
泰州新华书店有限责任公司	泰州	泰州	图书发行	100%		设立或投资
宿迁新华书店有限责任公司	宿迁	宿迁	图书发行	100%		设立或投资
南京凤凰新华书店有限责任公司	南京	南京	图书发行	100%		设立或投资
南京江宁新华书店有限责任公司	南京江宁区	南京	图书发行	100%		设立或投资
南京浦口新华书店有限责任公司	南京浦口区	南京	图书发行	100%		设立或投资
南京六合新华书店有限责任公司	南京六合区	南京	图书发行	100%		设立或投资
溧水新华书店有限责任公司	南京溧水区	南京	图书发行	100%		设立或投资
高淳新华书店有限责任公司	南京高淳区	南京	图书发行	100%		设立或投资
江阴新华书店有限责任公司	江阴	江阴	图书发行	100%		设立或投资
宜兴新华书店有限责任公司	宜兴	宜兴	图书发行	100%		设立或投资
丰县新华书店有限责任公司	丰县	丰县	图书发行	100%		设立或投资
沛县新华书店有限责任公司	沛县	沛县	图书发行	100%		设立或投资
睢宁新华书店有限责任公司	睢宁	睢宁	图书发行	100%		设立或投资
邳州新华书店有限责任公司	邳州	邳州	图书发行	100%		设立或投资
新沂新华书店有限责任公司	新沂	新沂	图书发行	100%		设立或投资
常熟新华书店有限责任公司	常熟	常熟	图书发行	100%		设立或投资
张家港新华书店有限责任公司	张家港	张家港	图书发行	100%		设立或投资
太仓新华书店有限责任公司	太仓	太仓	图书发行	100%		设立或投资
昆山新华书店有限责任公司	昆山	昆山	图书发行	100%		设立或投资
海安新华书店有限责任公司	海安	海安	图书发行	100%		设立或投资
如皋新华书店有限责任公司	如皋	如皋	图书发行	100%		设立或投资
如东新华书店有限责任公司	如东	如东	图书发行	100%		设立或投资
通州新华书店有限责任公司	南通	南通	图书发行	100%		设立或投资
海门新华书店有限责任公司	海门	海门	图书发行	100%		设立或投资
启东新华书店有限责任公司	启东	启东	图书发行	100%		设立或投资
赣榆新华书店有限责任公司	赣榆	赣榆	图书发行	100%		设立或投资
东海新华书店有限责任公司	东海	东海	图书发行	100%		设立或投资
灌云新华书店有限责任公司	灌云	灌云	图书发行	100%		设立或投资
灌南新华书店有限责任公司	灌南	灌南	图书发行	100%		设立或投资
淮安楚州区新华书店有限责任公司	淮安	淮安	图书发行	100%		设立或投资
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	淮安	淮安	图书发行	100%		设立或投资
淮安淮阴新华书店有限责任公司	淮安	淮安	图书发行	100%		设立或投资
涟水新华书店有限责任公司	涟水	涟水	图书发行	100%		设立或投资
洪泽新华书店有限责任公司	洪泽	洪泽	图书发行	100%		设立或投资



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
盱眙新华书店有限责任公司	盱眙	盱眙	图书发行	100%		设立或投资
金湖新华书店有限责任公司	金湖	金湖	图书发行	100%		设立或投资
响水新华书店有限责任公司	响水	响水	图书发行	100%		设立或投资
滨海新华书店有限责任公司	滨海	滨海	图书发行	100%		设立或投资
阜宁新华书店有限责任公司	阜宁	阜宁	图书发行	100%		设立或投资
射阳新华书店有限责任公司	射阳	射阳	图书发行	100%		设立或投资
建湖新华书店有限责任公司	建湖	建湖	图书发行	100%		设立或投资
大丰新华书店有限责任公司	大丰	大丰	图书发行	100%		设立或投资
东台新华书店有限责任公司	东台	东台	图书发行	100%		设立或投资
仪征新华书店有限责任公司	仪征	仪征	图书发行	100%		设立或投资
高邮新华书店有限责任公司	高邮	高邮	图书发行	100%		设立或投资
宝应新华书店有限责任公司	宝应	宝应	图书发行	100%		设立或投资
丹阳新华书店有限责任公司	丹阳	丹阳	图书发行	100%		设立或投资
句容新华书店有限责任公司	句容	句容	图书发行	100%		设立或投资
扬中新华书店有限责任公司	扬中	扬中	图书发行	100%		设立或投资
兴化新华书店有限责任公司	兴化	兴化	图书发行	100%		设立或投资
靖江新华书店有限责任公司	靖江	靖江	图书发行	100%		设立或投资
泰兴新华书店有限责任公司	泰兴	泰兴	图书发行	100%		设立或投资
姜堰新华书店有限责任公司	姜堰	姜堰	图书发行	100%		设立或投资
沭阳新华书店有限责任公司	沭阳	沭阳	图书发行	100%		设立或投资
泗阳新华书店有限责任公司	泗阳	泗阳	图书发行	100%		设立或投资
泗洪新华书店有限责任公司	泗洪	泗洪	图书发行	100%		设立或投资
江苏新华物流配送有限公司	南京	南京	物流配送	100%		设立或投资
义乌市万卷新华图书有限责任公司	义乌	义乌	图书发行	51%		设立或投资
洪泽县新华商贸有限公司	洪泽	洪泽	贸易		60%	设立或投资
江苏现代职教图书发行有限公司	南京	南京	图书发行	51%		设立或投资
北京凤凰顺源物流有限公司	北京	北京	物流及发行	51%		设立或投资
宿迁苏人文化传媒有限公司	宿迁	宿迁	出版发行		51%	设立或投资
南京凤凰新联文化发展有限公司	南京	南京	出版发行		80%	设立或投资
凤凰汉竹图书(北京)有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
上海凤凰颐合文化发展有限公司	上海	上海	出版发行		51%	设立或投资
江苏凤凰七彩语文文化有限公司	南京	南京	出版发行		51%	设立或投资
北京凤凰千高原文化传播有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	南京	南京	出版发行		100%	设立或投资
北京凤凰壹力文化发展有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
北京凤凰雪漫文化有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
南京译林教育管理咨询有限公司	南京	南京	教育培训		51%	设立或投资
凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	大连	大连	咨询		51%	设立或投资
南京凤凰教育培训中心	南京	南京	教育培训		100%	设立或投资
苏州凤凰投资管理有限公司	苏州	苏州	苏州凤凰文化广场运营管理	100%		设立或投资



