

公司代码：600373

公司简称：中文传媒

# 中文天地出版传媒集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴信根、主管会计工作负责人吴涤及会计机构负责人（会计主管人员）熊秋辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”“五、其他披露事项”“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 15 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 16 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 18 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 26 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 28 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 28 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 32 |

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 经法定代表人签字和公司盖章的2022年半年报全文；             |
|        | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表   |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义             |   |                         |
|--------------------|---|-------------------------|
| 中国证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会             |
| 上交所                | 指 | 上海证券交易所                 |
| 江西证监局              | 指 | 中国证券监督管理委员会江西监管局        |
| 中文传媒/公司/集团/上市公司    | 指 | 中文天地出版传媒集团股份有限公司        |
| 鑫新股份               | 指 | 江西鑫新实业股份有限公司            |
| 信江实业               | 指 | 江西信江实业有限公司              |
| 董事会                | 指 | 中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会     |
| 监事会                | 指 | 中文天地出版传媒集团股份有限公司监事会     |
| 出版集团/控股股东          | 指 | 江西省出版集团公司/江西省出版传媒集团有限公司 |
| 发行集团               | 指 | 江西新华发行集团有限公司            |
| 蓝海物流               | 指 | 江西蓝海物流科技有限公司            |
| 二十一世纪出版社集团         | 指 | 二十一世纪出版社集团有限公司          |
| 江西人民出版社            | 指 | 江西人民出版社有限责任公司           |
| 江西教育出版社            | 指 | 江西教育出版社有限责任公司           |
| 百花洲文艺出版社           | 指 | 百花洲文艺出版社有限责任公司          |
| 红星电子音像出版社          | 指 | 红星电子音像出版社有限责任公司         |
| 江西科技出版社            | 指 | 江西科学技术出版社有限责任公司         |
| 江西美术出版社            | 指 | 江西美术出版社有限责任公司           |
| 蓝海国投               | 指 | 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司        |
| 教材公司               | 指 | 江西教材经营有限公司              |
| 教辅公司               | 指 | 江西中文传媒教辅经营有限公司          |
| 中国和平出版社            | 指 | 中国和平出版社有限责任公司           |
| 新华印发公司/新华印发集团/印发集团 | 指 | 江西新华印刷发展集团有限公司          |
| 蓝海国贸               | 指 | 江西蓝海国际贸易有限公司            |
| 报刊传媒公司             | 指 | 江西省报刊传媒有限责任公司           |
| 江西晨报               | 指 | 江西晨报经营有限责任公司            |
| 红星传媒               | 指 | 江西红星传媒集团有限公司            |
| 智明星通               | 指 | 北京智明星通科技股份有限公司          |
| 枫杰投资               | 指 | 孝昌枫杰投资中心（有限合伙）          |
| 沐森投资               | 指 | 孝昌沐森投资中心（有限合伙）          |
| 深圳利通               | 指 | 深圳市利通产业投资基金有限公司         |
| 睿创投资或新媒体基金         | 指 | 共青城睿创投资管理合伙企业（有限合伙）     |
| 公司法                | 指 | 中华人民共和国公司法              |
| 证券法                | 指 | 中华人民共和国证券法              |
| 信永中和               | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 大华所                | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 报告期                | 指 | 2022 年半年度               |
| 元、万元、亿元            | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 中文天地出版传媒集团股份有限公司                                      |
| 公司的中文简称   | 中文传媒  |
| 公司的外文名称   | CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA GROUP CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | CHINESE MEDIA   |
| 公司的法定代表人  | 吴信根   |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 毛剑波                    | 赵卫红                    |
| 联系地址 | 出版中心（江西省南昌市红谷滩区丽景路95号） | 出版中心（江西省南昌市红谷滩区丽景路95号） |
| 电话   | 0791-85896008          | 0791-85896008          |
| 传真   | 0791-85896008          | 0791-85896008          |
| 电子信箱 | zwcm600373@126.com     | zwcm600373@126.com     |

### 三、 基本情况变更简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司注册地址        | 江西省上饶市上饶经济技术开发区兴园大道32号双创科技城10号楼                    |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司已于2021年5月13日完成注册地址工商变更登记，并取得上饶市市场监督管理局换发的《营业执照》。 |
| 公司办公地址        | 出版中心（江西省南昌市红谷滩区丽景路95号）                             |
| 公司办公地址的邮政编码   | 330038   |
| 公司网址          | http://www.600373.com.cn                           |
| 电子信箱          | zwcm600373@126.com                                 |
| 报告期内变更情况查询索引  | http://www.sse.com.cn                              |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》  |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 证券法律部                 |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                     |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称    |
|------|---------|------|--------|------------|
| A股   | 上海证券交易所 | 中文传媒 | 600373 | 鑫新股份、*ST鑫新 |