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京译林教育培训中心	南京	南京	教育培训		100%	设立或投资
北京凤凰时代文化传播有限公司	北京	北京	传媒		51%	设立或投资
北京凤凰师轩文化发展有限公司	北京	北京	出版发行		60%	设立或投资
江苏凤凰德艺文化艺术传播有限公司	南京	南京	教育培训		59.32%	设立或投资
杭州凤侠网络科技有限公司	杭州	杭州	软件开发		54.50%	设立或投资
海南凤凰新华教材出版有限公司	海口	海口	出版发行		100%	设立或投资
海南凤凰新华文化产业投资有限公司	海口	海口	投资		100%	设立或投资
凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	天津	天津	出版发行		51%	设立或投资
南京字里行间文化发展有限公司	南京	南京	图书发行		100%	设立或投资
三河市凤凰壹力仓储有限公司	三河	三河	物流		100%	设立或投资
北京译林影视文化传媒有限公司	北京	北京	影视制作发行		51%	设立或投资
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	南京	南京	出版发行		55%	设立或投资
南京《钓鱼》杂志社有限公司	南京	南京	出版发行		100%	同一控制下的企业合并
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	杭州	杭州	图书发行、幼儿教育		51%	设立或投资
苏州凤凰和韵信息科技有限公司	苏州	苏州	教育培训		70%	设立或投资
江苏凤凰广告传媒有限公司	南京	南京	广告发布		100%	设立或投资
凤凰创壹软件江苏有限公司	南京	南京	软件开发		100%	设立或投资
湖南苏香文化发展有限公司	长沙	长沙	贸易		51%	设立或投资
江苏凤凰传媒投资有限公司	南京	南京	投资管理	100%		设立或投资
江苏凤凰南大文化传媒有限公司	南京	南京	出版发行		51%	设立或投资
江苏人民出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏译林出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰教育出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰文艺出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰美术出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰数字传媒有限公司	南京	南京	数字传媒	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰职业教育图书有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
北京凤凰天下文化发展有限公司	北京	北京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰教育发展有限公司	南京	南京	图书发行	64.60%	35.40%	同一控制下的企业合并
南通凤凰广场投资有限公司	南通	南通	投资管理	100%		设立或投资
泰州凤凰文化发展有限公司	泰州	泰州	图书发行		60%	同一控制下的企业合并
江苏达泰文化传播有限公司	南京	南京	贸易		100%	同一控制下的企业合并
江苏启慧教育咨询中心	南京	南京	教育培训		100%	同一控制下的企业合并
江苏时代教育有限公司	南京	南京	图书发行		100%	同一控制下的企业合并
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	北京	北京	出版发行	50%	1%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰数码印务有限公司	南京	南京	印刷	93.76%		同一控制下的企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏凤凰印务泰州有限公司	泰州	泰州	印刷		100%	同一控制下的企业合并
徐州凤凰新华数码印务有限公司	徐州	徐州	印刷		70%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰新华印务有限公司	南京	南京	印刷	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰盐城印刷有限公司	盐城	盐城	印刷		50.998%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	扬州	扬州	印刷		85.65%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰通达印刷有限公司	南京	南京	印刷		57%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰印刷数字技术有限公司	南京	南京	数字印刷		60%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰新华创意产业园股份有限公司	南京	南京	产业园区规划		80%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰数据有限公司	南京	南京	数据处理		65%	同一控制下的企业合并
凤凰传媒国际(伦敦)有限公司	英国	英国	印刷、酒店经营		100%	同一控制下的企业合并
XANADU PUBLISHING LTD(仙那都出版社)		英国	暂未经营		100%	同一控制下的企业合并
凤凰传媒国际(澳大利亚)有限公司	澳大利亚	澳大利亚	文化交流、出版 发行和印刷		100%	同一控制下的企业合并
凤凰传奇影业有限公司	南京	南京	影视制作发行	22.07%	38.96%	同一控制下的企业合并
北京凤凰传奇影业有限公司	北京	北京	影视制作发行		60%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	南京	南京	文化用品销售	100%		非同一控制下的企业合并
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	海口	海口	出版发行	51%		非同一控制下的企业合并
海口新华书店有限公司	海口	海口	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
三亚新华书店有限公司	三亚	三亚	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
海口琼山新华书店有限公司	海口	海口	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
文昌新华书店有限公司	文昌	文昌	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
万宁新华书店有限公司	万宁	万宁	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
儋州新华书店有限公司	儋州	儋州	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
澄迈新华书店有限公司	澄迈	澄迈	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
定安新华书店有限公司	定安	定安	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
保亭新华书店有限公司	保亭	保亭	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
琼海新华书店有限公司	琼海	琼海	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
东方新华书店有限公司	东方	东方	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
五指山新华书店有限公司	五指山	五指山	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
临高新华书店有限公司	临高	临高	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
乐东新华书店有限公司	乐东	乐东	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
陵水新华书店有限公司	陵水	陵水	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
琼中新华书店有限公司	琼中	琼中	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
昌江新华书店有限公司	昌江	昌江	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
白沙新华书店有限公司	白沙	白沙	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
江苏董事会文化传媒有限公司	南京	南京	出版发行		100%	非同一控制下的企业合并
盐城苏人文化传媒有限公司	盐城	盐城	出版发行		51%	设立或投资
北京念念文化传播有限公司	北京	北京	出版发行		51%	非同一控制下的企业合并
江苏凤凰克莱教育信息咨询有限公司	南京	南京	教育培训		51%	非同一控制下的企业合并
南京风侠网络科技有限公司	南京	南京	软件开发		100%	设立或投资
厦门凤凰创壹软件有限公司	厦门	厦门	软件开发		51%	非同一控制下的企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
凤凰创壹软件(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	软件开发		100%	设立或投资
海南太阳城大酒店有限公司	海口	海口	酒店经营		100%	非同一控制下的企业合并
北京字里行间文化发展有限公司	北京	北京	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
北京字里行间餐饮有限公司	北京	北京	餐饮		100%	非同一控制下的企业合并
上海字里行间图书有限公司	上海	上海	图书发行		100%	设立或投资
无锡字里行间文化发展有限公司	无锡	无锡	图书发行		100%	设立或投资
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	南京	南京	数字出版发行、 移动教育		56.04%	非同一控制下的企业合并
上海慕和网络科技有限公司	上海	上海	软件开发		64%	非同一控制下的企业合并
上海慕明网络科技有限公司	上海	上海	软件开发		100%	设立或投资
Crystaltech International Holdings Limited	英属维珍群岛	英属维珍群岛	投资管理		100%	非同一控制下的企业合并
IFree Studio Limited	香港	香港	游戏运营		100%	非同一控制下的企业合并
Ifree Studio Inc	韩国	韩国	游戏运营		100%	非同一控制下的企业合并
上海行星网络科技有限公司	上海	上海	游戏开发		100%	非同一控制下的企业合并
上海修真网络科技有限公司	上海	上海	游戏开发		100%	非同一控制下的企业合并
神奇互动有限公司	香港	香港	游戏运营		100%	非同一控制下的企业合并
南京凤凰经管文化发展有限公司	南京	南京	出版发行		51%	设立或投资
菲尼科斯创艺国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	投资管理		100%	设立或投资
菲尼科斯创艺国际贸易(香港)有限公司	香港	香港	出版发行		100%	设立或投资
Phoenix International Publications, Inc.	美国	美国	出版发行		100%	设立或投资
Phoenix International Publications UK Ltd.	英国	英国	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Phoenix International Publications France	法国	法国	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Phoenix International Publications Germany GmbH	德国	德国	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Phoenix Creart International Trade-Australia PTY. LTD	澳大利亚	澳大利亚	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Publication International Ltd, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	墨西哥	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
PIL Services Mexico, SA de CV RL S.	墨西哥	墨西哥	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
东台凤凰新华医疗器械有限公司	东台	东台	贸易		100%	设立或投资
南京凤凰诚与信文化传播有限公司	南京	南京	广告设计制作		51%	设立或投资
江苏凤凰常青藤南京贸易有限公司	南京	南京	贸易		51%	设立或投资
新语文学习杂志社		南京	未经营		100%	税务尚未注销
时代学习报		南京	未经营		100%	税务尚未注销