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入                   | 5,313,204,412.01  | 5,167,778,861.28  | 2.81                    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 764,462,479.61    | 1,174,043,172.63  | -34.89                  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 746,771,590.64    | 503,685,361.86    | 48.26                   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 464,036,367.27    | 461,722,332.74    | 0.50                    |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 16,295,925,419.81 | 16,453,418,332.40 | -0.96                   |
| 总资产                    | 29,867,767,400.56 | 26,567,137,005.93 | 12.42                   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.56           | 0.87 | -35.63             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.56           | 0.87 | -35.63             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.55           | 0.37 | 48.65              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.58           | 7.58 | 减少3.00个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.48           | 3.25 | 增加1.23个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 5,345,090.06  |         |
| 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 | 16,757,684.83 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |         |
| 非货币性资产交换损益   |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |         |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |         |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 备   |                |  |
| 债务重组损益  |                |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -1,725,081.00  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 17,886,260.39  |  |
| 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  | -19,942,219.70 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 减：所得税影响额  | 749,340.63     |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -118,495.02    |  |
| 合计  | 17,690,888.97  |  |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

√适用 □不适用

| 项目         | 金额            | 原因                           |
|------------|---------------|------------------------------|
| 政府补助-增值税返还 | 21,635,787.71 | 根据相关税收优惠及批文，增值税返还持续期限为 3 年以上 |

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订稿）》，公司所处行业为“R85 新闻和出版业”。公司所处的出版传媒行业总体上属于传统行业。盈利能力受国家相关行业政策、税收政策以及纸张等原材料价格波动因素影响较大。随着互联网出版的不断发展、国家文化体制改革的深入推进以及国内文化消费需求的升级，传统出版转型升级加速推进，传统出版与新兴出版融合发展成为行业主流趋势，行业整体呈现挑战与机遇并存，机遇大于挑战的发展态势。江西省委、省政府出台的《关于加快文化强省建设的实施意见》提出到 2025 年，江西文化综合实力全面提升，文化产业成为重要支柱性产业，成为在全国具有较大影响的文化强省。相关规划和实施意见将有利于出版传媒产业公司产业的持续稳定健康发展。

当前，发展数字经济已经成为把握新一轮科技革命和产业变革机遇的战略选择。2022 年政府工作报告指出，“促进数字经济发展，加强数字中国建设整体布局，建设数字信息基础设施，推进 5G 规模化应用，促进产业数字化转型，发展智慧城市、数字乡村。加快发展工业互联网，培育壮大集成电路、人工智能等数字产业，提升关键软硬件技术创新和供给能力。完善数字经济治理，释放数据要素潜力，更好赋能经济发展、丰富人民生活。”中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》，从国家层面对文化产业的数字化作出要求，加快推进文化数字化进程，为文化数字化指明了方向。中共江西省委、江西省人民政府印发《关于深入推进数字经济做优做强“一号发展工程”的意见》，描绘了江西省数字经济发展的新图景，并明确了今后 5 年的发展目标。文件提出，深刻把握数字中国建设的战略要求，立足新发展阶段，完整准确全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，统筹发展和安全，以推动数字经济高质量跨越式发展为主题，以数据为关键要素，以数字技术与实体经济深度融合为主线，着力推动数字技术创新应用，着力培育产业新赛道，着力赋能产业转型升级，着力加强数字基础设施建设，着力完善数字经济治理体系，推动数字经济成为全省培育壮大经济发展新动能、构建具有江西特色的现代化经济体系的主引擎，为携手书写全面建设社会主义现代化江西的精彩华章作出更大贡献。

## （二）报告期内公司从事的业务情况

### 1. 公司主要业务

公司主营业务包括书报刊和音像电子出版物编辑出版、印刷发行、物资供应等传统出版业务；国内外贸易和供应链业务、现代物流和物联网技术应用等产业链延伸业务；新媒体、数字教育、互联网游戏、数字出版、艺术品经营、文化综合体和投融资等新业态业务，是一家具有多介质、平台化、全产业链特征的大型出版传媒公司。

### 2. 业务经营模式

#### （1）出版业务

主要包括一般图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品、数字出版物、教材、教辅的编辑出版。公司所属出版单位，围绕各自出版的专业定位，策划组织内容，按专业出版流程完成出版工作，并通过相关营销渠道对外销售。

#### （2）发行业务

主要包括教材教辅发行和一般图书、报刊等发行业务、电子产品销售、教育服务、物流配送、文化综合体运营等业务。公司所属相关经营实体通过连锁经营、电子商务、团供直销等方式，开展相关产品的销售经营和相关服务的承接运营。

#### （3）印刷包装

主要从事教材、教辅、一般图书、报刊、票据、包装品等的印刷。公司所属印刷企业通过承接公司所属出版企业订单以及社会订单的方式开展相关业务。

#### （4）物资贸易业务

主要从事纸张、油墨、印刷设备等出版物资及文化产业相关产品的采购贸易。公司所属经营企业通过市场化机制，以公平交易为前提，为公司所属企业提供出版生产所需物资采购服务，也同时为社会第三方提供相关物资贸易服务。

#### （5）新媒体新业态

由游戏、互联网、艺术品、新媒体等业务构成。游戏业务致力于自主研发及运营移动网络游戏，代理运营第三方研发的游戏，主要收入来自海外市场；艺术品业务涵盖艺术品经营、文创产品的开发及制作、艺术培训以及文化会展活动的策划承办；新媒体业务包括数字出版、数字教育、电子书以及相关新媒体业务的拓展等。