**(2) 重要的非全资子公司:**

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
北京凤凰壹力文化发展有限公司	49.00%	-2,469,825.55		38,011,038.69
厦门凤凰创壹软件有限公司	49.00%	5,327,211.92		40,863,880.27
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	49.00%	4,565,245.77		317,003,277.74
上海慕和网络科技有限公司	36.00%	18,023,861.58		62,671,594.79
凤凰传奇影业有限公司	38.97%	10,418,132.54		50,063,252.75
江苏现代职教图书发行有限公司	49%	3,325,047.15		7,296,088.38
江苏凤凰数据有限公司	35.00%	3,307,080.61		7,672,034.68
江苏凤凰盐城印刷有限公司	49.00%	260,932.38		45,138,389.25
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	14.35%	385,733.22		8,275,735.82
江苏凤凰通达印刷有限公司	43.00%	1,171,119.37		14,352,126.54
江苏凤凰数码印务有限公司	6.24%	-389,877.68		2,649,920.64

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京凤凰壹力文化发展有限公司	112,106,262.65	67,014,593.49	179,120,856.14	101,940,290.51		101,940,290.51
厦门凤凰创壹软件有限公司	57,653,236.65	51,148,892.50	108,802,129.15	25,406,455.12		25,406,455.12
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	353,140,269.57	559,506,128.24	912,646,397.81	230,103,333.64	35,597,599.39	265,700,933.03
上海慕和网络科技有限公司	130,131,929.50	58,104,554.62	188,236,484.12	13,006,886.23	1,141,834.59	14,148,720.82
凤凰传奇影业有限公司	431,147,488.57	1,476,591.39	432,624,079.96	308,416,586.68		308,416,586.68
江苏现代职教图书发行有限公司	91,179,354.20	813,160.55	91,992,514.75	77,102,538.47		77,102,538.47
江苏凤凰数据有限公司	71,671,414.46	294,727,056.42	366,398,470.88	339,678,371.79	4,800,000.00	344,478,371.79
江苏凤凰盐城印刷有限公司	55,582,867.09	77,869,365.95	133,452,233.04	34,464,432.01	6,872,399.11	41,336,831.12
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	41,224,169.64	64,733,991.56	105,958,161.20	35,543,183.00	12,744,345.29	48,287,528.29
江苏凤凰通达印刷有限公司	19,639,767.06	29,344,922.43	48,984,689.49	14,514,716.27	1,092,934.76	15,607,651.03
江苏凤凰数码印务有限公司	11,881,090.35	24,060,470.26	35,941,560.61	8,970,533.11		8,970,533.11

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京凤凰壹力文化发展有限公司	123,331,174.03	67,153,677.09	190,484,851.12	108,326,682.87		108,326,682.87
厦门凤凰创壹软件有限公司	52,731,477.15	49,596,301.49	102,327,778.64	29,590,191.49		29,590,191.49
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	338,830,547.56	531,292,174.79	870,122,722.35	194,183,751.60	38,310,334.08	232,494,085.68
上海慕和网络科技有限公司	237,906,257.32	40,100,601.16	278,006,858.48	137,692,963.25	1,558,241.47	139,251,204.72
凤凰传奇影业有限公司	292,204,301.79	1,703,608.46	293,907,910.25	196,823,218.20		196,823,218.20
江苏现代职教图书发行有限公司	50,275,804.51	828,207.40	51,104,011.91	42,999,846.14		42,999,846.14
江苏凤凰数据有限公司	77,056,428.93	127,615,924.84	204,672,353.77	191,401,056.42	800,000.00	192,201,056.42
江苏凤凰盐城印刷有限公司	67,019,268.42	87,468,803.07	154,488,071.49	52,495,361.22	7,716,051.68	60,211,412.90



子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	43,007,078.27	66,441,485.71	109,448,563.98	39,419,203.96	12,186,763.51	51,605,967.47
江苏凤凰通达印刷有限公司	16,690,014.51	33,767,558.99	50,457,573.50	16,936,941.80	1,179,628.74	18,116,570.54
江苏凤凰数码印务有限公司	15,411,991.57	25,288,974.42	40,700,965.99	7,770,401.25		7,770,401.25

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京凤凰壹力文化发展有限公司	139,839,523.33	-4,977,602.62	-4,977,602.62	3,978,240.65
厦门凤凰创壹软件有限公司	44,604,440.90	10,871,861.07	10,658,086.88	21,078,281.82
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	430,601,656.11	9,316,828.11	9,316,828.11	41,238,534.60
上海慕和网络科技有限公司	174,191,054.63	50,066,282.18	50,342,109.54	52,279,013.06
凤凰传奇影业有限公司	76,923,780.35	27,122,801.23	27,122,801.23	80,406,266.44
江苏现代职教图书发行有限公司	107,856,532.78	6,785,810.51	6,785,810.51	9,498,082.03
江苏凤凰数据有限公司	132,789,280.53	9,448,801.74	9,448,801.74	9,264,755.28
江苏凤凰盐城印刷有限公司	85,114,892.75	532,493.33	532,493.33	10,840,846.15
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	106,977,980.81	2,688,036.40	2,688,036.40	13,225,968.99
江苏凤凰通达印刷有限公司	48,068,838.65	2,723,533.43	2,723,533.43	8,483,572.43
江苏凤凰数码印务有限公司	15,201,484.65	-5,959,537.24	-5,959,537.24	9,680.78

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京凤凰壹力文化发展有限公司	136,369,141.94	-3,021,349.44	-3,021,349.44	11,699,694.89
厦门凤凰创壹软件有限公司	72,730,218.11	34,965,784.27	34,965,784.27	49,060,300.70
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	346,309,887.25	-8,645,196.32	-8,645,196.32	18,924,207.33
上海慕和网络科技有限公司	188,027,157.01	43,296,539.16	44,222,428.51	46,329,812.41
凤凰传奇影业有限公司	122,335,105.93	23,774,620.32	23,774,620.32	122,415,942.95
江苏现代职教图书发行有限公司	88,540,214.15	3,954,894.73	3,954,894.73	-3,519,183.78
江苏凤凰数据有限公司	-	-1,326,573.45	-1,326,573.45	-5,749,009.50
江苏凤凰盐城印刷有限公司	84,639,658.15	498,039.81	498,039.81	16,446,950.43
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	118,037,600.66	2,323,207.22	2,323,207.22	9,087,705.54
江苏凤凰通达印刷有限公司	43,131,577.58	2,418,486.22	2,418,486.22	8,891,074.85
江苏凤凰数码印务有限公司	13,449,229.56	-3,281,704.71	-3,281,704.71	-5,870,355.03

(4) 无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

单位	期末持股比例	期初持股比例	备注
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	100.00%	51.00%	注 1
南京凤凰新联文化发展有限公司	80.00%	51.00%	注 2



凤凰传奇影业有限公司	61.03%	注 3
------------	--------	-----

注 1：本期子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司受让江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司少数股东持有的 49.00% 股权，受让后公司共持有其 100.00% 股权。