#### （6）投资业务

主要包括通过自有资金购买银行理财产品，通过基金运营管理参与项目投资等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，作为中国文化产业领军品牌和江西文化产业的领跑者、整合者，公司继续在出版品牌、出版规模、发展环境、产业矩阵、媒体融合、渠道拓展、信用体系、人才队伍、资源禀赋和全球视野等方面保持竞争优势。

### 1. 品牌规模优势

公司控股股东江西出版传媒集团连续十三届蝉联“中国文化企业 30 强”，业务覆盖出版传媒、影视传媒、互联网文化娱乐及文化投资等四大文化领域。

公司在 2021 年度全国（省级）文明单位复评中继续保留第五届全国文明单位称号，连续三年入选“江西企业 100 强”，并荣获 2020 年度江西优秀企业称号，成为 2020 年江西省服务业龙头企业。江西人民出版社、百花洲文艺出版社、二十一世纪出版社集团、江西高校出版社 4 家出版社入选“2021 中国图书海外馆藏影响力百强”。江西教育出版社、江西美术出版社、二十一世纪出版社集团、北京智明互动科技有限公司等 4 家企业入选“2021—2022 年度国家文化出口重点企业”。智明星通连续五年位列“BrandZ 中国出海品牌 50 强”。江西新华发行集团有限公司荣获 2021 年度“江西省文化企业 20 强”。江西红星传媒集团及下属江西新媒体协同创新股份有限公司分获江西省“瞪羚企业”“潜在瞪羚企业”称号。

公司主营业务收入、利润、总资产和净资产等指标在全国同业上市公司中保持前列，据《2020 年新闻出版产业分析报告》显示，中文传媒成为营业收入和资产总额均超过 100 亿元的“双百亿”公司之一；截至 2021 年底，公司归母净资产位居同业上市公司第一，总资产、归母净利润位居同业上市公司第二。公司是同业上市公司中第一家获得外部 AAA 主体信用评级的企业，目前已构建多元融资格局，为投融资平台的建立和创新打下坚实的诚信基础。

公司大力开展对外出版交流合作，与英国、俄罗斯、埃及、泰国、巴基斯坦等 40 多个国家和地区的出版机构开展合作，在国际出版圈树立了良好的品牌形象。智明星通业务遍布全球 200 多个国家和地区，90% 的收入来自海外，研运一体竞争优势明显。

### 2. 产业矩阵优势

公司拥有图书出版许可证、音像制品出版许可证、电子出版物出版许可证、报刊出版许可证、网络出版服务许可证、互联网新闻信息服务许可证、信息网络传播视听节目许可证等众多准入资质，享有文化企业以及科技企业相关税收优惠和扶持政策。

公司拥有 19 家全资、控股一级子公司，涵盖传统出版领域的编、印、发、供全产业链，拥有覆盖江西全省的出版物发行渠道和物流体系，教材教辅业务市场稳定，基础扎实；新兴出版领域的数字出版、网络游戏等产业已形成一定规模；公司艺术品经营、文化综合体和投融资、保险经纪等新业态业务与传统出版业务形成有效协同。

### 3. 营销渠道优势

公司旗下百余家市、县新华书店已形成强大的渠道控制力和品牌凝聚力。全面改造重点市、县文化综合体，大力实施“卖场效益倍增计划”，聚合图书销售、教育培训、文化创意、艺术品经营等多元业态，打造一站式文化综合服务平台；依托全省 18 万平方米的文化经营场所及 15 万平方米现代出版物流园区的运营，打通多元文化服务“最后一公里”；主动服务全省公共文化事业和文化惠民工程，打造一批“美特专新”的新型时尚悦读空间，积极参与“城市书房”建设，使其成为当地的文化地标、人文交流场所、市民精神生活中心、新时代文化传播高地。

### 4. 媒体融合优势

公司积极拓展数字出版、数字教育、网络游戏等业务，努力提升新媒体新业态占比和贡献率。智明星通继续围绕产品创新、游戏自研、代理发行、投资并购等，深度挖掘精品游戏价值，加大产品研发及推广力度，形成精品产业链，构建核心竞争力。

### 5. 人才队伍优势

公司拥有中宣部全国文化名家暨“四个一批”人才和青年文化英才、中国出版政府奖先进个人、国务院特殊津贴专家、省文化名家暨“四个一批”人才和青年文化英才、省百千万人才工程人选、全国新闻出版行业领军人才、省“双高工程人选”等高端人才，并有一大批在经营管理、出版发行、投融资领域有所专长的业内精英。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年，公司以迎接宣传贯彻党的二十大为主线，聚焦“作示范、勇争先”的目标定位，牢牢把握“稳格局、强主业、控风险、促发展”的总体经营思路，全力推进高质量发展，取得了较好的成绩。报告期内，公司实现营业收入 53.13 亿元，同比增长 2.81%；实现归属于上市公司股东的净利润 7.64 亿元，同比下降 34.89%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 7.47 亿元，

同比增长 48.26%；报告期末，公司资产总额 298.68 亿元，较年初增长 12.42%；归属于上市公司股东的净资产 162.96 亿元，较年初下降 0.96%。

#### （一）图书出版板块

2022 年上半年，公司共获出版类国家级、全国性荣誉 131 项，与上年同期相比增长 5.60%。其中，《中央苏区革命史调查资料汇编》等 43 个项目入选“十四五”国家重点出版物出版规划项目；《号角：红色印刷记忆》等 10 种出版物获得 2022 年度国家出版基金资助；《皇瓷镇》《小菊的茶山》2 种出版物入选 2022 年中国作协重点作品扶持项目；《红游记》等 5 种出版物入选 2022 年全国青少年推荐百种优秀出版物；《琵琶围》《逐光的孩子》等 65 种出版物入选 2022 年农家书屋重点出版物推荐目录；公司实现版权输出 212 种。

根据北京开卷监测数据，2022 年上半年全国图书零售市场同比下降 13.80%，同期，中文传媒实洋占有率为 3.17%，上升 0.17%，位居同业第四；其中实体店实洋占有率为 2.83%，逆势增长 0.80%，排名同业第五；网店渠道实洋占有率为 3.24%，下降 0.06%，排名同业第四。实洋品种效率为 1.99，排名同业第一。

#### （二）发行印制板块

公司旗下发行集团荣获“中国企业信用 500 强”“全国优秀大中专教材经销商”荣誉称号，被人教社评为“感动人教 2021 年度钻石合作伙伴”。报告期内，发行板块实现营业收入 26.08 亿元，同比增长 8.61%。公司教材教辅征订发行稳步增长，2022 年春季中小学教材发行征订码洋达 4.99 亿元，同比增长 1,264 万元。高标准做好《百年大党面对面—理论热点面对面·2022》等主题图书发行工作，重点党政类图书品种上线江西省政府采购电子卖场。

2022 年上半年，公司旗下印发集团统筹疫情防控和安全生产，抢时间、保进度，圆满完成春季教材教辅印制任务，完成《江西省第十五次党代会精神学习辅导》印制任务，顺利中标人民文学出版社的图书印制业务，完成 2022-2023 年江西省定点印刷采购，新增南昌市政府定点印刷采购，全力提升产品质量，大力拓展社会性业务。

#### （三）融合出版板块

公司继续与中国移动、中国联通等企业在电子阅读方面保持深度合作，同时与当当、掌阅、阅文等数字阅读平台持续开展电子书业务，完善图书和数字资源收集和数字化加工，上半年已完成数字资源加工 1,500 本，入库视频彩铃产品 200 个、视频产品 108 种。

智明星通根据授权 IP 制作的 SLG 策略游戏《The Walking Dead:Survivors》上半年流水 3.33 亿，较上年同期增加 170%，下半年在优化游戏玩法的同时将持续探索新的 IP 合作延伸开发；经典项目《列王的纷争》上半年流水 2.93 亿元，与“敦煌文创”IP 联动的特别版本已于 8 月上线，并继续寻求具有璀璨文明的国内博物馆进行合作，挖掘国内优秀传统文化的同时，优化游戏内部生态以提高游戏生命周期价值。

列入中文传媒融合出版种子库的《江右文库》数字出版、“大中华寻宝记”融合出版、“瓷上世界”文化走出去融合发展与传播平台等重大融合出版项目正在有序推进。中文传媒“赣鄱书云”项目后台管理系统主体架构已完成用户体系搭建、审批流程搭建，群晖系统对接等工作，实现样书库与专题库打通，已导入图书基本信息 71,994 本、视频产品 108 种。公司江西晨报高度新闻的直播品牌效益逐渐突出，推出的原创节目被《光明日报》《环球时报》、爱奇艺视频等全国百余家媒体转播，场均观看人数超千万，总体用户规模已达到 500 万人。

#### （四）重点项目建设

纳入江西省“十四五”规划的《江右文库》编纂出版工程已全面启动。公司特邀 39 位省内专家，组建编纂委员会，明确“方志编”拟选书目和完成时间，本年度将推出第一批图书。

作为江西省营业面积最大、图书品种最全、业态最为丰富、功能最具完善的文化综合体，八一广场新华文化综合体项目按照“保安全、保质量、保工期”要求，上半年已取得实质性进展，力争 2022 年 10 月 1 日试营业。

公司积极推动现代出版物流中心（璜溪基地）项目建设，该项目将进一步整合图书物流并兼顾非图书物流业务需求，以信息化、自动化和智能化的理念，整合自动化立库、货到人系统、RFID 技术，构建中文传媒出版物流信息云平台，实现存储高效、作业精准、信息共享、智能管控的多仓、多货主管理及全渠道业务形态。目前已完成规划设计方案、物流工艺设计及设备选型、地勘等工作。

2022 年上半年，智明星通混改及员工持股项目完成在江西省产权交易所挂牌，并取得全国股转公司于 7 月 29 日出具的股票定向发行无异议函。目前正在推进新增股份登记工作。