注 2：本期子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司受让南京凤凰新联文化发展有限公司南京凤凰新联文化发展有限公司少数股东持有的 29.00% 股权，受让后公司共持有其 80.00% 股权。

注 3：本期公司通过同一控制下合并凤凰传奇影业有限公司，同时子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司受让凤凰传奇影业有限公司少数股东持有的 10.03% 股权，受让后公司共持有其 61.03% 股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

项目	江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	南京凤凰新联文化发展有限公司	凤凰传奇影业有限公司
购买成本/处置对价			
— 现金	4,900,000.00	580,000.00	30,196,200.00
— 非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	4,900,000.00	580,000.00	30,196,200.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,226,049.93	789,152.77	9,298,306.81
差额			
其中：调整资本公积	1,326,049.93	209,152.77	-20,897,893.19
调整盈余公积			
调整未分配利润			

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
新华联合发行有限公司	北京	北京	图书发行	28.00		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息：

项目	新华联合发行有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	278,562,943.97	191,041,975.26
非流动资产	447,052,541.29	143,234,912.65



资产合计	725,615,485.26	334,276,887.91
流动负债	113,559,334.45	134,950,977.63
非流动负债	93,336,486.25	61,514,905.23
负债合计	206,895,820.70	196,465,882.86
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	518,719,664.56	137,811,005.05
按持股比例计算的净资产份额	145,241,506.08	38,587,081.41
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	165,134,899.84	132,794,400.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	-	-
净利润	5,434,359.51	-4,756,573.40
其他综合收益		
综合收益总额	5,434,359.51	-4,756,573.40
本期收到的来自联营企业的股利		

### (3) 不重要联营企业的汇总信息：

项目	期末余额 /本期发生额	期初余额 /上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	13,069,613.72	15,335,643.8
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	133,969.92	-2,532,707.5
其他综合收益		
综合收益总额	133,969.92	-2,532,707.5

(4) 联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 本公司无联营企业发生的超额亏损的情况。

## 八、与金融工具相关的风险

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



## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的借款及银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元或港元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额参见财务报表附注五、56，本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、运用对冲工具。

在管理层进行敏感性分析时，2%或 5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。于报告期末，人民币对美元汇率发生合理波动（而其他变量保持不变），本公司税前利润（由清偿或折算货币性资产和负债导致，不含某些功能货币为人民币之外其他货币的海外子公司因汇率波动其他综合收益的影响）之敏感度分析列示如下：

项 目	对税前利润影响 (+/-, 万元)
若人民币对美元/港币升值或贬值 2%	(+/-) 240.10
若人民币对美元/港币升值或贬值 5%	(+/-) 600.26

(2) 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款（详见附注五、32）有关。该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

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

项 目	对税前利润影响 (+/-, 万元)
利率下降 75 各基点	+195.94
利率上升 25 各基点	-65.31

### (3) 其他价格风险

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

以 2014 年 12 月 31 账面价值为基础，在保持其他变量不变且未考虑税项影响的前提下，基金投资之公允价值每上升 5%或下跌 10% 的敏感度分析如下表。

项 目	账面价值 (万元)	税前利润 (万元)		净资产 (万元)	
		上升 5%	下跌 10%	上升 5%	下跌 10%
交易性金融资产	567.79	+28.39	-56.78		



项目	账面价值 (万元)	税前利润 (万元)		净资产 (万元)	
		上升 5%	下跌 10%	上升 5%	下跌 10%
可供出售金融资产	4,857.78			+242.89	-485.78
合计	5,425.58	+28.39	-56.78	+242.89	-485.78

## 2、信用风险

2014 年 12 月 31 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。于 2014 年 12 月 31 日本公司流动负债超过流动资产 446,819.07 万元,本公司面临的流动性风险处于较低水平。

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

项目	账面价值	一年以内	一至三年	三年以上
货币资金	465,121.50	465,121.50		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	567.79	567.79		
应收票据	4,127.33	4,127.33		
应收账款	65,644.88	65,644.88		
其他应收款	17,445.91	17,445.91		
其他流动资产	119,427.06	119,427.06		
小计	672,334.46	672,334.46		
短期借款	25,379.65	25,379.65		
应付票据	2,166.62	2,166.62		
应付账款	249,778.36	249,778.36		
应付职工薪酬	19,684.86	19,684.86		
其他应付款	83,443.83	83,443.83		
长期借款	26,195.00			26,195.00
小计	406,648.32	380,453.32	-	26,195.00



## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>持续的公允价值计量</b>				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	5,677,947.29			5,677,947.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,677,947.29			5,677,947.29
(3) 衍生金融资产				
2. 可供出售金融资产	48,577,803.41			48,577,803.41
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	48,577,803.41			48,577,803.41
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>54,255,750.70</b>			<b>54,255,750.70</b>

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

## 十、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

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	有限公司	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%

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。

本公司最终控制方是江苏省人民政府。

### （二）本公司的子公司情况



本公司子公司情况详见附注七、1。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
无锡凤凰文化发展有限公司	联营企业
徐州凤凰文化发展有限公司	联营企业
常州凤凰文化发展有限公司	联营企业
无锡凤凰文化发展有限公司	联营企业

### (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
江苏凤凰台文化传播有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	受同一最终控制方控制
江苏新华印刷厂	受同一最终控制方控制
江苏新广联科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰制版有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰国际文化中心	受同一最终控制方控制
江苏凤凰印务有限公司	受同一最终控制方控制
南京紫霄纸业业有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰艺术有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰国际文化中心	受同一最终控制方控制
北京凤凰联动文化传媒有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰置业有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰资产管理有限责任公司	受同一最终控制方控制
江苏省新图进出口公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰台饭店有限公司	受同一最终控制方控制
北京凤凰台饭店有限公司	受同一最终控制方控制
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
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	受同一最终控制方控制
北京凤凰联动图书发行有限公司	受同一最终控制方控制
江苏新广联传媒有限公司	受同一最终控制方控制
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
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
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
海南省教材出版有限公司	对控股子公司实施重大影响的少数股东
江苏凤凰台文化传播有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	受同一最终控制方控制
江苏新广联科技股份有限公司	受同一最终控制方控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏凤凰制版有限公司	受同一最终控制方控制
江苏省京华大酒店	受同一最终控制方控制
四川凤凰酒业有限公司	受同一最终控制方控制
江苏新广联光电股份有限公司	受同一最终控制方控制
扬州光彩印务有限公司	受同一最终控制方控制
江苏紫峰贸易有限公司	受同一最终控制方控制
江苏紫峰新能源开发有限公司	受同一最终控制方控制
江苏紫海印刷物资配送有限公司	受同一最终控制方控制
苏州凤凰置业有限公司	受同一最终控制方控制
江苏紫泉配送有限公司	受同一最终控制方控制
南京凤凰地产有限公司	受同一最终控制方控制