江右文化数字体验馆项目整合滕王阁景区优势资源，以数字化的方式深入挖掘赣鄱文化的深厚底蕴，用互联网技术发展成果促进中华优秀传统文化传承发展、促进江右文化传播和文旅融合。该项目将为公司探索数字文旅、壮大新业态、拓展产业链提供全新发展路径。

#### （五）履行社会责任

聚焦乡村振兴。公司积极推进结对帮扶工作，共计捐赠帮扶专项资金 60 万元和价值 30 万元码洋的图书。旗下二十一世纪出版社集团参与首届全民阅读大会“书香暖神州”图书捐赠活动，捐赠 70 万码洋图书。旗下江西红星传媒集团乡村振兴事业部正式揭牌，为农产品电商和乡村振兴新媒体宣传等提供系列服务。

助力“希望工程”。旗下二十一世纪出版社集团与江西省青少年发展基金会和南昌市青少年发展基金会签订捐赠协议，帮助更多乡村青少年及困境儿童在阅读中获取积极向上的力量，让更多欠发达地区的青少年享有优质精神食粮，持续回馈社会，助力教育扶贫。

推进“文化援疆”。持续与省对口支援新疆工作前方指挥部保持联系，通过捐赠图书、策划出版主题出版物等形式，助力边疆特色文化进中原、中原文化边疆行等文化交流，推动文化润疆工程提质增效。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目                     | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入                   | 5,313,204,412.01 | 5,167,778,861.28 | 2.81     |
| 营业成本                   | 3,372,544,992.37 | 3,263,884,210.72 | 3.33     |
| 销售费用                   | 452,425,837.86   | 562,830,023.32   | -19.62   |
| 管理费用                   | 689,419,859.75   | 633,942,108.71   | 8.75     |
| 财务费用                   | -137,473,765.86  | -52,361,209.53   | 不适用      |
| 研发费用                   | 117,817,694.13   | 191,192,454.29   | -38.38   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 464,036,367.27   | 461,722,332.74   | 0.50     |
| 投资活动产生的现金流量净额          | 328,509,702.50   | 493,604,964.98   | -33.45   |
| 筹资活动产生的现金流量净额          | 2,224,572,387.01 | 2,076,378,214.33 | 7.14     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -69,749,194.03   | -48,346,675.36   | 不适用      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -27,923,625.62   | -54,034,737.50   | 不适用      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 58,907,963.82    | 920,596,456.55   | -93.60   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | -14,488,745.41   | 11,381,246.37    | -227.30  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -61,194.30       | 3,842,090.06     | -101.59  |
| 营业外收入                  | 8,039,884.68     | 16,654,574.69    | -51.73   |
| 所得税费用                  | -1,198,153.31    | 226,445,886.85   | -100.53  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 764,462,479.61   | 1,174,043,172.63 | -34.89   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 746,771,590.64   | 503,685,361.86   | 48.26    |

销售费用变动原因说明：主要系子公司智明星通游戏推广投放支出同比减少所致

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入同比增加所致

研发费用变动原因说明：主要系本期子公司智明星通研发支出同比减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期对外投资同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行融资增加所致

资产减值损失变动原因说明：主要系本期计提长期股权投资减值准备所致

信用减值损失变动原因说明：主要系本期计提坏账准备减少所致

投资收益变动原因说明：主要系上期子公司智明星通的联营企业北京创新壹舟投资中心(有限合伙)处置 Moonton Holdings Limited 产生投资收益所致

公允价值变动收益变动原因说明：系金融产品公允价值变动所致

资产处置收益变动原因说明：主要系本期无形资产处置收益同比减少所致

营业外收入变动原因说明：主要系与经营无关的政府补助及违约赔偿收入减少所致

所得税费用变动原因说明：主要系子公司智明星通利润总额同比减少所致

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：主要系上期子公司智明星通的联营企业北京创新壹舟投资中心(有限合伙)处置 Moonton Holdings Limited 产生投资收益所致

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：主要系子公司智明星通游戏推广投放支出减少及公司利息收入增加等导致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称      | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 应收票据      | 89,770,592.93    | 0.30             | 167,798,202.52 | 0.63             | -46.50              | 系期末尚未到期的应收票据余额减少所致   |
| 应收账款      | 1,349,848,428.48 | 4.52             | 757,403,278.33 | 2.85             | 78.22               | 主要系春季教材教辅回款存在季节性因素所致 |
| 其他流动资产    | 60,698,475.82    | 0.20             | 95,152,725.95  | 0.36             | -36.21              | 主要系本期待抵扣进项税额减少所致     |
| 其他非流动金融资产 | 1,561,329,073.84 | 5.23             | 704,109,076.09 | 2.65             | 121.75              | 主要系本期委托理财产品增加所致      |
| 短期借款      | 938,706,969.41   | 3.14             | 380,301,888.89 | 1.43             | 146.83              | 系本期增加经营性银行借款所致       |
| 应交税费      | 87,877,612.38    | 0.29             | 279,108,423.27 | 1.05             | -68.51              | 主要系汇算清缴上年企业所得税所致     |
| 其他应付款     | 481,992,842.72   | 1.61             | 761,771,455.86 | 2.87             | -36.73              | 主要系偿还出版集             |