## (五)关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京凤凰联动图书发行有限公司	采购商品及劳务		1,328,289.69
北京凤凰联动文化传媒有限公司	采购商品及劳务	2,230,853.13	1,536,405.94
江苏凤凰国际文化中心	采购商品及劳务	5,011,242.61	7,421,870.04
江苏凤凰台饭店有限公司	采购商品及劳务	6,277,770.10	4,430,371.00
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	采购商品及劳务	455,957,318.31	472,553,305.39
江苏凤凰艺术有限公司	采购商品及劳务	12,000.00	
江苏凤凰印务有限公司	采购商品及劳务	12,278,248.72	15,641,106.28
江苏凤凰制版有限公司	采购商品及劳务	6,346,859.67	7,126,273.70
江苏凤凰资产管理有限公司	采购商品及劳务		88,620.00
江苏省京华大酒店	采购商品及劳务	675,768.00	-
江苏新广联传媒有限公司	采购商品及劳务	19,385,711.60	44,965.00
江苏新广联科技股份有限公司	采购商品及劳务		14,927,324.96
江苏新广联绿色照明工程有限公司	采购商品及劳务		266,451.97
江苏新华印刷厂	采购商品及劳务		2,536,360.59
江苏新图进出口公司	采购商品及劳务	1,874,060.80	964,542.26
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	采购商品及劳务	8,213,086.71	4,107,120.65
南京紫霄纸业有限公司	采购商品及劳务	1,452,991.46	-
四川凤凰酒业有限公司	采购商品及劳务	285,224.00	-
合计		520,001,135.11	532,973,007.47

销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京凤凰联动图书发行有限公司	销售商品及提供劳务	1,894,203.34	
北京凤凰联动文化传媒有限公司	销售商品及提供劳务	801,398.27	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	销售商品及提供劳务	1,082,753.91	194,804.58
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	销售商品及提供劳务		150,766.80
江苏凤凰国际文化中心	销售商品及提供劳务	3,564.96	71,950.74
江苏凤凰台饭店有限公司	销售商品及提供劳务	60,079.65	-
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	销售商品及提供劳务	1,479,607.95	175,261.74
江苏凤凰印务有限公司	销售商品及提供劳务	2,019,402.00	55,615.37
江苏凤凰制版有限公司	销售商品及提供劳务	341,379.59	4,370.77
江苏凤凰置业投资股份有限公司	销售商品及提供劳务		9,871.79
江苏凤凰资产管理有限责任公司	销售商品及提供劳务		71,600.00
江苏省新图进出口公司	销售商品及提供劳务	7,192,154.76	3,422,011.41
江苏新广联科技股份有限公司	销售商品及提供劳务		39,000.00
江苏紫峰贸易有限公司	销售商品及提供劳务	34,188.03	
江苏紫泉配送有限公司	销售商品及提供劳务	10,683.76	
南京紫霄纸业有限公司	销售商品及提供劳务		1,454,615.38
扬州光彩印务有限公司	销售商品及提供劳务	4,771,795.08	
合计		19,691,211.30	5,649,868.58

## 2、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏凤凰资产管理有限责任公司	房屋租赁	2,352,533.93	2,867,949.65
江苏凤凰国际文化中心	房屋租赁	32,083,100.50	19,948,762.89
江苏新广联科技股份有限公司	房屋租赁		59,829.06
江苏紫泉配送有限公司	房屋租赁	332,920.76	
江苏新华印刷厂	房屋租赁	2,409,000.00	
江苏凤凰台饭店有限公司	房屋租赁		147,936.00
江苏凤凰置业有限公司	房屋租赁		1,200,000.00
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	房屋租赁	69,800.00	

## 3、关联方资金拆借（拆入）

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	说明
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	5,000.00	2014.09.23	2015.09.22	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	3,000.00	2014.10.16	2015.10.16	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	2,600.00	2014.05.04	2014.06.03	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	2,500.00	2014.11.29	2015.11.28	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	900.00	2014.12.14	2015.12.13	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	900.00	2014.06.28	2015.06.28	
合计	14,900.00			



2014 年支付江苏凤凰出版传媒集团有限公司利息 1,559.36 万元，2013 年支付江苏凤凰出版传媒集团有限公司利息 1,130.47 万元。

#### 4、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	428.50 万元	398.46 万元

#### 5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保是否已经履行 完毕
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	凤凰传奇影业有限公司	11,000.00	否
本公司	凤凰国际出版公司	美元 6,350.00	否

#### 6、关联方资产转让、资产重组情况

##### (1) 资产转让

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	购置资产		86,061.77
江苏凤凰印务有限公司	购置资产		86,153.86
南京凤凰地产有限公司	购置资产	780,000.00	131,251,425.00
江苏新广联传媒有限公司	购置资产	10,712,898.60	291,839.74
苏州凤凰置业有限公司	购置资产	27,817,000.00	
江苏紫海印刷物资配送有限公司	购置资产	3,006,837.61	20,249,572.71
江苏紫峰贸易有限公司	购置资产	11,283,432.88	9,982,165.09

##### (2) 资产重组情况

如财务报表附注六、2所述，本公司于2013年12月16日召开第二届董事会第九次会议及2014年1月2日召开的2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于现金收购股权暨关联交易议案》，批准公司以在评估价值基础上确认的转让价格46,478.71万元作为交易对价收购关联方以下股权：

转让方	被转让方	受让比例	支付方式	金额（万元）
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	江苏凤凰新华印务有限公司	100%	现金	14,167.89
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	江苏凤凰数码印务有限公司	93.76%	现金	3,410.83
江苏新华印刷厂	江苏凤凰盐城印刷有限公司	50.998%	现金	4,559.57
江苏新华印刷厂	江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	79.77%	现金	6,394.80
凤凰文化贸易集团有限公司	江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	5.88%	现金	471.43
江苏新华印刷厂	江苏凤凰通达印刷有限公司	57.00%	现金	2,125.31
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	凤凰传奇影业有限公司	51.00%	现金	15,348.88



转让方	被转让方	受让比例	支付方式	金额（万元）
	合计			46,478.71

## 7、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 2014 年 12 月 31 日，该项目尚未竣工决算，本期尚未支付工程建设管理费，本公司向苏州凤凰置业有限公司预付代建款合计 386,450,625.54 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 2014 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，本公司向南通凤凰置业有限公司预付代建款合计 242,689,800.00 元。

(5) 本公司与关联方江苏凤凰置业有限公司联合竞买合肥 S1207 号地块，土地出让金 276,637,795.20 元，江苏凤凰置业有限公司支付 246,183,395.20 元，本公司支付 30,454,400.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	1,159.20	23.18	39,375.12	787.50
应收账款	江苏凤凰台文化传播有限公司	8,109.85	162.20	8,109.85	162.20
应收账款	江苏凤凰资产管理有限责任公司			6,000.00	120.00
应收账款	北京凤凰联动图书发行有限公司	540,626.49	10,812.53		
应收账款	江苏凤凰印务有限公司	6,748.70	134.97	110,509.00	2,210.18
应收账款	江苏凤凰制版有限公司	16,699.00	333.98		
应收账款	江苏新图进出口公司	30,654.65	613.09		
应收账款	江苏凤凰文化贸易集团有限公司			287,816.49	5,756.33
应收账款	江苏凤凰国际文化中心			68,000.00	1,360.00
小计		603,997.89	12,079.95	519,810.46	10,396.21
预付款项	江苏新广联科技股份有限公司			1,712,824.00	
预付款项	江苏凤凰国际文化中心	556,252.00			
预付款项	江苏凤凰印务有限公司	231,276.90		131,726.90	
预付款项	江苏紫海印刷物资配送有限公司	3,830,000.00			
预付款项	江苏紫峰贸易有限公司			7,920,969.81	
小计		4,617,528.90		9,765,520.71	
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)	25,761,300.00	515,226.00	98,529,252.37	1,970,585.05
其他应收款	江苏凤凰国际文化中心	617,267.30	12,345.35	567,267.30	11,345.35
其他应收款	江苏凤凰资产管理有限责任公司	100,000.00	2,000.00	1,000.00	20.00
其他应收款	吴波	7,844,174.22	156,883.48	23,555,385.20	471,107.70
其他应收款	杭州金瑞文化传播有限公司	1,607,821.43	32,156.43	1,940,000.00	38,800.00
其他应收款	上海颀合文化传播有限公司			250,000.00	5,000.00
其他应收款	江苏凤凰动漫娱乐有限公司			155,707.03	3,114.14
其他应收款	江苏新广联传媒有限公司			90,567.50	1,811.35
其他应收款	天舟文化股份有限公司			21,588.80	431.78
其他应收款	海南省教材出版有限公司	669,000.00	13,380.00		
小计		36,599,562.95	731,991.26	125,110,768.20	2,502,215.37