|             |                  |      |                  |      |        |                   |
|-------------|------------------|------|------------------|------|--------|-------------------|
|             |                  |      |                  |      |        | 团专项资金所致           |
| 一年内到期的非流动负债 | 904,103,480.53   | 3.03 | 1,398,955,247.14 | 5.27 | -35.37 | 主要系兑付一年内到期的中期票据所致 |
| 其他流动负债      | 2,747,032,939.20 | 9.20 | 685,023,192.64   | 2.58 | 301.01 | 主要系本期发行超短期融资券所致   |
| 长期借款        | 514,000,000.00   | 1.72 | 214,000,000.00   | 0.81 | 140.19 | 系本期增加长期银行借款所致     |
| 应付债券        | 1,000,000,000.00 | 3.35 | 0.00             | 0.00 | 不适用    | 系本期发行中期票据所致       |

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 68,514.65（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.29%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因            |
|------|----------------|-----------------|
| 货币资金 | 253,243,053.77 | 子公司涉诉涉案冻结       |
| 货币资金 | 58,378,279.80  | 子公司票据/信用证/保函保证金 |
| 货币资金 | 5,000,000.00   | 保险业保证金          |
| 货币资金 | 2,089,890.64   | 保全保证金           |
| 货币资金 | 40,000.00      | 旅游业保证金          |
| 合计   | 318,751,224.21 | -               |

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

| 本期投资额<br>(万元) | 上年同期投资额<br>(万元) | 投资额增减变动数<br>(万元) | 投资额增减幅度<br>(%) | 说明   |
|---------------|-----------------|------------------|----------------|--|
| 4,432.63      | 31,383.08       | -26,950.45       | -85.88         | 主要系上期投资新华智云科技有限公司 1.50 亿元及江西富盈合产业园管理有限公司 1.18 亿元 |

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

| 被投资单位                 | 本期投资额（万元） | 投资比例（%） | 主营业务                | 说明    |
|-----------------------|-----------|---------|---------------------|-------|
| 共青城中文壹号创业投资合伙企业（有限合伙） | 4,000.00  | 86.10   | 股权投资，创业投资，项目投资，实业投资 | 新设子公司 |

其他对外股权投资详见附注长期股权投资及其他非流动金融资产

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 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 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 交易性金融资产   | 134,060.98 | 102,980.87 | -31,080.11 | 41.31      |
| 其他非流动金融资产 | 70,410.91  | 156,132.91 | 85,722.00  | -168.97    |
| 其他权益工具投资  | 4,436.44   | 4,436.44   | 0.00       | 0.00       |
| 合计        | 208,908.33 | 263,550.22 | 54,641.89  | -127.66    |

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 公司名称           | 主要业务                    | 注册资本(万元)   | 总资产(万元)      | 净资产(万元)    | 营业收入(万元)   | 营业利润(万元)  | 净利润(万元)   |
|----------------|-------------------------|------------|--------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 江西新华发行集团有限公司   | 主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售   | 273,355.32 | 1,266,792.31 | 762,782.62 | 283,184.99 | 44,397.31 | 41,342.52 |
| 北京智明星通科技股份有限公司 | 综合性互联网增值服务，具体包括网络游戏的研发等 | 10,000.00  | 236,467.84   | 144,205.66 | 77,457.44  | 16,444.06 | 17,843.19 |

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 产业政策调整的风险

公司主营业务所涉行业具有较强的政策性，随着中办、国办《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》等相关政策的出台，可能对公司的市场规模、盈利水平、

后续发展等产生影响。公司将保持对国家相关行业政策调整的高度关注，进一步强化政策研究能力，提升经营的灵活性和应对能力。

#### 2. 市场竞争加剧的风险

随着我国改革开放力度的不断加大，以及经济全球化、竞争国际化趋势的不断加剧，出版传媒业面临着一个竞争激烈、竞争层次更高的竞争环境。公司将进一步做强内容，挺拔主业，让出版品牌更加响亮；进一步加快转型，加大并购，让新兴业态更具活力；进一步整合资源，优化结构，让资源配置更加有效；进一步提升管理，创新驱动，让体制机制更加灵活，努力夯实公司发展基础，不断提升核心竞争力和综合实力。

#### 3. 转型升级不及预期的风险

随着互联网和通信技术的飞速发展，科技进步与产业变革加速推进，文化与科技的融合，对传统出版企业的转型升级提出了更高的要求。公司将积极实施转型升级，不断整合优质资源，优化产品结构，并进一步加强数字经济战略布局，依托新媒体新业态的拓展，努力打造公司新的经济增长点。

#### 4. 成本控制的风险

公司出版业务受纸张、油墨等印制原材料以及版税价格的影响较大，原材料涨价将增加公司生产成本，影响公司图书出版产品的毛利率，削弱公司的赢利能力。公司将加强对原材料市场的趋势性研究，并努力与原材料提供方建立长期友好合作关系，签订长期采购合约，减少价格大幅波动的影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       | 会议决议  |
|--------------|-----------------|---|-----------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 5 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2022 年 5 月 12 日 | 提交会议审议的《公司独立董事 2021 年度述职报告》等九项议案均审议通过，不存在否决议案，具体内容详见公司于 2022 年 5 月 12 日刊登的《中文传媒 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2022-029）。 |

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 庄文瑀 | 副总经理  | 离任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 3 月 2 日，庄文瑀先生因工作调整原因辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。具体情况详见公司于 2022 年 3 月 4 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券

日报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）公告编号为临 2022-008 的《中文传媒关于公司副总经理辞职的公告》。截至公告披露日，庄文瑀先生未持有公司股份。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司认真贯彻落实有关环境保护的法律法规，执行国家和地方政府有关环境保护、节能减排、资源综合利用的专用标准。

公司全资子公司江西新华印刷发展集团有限公司已成功通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO9001:14001 环境管理体系认证和中国环境标志产品认证（绿色印刷认证）。其旗下各印刷公司均通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证和中国环境标志产品认证，部分印刷公司取得了 ISO9001:14001 环境管理体系认证。按认证标准每年均进行严格的审核复评工作，及时根据国家及行业最新标准对体系运行进行调整。

为有效治理生产过程中的 VOCs 排放和废气废水，降低噪音，印发集团先后投入 650 多万元，购置了集中供气、废气废水处理等环保硬件设施，同时对危废物品进行专门处理，积极履行环境保护责任和义务，实现绿色化发展。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，公司结对共建点共 88 个，派驻乡村振兴点 25 人次，乡村振兴资金投入 294 万元；购买帮扶产品 76 万元；发挥自身优势，捐赠图书 10 万余册，共计 186 万码洋。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方             | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 资产注入 | 江西省出版传媒集团有限公司   | 本次重大资产重组中，出版集团共有 17 项承诺                        | 详见说明（一） | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺    | 其他   | 智明星通科技有限公司原相关股东 | 本次实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，智明星通原相关股东等共有 10 项承诺 | 详见说明（二） | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

说明（一）2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

公司 2010 年度实施重大资产重组工作，重组后的控股股东江西省出版集团在《收购报告书或权益变动报告书》中对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等 17 项事项做出了相关承诺，其中“关于股份锁定的承诺”、“关于盈利预测的承诺”、“关于资产划转、过户、更名等手续的承诺”、“关于市场法评估资产价值保全的承诺”、“关于土地使用权作价出资产生相关费用承担的承诺”、“关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺”、“关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺”、“关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺”、“关于和平出版社的承诺”、“关于中视精彩的承诺”、“关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺”、“关于被收储土地补偿款的承诺”等 12 项承诺已履行完成，具体内容详见公司 2011 年 3 月 8 日披露的《公司 2010 年度报告》。

其余 5 项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

#### 1. 关于避免同业竞争的承诺

为避免在本次重组后可能与鑫新股份之间产生同业竞争，出版集团承诺：（1）出版集团不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（2）出版集团将采取合法及有效的措施，促使出版集团现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本公司控制的企业不从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（3）如出版集团（包括出版集团现有或将来成立的子公司和其他受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与鑫新股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知鑫新股份，并优先将该商业机会给予鑫新股份；（4）对于鑫新股份的正常生产、经营活动，出版集团保证不利用控股股东地位损害鑫新股份发展及鑫新股份中小股东的利益。

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

#### 2. 关于规范和减少关联交易的承诺

为了在本次重组完成后严格规范并尽量减少与鑫新股份及其全资或控股子公司之间可能发生的持续性关联交易，出版集团承诺：（1）不利用自身对鑫新股份的控股股东地位及重大影响，谋求鑫新股份在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对鑫新股份的控股股东地位及重大影响，谋求与鑫新股份达成交易的优先权利；（3）杜绝本公司及所控制的企业非法占用鑫新股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求鑫新股份违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保；（4）本公司及所控制的企业不与鑫新股份及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与鑫新股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：i 督促鑫新股份按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和鑫新股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与鑫新股份进行交易，不利用该等交易从事任何损害鑫新股份利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和鑫新股份章程的规定，督促鑫新股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

### 3. 关于保障上市公司独立性的承诺函

本次重组完成后，出版集团将成为鑫新股份的控股股东，为此，出版集团承诺：在作为鑫新股份控股股东期间，本公司与鑫新股份在人员、财务、资产、业务和机构等方面将遵循五分开原则，保持相互独立，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

### 4. 有关无证房产的承诺

出版集团拟注入资产中的子公司中含有无证房产，就这些欠缺权属证明的房产，出版集团承诺，若该等无证房产被相关政府部门要求强制拆除或被处以罚款从而导致注入资产价值发生减损的，出版集团愿意以现金方式予以补足。

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，未出现相关政府部门对相关无证房产进行强制拆除或处以罚款的情形，因而，尚未出现出版集团需履行承诺的情形。