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	73,688,649.34	57,369,663.17
应付账款	江苏新广联科技股份有限公司	12,882,286.41	4,875,512.59
应付账款	江苏凤凰制版有限公司	320,388.44	681,393.19
应付账款	北京凤凰联动文化传媒有限公司	1,251,618.27	641,920.86
应付账款	江苏省新图进出口公司	412,041.42	365,157.31
应付账款	江苏凤凰台饭店有限公司	65,880.00	300,000.00
应付账款	江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)		94,263.90
应付账款	北京凤凰台饭店有限公司		68,029.00



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江苏凤凰国际文化中心	846,702.98	14,600.00
应付账款	江苏凤凰印务有限公司	634,363.68	49,510.40
应付账款	江苏京华大酒店	49,500.00	
应付账款	四川凤凰酒业有限公司	112,424.00	
应付账款	江苏新广联光电股份有限公司	11,932.53	
应付账款	扬州光彩印务有限公司	23,234.60	
应付账款	无锡凤凰文化发展有限公司	209,000.00	
应付账款	南京凤凰康轩文化咨询有限公司	1,020,851.00	1,039,288.58
应付账款	江苏新华印刷厂	56,595,756.43	54,915,413.14
小计		148,124,629.10	120,414,752.14
预收款项	常州凤凰文化发展有限公司	789,461.94	
小计		789,461.94	
其他应付款	江苏凤凰资产管理有限责任公司	2,622,214.19	3,998,435.22
其他应付款	江苏凤凰印务有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	江苏凤凰国际文化中心		622,736.27
其他应付款	江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	152,884,873.67	306,436,572.09
其他应付款	北京凤凰联动文化传媒有限公司		200,000.00
其他应付款	江苏凤凰动漫娱乐有限公司	457,389.65	
其他应付款	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	924,040.42	
其他应付款	江苏紫峰贸易有限公司	2,488,974.94	1,167,913.20
其他应付款	江苏紫峰新能源开发有限公司	300.00	
小计		159,387,792.87	312,435,656.78
应付利息	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	295,912.22	819,279.91
小计		295,912.22	819,279.91

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的重要的承诺事项。

### 2、或有事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

经公司第二届第十九次董事会决议，以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 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。



### 十三、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

报告期无前期会计差错更正。

#### 2、债务重组

本公司所属子公司北京凤凰壹力文化发展有限公司与债权人签订协议，以低于应付款项账面价值的金额偿还债务，确认债务重组利得 5,009,516.64 元，计入当期损益。

#### 3、终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
南京马小跳文化传媒有限公	233,685.07	48,571.10	1,603,611.93		1,603,611.93	817,842.08
司						
北京盛娱时代科		-241,094.32	240,630.02		240,630.02	154,003.21
技有限公司						

#### 4、分部信息

(1) 报告分部的确定依据、分部会计政策：

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

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

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下：

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

(2) 报告分部的财务信息（期末余额或本期发生额，单位：人民币元）：



项目	公司总部	出版分部	发行分部
营业收入	3,749,636,193.29	2,828,657,298.98	7,770,826,528.48
营业成本	3,278,314,042.96	1,872,193,933.53	5,945,528,754.79
净利润	809,323,636.81	214,259,278.94	661,342,854.85
资产总额	14,924,653,974.97	3,727,374,871.57	7,327,853,864.10
负债总额	6,044,386,028.98	1,879,827,750.91	4,158,868,117.88

(续)

项目	印务分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	498,111,113.82	320,812,780.99	-5,549,808,372.02	9,618,235,543.54
营业成本	361,882,488.45	111,392,983.23	-5,486,137,924.57	6,083,174,278.39
净利润	7,669,802.95	79,797,319.79	-539,153,095.58	1,233,239,797.76
资产总额	956,650,217.77	1,243,431,017.46	-11,316,115,854.33	16,863,848,091.54
负债总额	537,858,948.28	330,644,323.75	-6,786,385,225.01	6,165,199,944.79

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2014年12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

##### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	137,986,267.61	100.00%	15,741,066.75	11.41%	122,245,200.86
其中:关联方组合	97,024,470.54	70.31%	1,940,489.42	2.00%	95,083,981.12
非关联方组合	40,961,797.07	29.69%	13,800,577.33	33.69%	27,161,219.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	137,986,267.61	100.00%	15,741,066.75	11.41%	122,245,200.86

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	90,181,380.18	100.00%	10,092,857.65	11.19%	80,088,522.53
其中:关联方组合	53,540,043.68	59.37%	1,070,800.88	2.00%	52,469,242.80
非关联方组合	36,641,336.50	40.63%	9,022,056.77	24.62%	27,619,279.73



类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	90,181,380.18	100.00%	10,092,857.65	11.19%	80,088,522.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,311,524.55	1,731,152.46	10.00%
1 至 2 年	8,229,077.84	1,645,815.57	20.00%
2 至 3 年	6,377,821.45	3,188,910.73	50.00%
3 年以上	9,043,373.23	7,234,698.57	80.00%
合计	40,961,797.07	13,800,577.33	33.69%

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

组合中，采用余额百分比计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	97,024,470.54	1,940,489.42	2.00%
合计	97,024,470.54	1,940,489.42	2.00%

确定该组合依据的说明：对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合，公司对于与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加重大影响或被施加重大影响的各方，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本报告期无计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,648,209.10 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 75,685,690.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,046,781.62 元。



## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	540,594,308.49	100.00%	13,754,988.45	2.54%	526,839,320.04
其中：关联方组合	526,841,878.00	97.46%	10,536,837.56	2.00%	516,305,040.44
非关联方组合	13,752,430.49	2.54%	3,218,150.89	23.40%	10,534,279.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	540,594,308.49	100.00%	13,754,988.45	2.54%	526,839,320.04

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	237,163,334.84	100.00%	7,034,077.64	2.97%	230,129,257.20
其中：关联方组合	220,243,820.00	92.87%	4,404,876.40	2.00%	215,838,943.60
非关联方组合	16,919,514.84	7.13%	2,629,201.24	15.54%	14,290,313.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	237,163,334.84	100.00%	7,034,077.64	2.97%	230,129,257.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,103,267.58	710,326.76	10.00%
1 至 2 年	4,212,900.29	842,580.06	20.00%
2 至 3 年	945,886.75	472,943.38	50.00%
3 年以上	1,490,375.87	1,192,300.69	80.00%
合计	13,752,430.49	3,218,150.89	23.40%

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



组合中，采用余额百分比计提坏账准备的应收账款：

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	526,841,878.00	10,536,837.56	2.00%
合计	526,841,878.00	10,536,837.56	2.00%

确定该组合依据的说明：对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合，公司对于与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加重大影响或被施加重大影响的各方，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,720,910.81 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
各项保证金及押金	8,430,181.06	5,478,905.35
单位往来款	526,841,878.00	220,243,820.00
备用金借款	1,410,159.84	635,247.11
应收增值税退税		7,703,142.03
其他暂付暂收款	3,912,089.59	3,102,220.35
合计	540,594,308.49	237,163,334.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏凤凰数据有限公司	往来款	282,000,000.00	一年以内	52.16%	5,640,000.00
北京凤凰壹力文化发展有限公司	往来款	27,000,000.00	一至二年	4.99%	540,000.00
北京字里行间文化发展有限公司	往来款	21,000,000.00	一年以内	3.88%	420,000.00
南京溧水新华书店有限责任公司	往来款	20,000,000.00	一年以内	3.70%	400,000.00
射阳新华书店有限责任公司	往来款	20,000,000.00	一至二年	3.70%	400,000.00
合计		370,000,000.00		68.43%	7,400,000.00

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,293,701,650.91		4,293,701,650.91	3,544,517,426.58		3,544,517,426.58
对联营、合营企业投资	170,794,315.12		170,794,315.12	138,507,489.11		138,507,489.11
合计	4,464,495,966.03		4,464,495,966.03	3,683,024,915.69		3,683,024,915.69



## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
江苏人民出版社有限公司	50,572,913.99			50,572,913.99		
江苏凤凰教育出版社有限公司	593,287,037.91	150,000,000.00		743,287,037.91		
江苏凤凰美术出版社有限公司	26,651,100.99			26,651,100.99		
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	143,250,153.14			143,250,153.14		
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	45,726,282.71			45,726,282.71		
江苏凤凰文艺出版社有限公司	55,498,771.94	117,280,000.00		172,778,771.94		
江苏凤凰出版社有限公司	27,582,555.43			27,582,555.43		
江苏译林出版社有限公司	170,492,154.44			170,492,154.44		
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	17,068,679.19			17,068,679.19		
南京新华书店有限责任公司	22,613,258.91			22,613,258.91		
南京江宁新华书店有限责任公司	16,471,219.59			16,471,219.59		
南京浦口新华书店有限责任公司	3,464,686.22			3,464,686.22		
南京六合新华书店有限责任公司	8,718,393.57			8,718,393.57		
溧水新华书店有限责任公司	8,402,444.95	5,290,000.00		13,692,444.95		
高淳新华书店有限责任公司	5,771,861.94			5,771,861.94		
无锡新华书店有限责任公司	61,049,419.09			61,049,419.09		
江阴新华书店有限责任公司	13,835,544.92			13,835,544.92		
宜兴新华书店有限责任公司	10,803,916.76			10,803,916.76		
徐州新华书店有限责任公司	37,801,477.57			37,801,477.57		
丰县新华书店有限责任公司	20,908,031.66	10,000,000.00		30,908,031.66		
沛县新华书店有限责任公司	16,788,545.97			16,788,545.97		
睢宁新华书店有限责任公司	30,266,614.32			30,266,614.32		
邳州新华书店有限责任公司	24,936,617.41			24,936,617.41		
新沂新华书店有限责任公司	19,525,745.33			19,525,745.33		
常州新华书店有限责任公司	61,243,192.87			61,243,192.87		
苏州新华书店有限责任公司	77,895,626.97	8,460,000.00		86,355,626.97		
常熟新华书店有限责任公司	23,161,621.16			23,161,621.16		
张家港新华书店有限责任公司	22,028,951.12			22,028,951.12		
太仓新华书店有限责任公司	8,079,894.77			8,079,894.77		
昆山新华书店有限责任公司	17,101,358.50	770,000.00		17,871,358.50		
南通新华书店有限责任公司	3,438,226.73	3,630,000.00		7,068,226.73		
海安新华书店有限责任公司	13,680,858.05			13,680,858.05		
如皋新华书店有限责任公司	23,768,444.63			23,768,444.63		
如东新华书店有限责任公司	13,571,792.49			13,571,792.49		
通州新华书店有限责任公司	18,782,524.15			18,782,524.15		
海门新华书店有限责任公司	10,843,013.63			10,843,013.63		
启东新华书店有限责任公司	15,762,207.62			15,762,207.62		
连云港新华书店有限责任公司	24,822,922.78			24,822,922.78		
赣榆新华书店有限责任公司	15,277,904.21			15,277,904.21		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
东海新华书店有限责任公司	21,350,161.97			21,350,161.97		
灌云新华书店有限责任公司	11,662,043.03			11,662,043.03		
灌南新华书店有限责任公司	10,144,740.53	5,010,000.00		15,154,740.53		
淮安新华书店有限责任公司	28,742,187.71			28,742,187.71		
淮安淮阴新华书店有限责任公司	12,632,381.71			12,632,381.71		
涟水新华书店有限责任公司	8,361,367.59			8,361,367.59		
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	12,740,456.93			12,740,456.93		
洪泽新华书店有限责任公司	4,977,221.78			4,977,221.78		
盱眙新华书店有限责任公司	9,922,011.64			9,922,011.64		
金湖新华书店有限责任公司	4,673,425.53			4,673,425.53		
盐城新华书店有限责任公司	17,773,654.92			17,773,654.92		
响水新华书店有限责任公司	10,095,413.91			10,095,413.91		
滨海新华书店有限责任公司	12,271,597.56			12,271,597.56		
阜宁新华书店有限责任公司	24,440,067.55			24,440,067.55		
射阳新华书店有限责任公司	19,615,001.95			19,615,001.95		
建湖新华书店有限责任公司	13,999,915.05			13,999,915.05		
大丰新华书店有限责任公司	8,140,891.52			8,140,891.52		
东台新华书店有限责任公司	13,090,542.50			13,090,542.50		
扬州新华书店有限责任公司	35,655,745.15			35,655,745.15		
仪征新华书店有限责任公司	9,108,007.50	6,390,000.00		15,498,007.50		
高邮新华书店有限责任公司	18,869,140.88			18,869,140.88		
宝应新华书店有限责任公司	11,403,287.57			11,403,287.57		
镇江新华书店有限责任公司	15,022,423.02			15,022,423.02		
丹阳新华书店有限责任公司	18,601,625.46			18,601,625.46		
句容新华书店有限责任公司	13,517,162.35			13,517,162.35		
扬中新华书店有限责任公司	8,741,648.18			8,741,648.18		
泰州新华书店有限责任公司	21,213,302.59			21,213,302.59		
兴化新华书店有限责任公司	55,804,161.73	1,120,000.00		56,924,161.73		
靖江新华书店有限责任公司	19,602,322.69			19,602,322.69		
泰兴新华书店有限责任公司	28,103,519.45			28,103,519.45		
姜堰新华书店有限责任公司	27,852,826.47			27,852,826.47		
宿迁新华书店有限责任公司	38,097,336.41			38,097,336.41		
沐阳新华书店有限责任公司	23,827,067.84			23,827,067.84		
泗阳新华书店有限责任公司				0.00		
泗洪新华书店有限责任公司	25,071,818.15			25,071,818.15		
南京凤凰新华书店有限责任公司	15,707,316.30			15,707,316.30		
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	48,538,362.14			48,538,362.14		
义乌市万卷新华图书有限责任公司	1,524,233.27			1,524,233.27		
北京凤凰顺源物流有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
北京凤凰天下文化发展有限公司	21,542,624.06			21,542,624.06		
江苏凤凰数字传媒有限公司	229,150,623.10	62,080,000.00		291,230,623.10		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
江苏凤凰职业教育图书有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	342,063,200.00			342,063,200.00		
江苏新华物流配送有限公司	1,427,286.87			1,427,286.87		
苏州凤凰投资管理有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
江苏现代职教图书发行有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	11,893,334.39			11,893,334.39		
江苏凤凰传媒投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
江苏凤凰教育发展有限公司	36,500,000.00			36,500,000.00		
江苏凤凰新华印务有限公司		322,398,918.13		322,398,918.13		
江苏凤凰数码印务有限公司		26,689,453.32		26,689,453.32		
凤凰传奇影业有限公司		20,065,852.88		20,065,852.88		
南通凤凰广场投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	3,544,517,426.58	749,184,224.33		4,293,701,650.91		

## (2) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
联营企业						
江苏长江职教信息咨询有限公司	5,713,089.11			-53,673.83		
新华联合发行有限公司	132,794,400.00	33,198,600.00		-858,100.16		
合计	138,507,489.11	33,198,600.00		-911,773.99		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏长江职教信息咨询有限公司				5,659,415.28	
新华联合发行有限公司				165,134,899.84	
合计				170,794,315.12	-

## 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,742,029,696.31	3,276,365,038.92	3,272,362,715.86	2,835,390,385.69
其他业务	7,606,496.98	1,949,004.04	5,807,806.81	1,115,170.88
合计	3,749,636,193.29	3,278,314,042.96	3,278,170,522.67	2,836,505,556.57

## 5、投资收益



项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	548,612,935.33	596,820,485.42
权益法核算的长期股权投资收益	-911,773.99	41,813.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	30,416.85	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	96,324,458.24	109,985,502.00
合计	644,056,036.43	706,847,801.23

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-737,188.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	61,672,159.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	190,897.77	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	103,988,603.60	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	5,009,516.64	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-12,184,337.58	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,241,259.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		



项 目	金 额	说 明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,091,029.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-7,870,566.45	
所得税影响额	-3,645,439.60	
合计	129,573,874.96	

## 2、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	12.10%	0.4737	
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	10.80%	0.4227	

## 3、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

资 产	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6,089,555,870.37	4,607,954,660.28	4,651,214,979.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产	7,000,000.00	5,000,000.00	5,677,947.29
衍生金融资产			
应收票据	6,874,871.60	35,977,112.13	41,273,288.53
应收账款	302,060,148.77	398,619,413.69	656,448,774.12
预付款项	224,328,485.38	246,703,768.75	243,684,008.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	41,511,874.59	33,534,111.13	20,779,738.49
应收股利			
其他应收款	169,158,117.23	260,570,185.43	174,459,076.03
买入返售金融资产			
存货	1,716,936,193.90	1,900,707,274.63	2,373,090,068.19
划分为持有待售的资产			



资产	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,732,228,597.55	2,304,916,815.99	1,194,270,566.85
流动资产合计	10,289,654,159.39	9,793,983,342.03	9,360,898,447.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	6,162,364.00	37,465,090.00	595,552,557.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	21,655,997.60	148,130,043.80	178,204,513.56
投资性房地产	80,550,648.03	86,065,200.76	254,763,427.42
固定资产	2,320,900,991.25	2,662,142,225.57	3,102,203,318.27
在建工程	804,016,931.50	1,493,903,194.27	1,448,785,719.75
工程物资			
固定资产清理	13,110.44	13,110.44	13,110.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	525,917,127.73	953,085,408.43	1,254,003,737.72
开发支出	4,464,455.04	3,073,922.64	3,556,454.86
商誉	102,822,437.24	250,702,947.07	466,955,740.05
长期待摊费用	30,942,130.37	66,037,005.48	91,702,678.34
递延所得税资产	4,320,069.11	7,866,884.81	38,557,342.23
其他非流动资产		56,395,797.00	68,651,044.00
非流动资产合计	3,901,766,262.31	5,764,880,830.27	7,502,949,644.14
资产总计	14,191,420,421.70	15,558,864,172.30	16,863,848,091.54

(续)

负债和所有者权益（或股东权益）	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	74,280,000.00	52,400,000.00	253,796,500.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,907,996.93	9,785,423.34	21,666,248.51
应付账款	1,714,859,845.81	2,070,037,052.55	2,497,783,645.98
预收款项	717,302,658.81	856,663,649.65	1,005,592,771.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	231,690,504.46	222,989,684.98	196,848,553.24



负债和所有者权益（或股东权益）	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
应交税费	-9,897,909.50	-4,044,188.80	79,071,394.05
应付利息	727,615.57	902,337.69	1,101,245.89
应付股利	2,812,175.40	2,238,077.84	1,728,939.68
其他应付款	634,335,525.11	919,769,011.89	834,438,287.88
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	8,720,000.00		
其他流动负债			680,182.00
流动负债合计	3,382,738,412.59	4,130,741,049.14	4,892,707,768.83
非流动负债：			
长期借款	700,000.00	20,700,000.00	261,950,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	9,027,383.25	9,019,955.25	9,012,527.25
长期应付职工薪酬			
专项应付款	836,811,999.35	831,009,432.98	727,211,959.83
预计负债			
递延收益	21,080,090.03	36,682,052.56	264,034,535.72
递延所得税负债	12,742,282.36	11,369,916.68	10,283,153.16
其他非流动负债			
非流动负债合计	880,361,754.99	908,781,357.47	1,272,492,175.96
负债合计	4,263,100,167.58	5,039,522,406.61	6,165,199,944.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,305,055,626.41	3,323,250,114.56	2,839,928,794.07
减：库存股			
其他综合收益		1,473,501.38	-770,336.53
专项储备	81,585,972.78	81,585,972.78	81,585,972.78
盈余公积	1,299,804,388.06	1,393,432,379.31	1,474,364,742.99
一般风险准备			
未分配利润	2,163,206,306.84	2,507,801,477.74	3,118,531,328.99
归属于母公司所有者权益合计	9,394,552,294.09	9,852,443,445.77	10,058,540,502.30
少数股东权益	533,767,960.03	666,898,319.92	640,107,644.45
所有者权益合计	9,928,320,254.12	10,519,341,765.69	10,698,648,146.75
负债和所有者权益总计	14,191,420,421.70	15,558,864,172.30	16,863,848,091.54



江苏凤凰出版传媒股份有限公司  
(加盖公章)

2015 年 4 月 20 日



### 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定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

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 20 日

#### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容