### 5. 关于承诺履行的承诺

为确保上市公司及中小投资者的利益，出版集团承诺：在本次重组过程中，出版集团若对已经出具的相关承诺函出现履约困难的，出版集团将优先考虑以未来上市公司的分红所得作为履约保证金；若上述分红仍不能履行相关承诺的，则出版集团将采取送股或者缩股等方式履行全部承诺。

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

### 说明（二）2015 年实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金承诺事项

公司 2015 年实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金工作，交易方对“关于盈利预测补偿的承诺”、“关于公司治理和人员安排的承诺”、“关于任职期限及竞业禁止的承诺”、“关于减少和规范关联交易的承诺”、“关于避免同业竞争的承诺”、“关于股份锁定期的承诺”、“关于督促智明星通办理相关游戏的前置审批并申请版号的承诺”、“唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺”、“王安妮关于违约行为的承诺”、“7 家非公开发行对象关于股份锁定的承诺”等 10 项事项做出了相关承诺，其中“关于盈利预测补偿的承诺”、“关于督促智明星通办理相关游戏的前置审批并申请版号的承诺”、“7 家非公开发行对象股份锁定的承诺”等 3 项承诺已承诺完毕。具体内容详见公司 2016 年 3 月 22 日披露的《公司 2016 年度

报告》《中文天地出版传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》。

其余6项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下。

#### 1. 关于公司治理和人员安排的承诺

(1) 承诺主体：中文天地出版传媒股份有限公司

(2) 承诺事项：①在上市公司规则许可范围内给予智明星通管理团队充分的业务经营自主权（中文传媒依据“交易对方任职期限及竞业禁止承诺”之“1、任职期限承诺”之第（7）款促使智明星通恢复其与解聘的股东之劳动关系，不应视为中文传媒干预智明星通管理团队的自主经营权）；②不主动解聘智明星通正常履职的高级管理人员和核心技术人员以保持智明星通经营的稳定性；③在业绩承诺期内智明星通将成立5人董事会，其中中文传媒委派3名董事，中文传媒同意交易对方2名人员担任董事，标的公司若发生以下事项：修改公司章程；减少注册资本；合并、分立、解散；转让标的公司股权；处置主要经营资产；超过50%的当年利润分配，需经董事会2/3以上通过。

(3) 承诺期限：长期有效。

(4) 承诺履行情况：截至本报告日，中文传媒未出现违背上述承诺的情形。

#### 2. 关于交易对方任职期限及竞业禁止的承诺

(1) 承诺主体：本次交易的承诺人为唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕。

(2) 承诺事项：上述承诺人，同意将与智明星通签订竞业禁止协议，约定包括但不限于以下承诺事宜：

①任职期限承诺：上述股东自智明星通股权交割完成日起，仍需至少在智明星通任职60个月，如违约则按如下规则在离职后十个工作日内向中文传媒支付赔偿金：自股权交割日起不满12个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的100%作为赔偿金返还给中文传媒；自股权交割日起已满12个月不满24个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的60%作为赔偿金支付给中文传媒；自股权交割日起已满24个月不满36个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的40%作为赔偿金支付给中文传媒；自股权交割日起已满36个月不满48个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的20%作为赔偿金支付给中文传媒；自股权交割日起已满48个月不满60个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的10%作为赔偿金支付给中文传媒。

上述“本次交易中所获对价”分别指：对于谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕而言，“本次交易中所获对价”是指其从本次交易中获得的直接股份对价；对于唐彬森而言，“本次交易中所获对价”是指其从本次交易中获得的直接对价以及通过枫杰投资和沐森投资获得的间接对价之和。

存在以下情形的，不视为违反任职期限承诺：上述股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与智明星通或其子公司终止劳动关系的；经中文传媒及唐彬森共同同意后，智明星通或其子公司终止与上述人员劳动关系的；如智明星通或其子公司未与中文传媒取得一致而终止与上述人员劳动关系，该股东应向中文传媒提出与智明星通恢复劳动关系的书面请求（包括电子邮件），但中文传媒未促使智明星通与该股东恢复劳动关系的。

②竞业禁止承诺：上述承诺人在智明星通及其子公司任职期间以及离职后2年内，未经中文传媒同意，不得直接或间接从事与智明星通及其子公司相同、类似或者有竞争性的业务；不得以任何名义投资或者与他人共同投资、从事或参与从事或支持他人从事与智明星通及其子公司相同、类似或有竞争性的业务；不在其他与智明星通及其子公司有竞争关系的任何企业或组织任职或担任任何形式的顾问。唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕违反上述竞业禁止承诺所得归智明星通所有。

③唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕同意将促使智明星通其他高级管理人员和核心技术人员与智明星通签署竞业禁止协议。

(3) 承诺期限：长期有效。

(4) 承诺履行情况：截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

### 3. 关于减少和规范关联交易的承诺

(1) 承诺主体：唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

(2) 承诺内容：对于未来可能出现的关联交易，上述承诺人出具了《关于减少和规范与中文天地出版传媒股份有限公司关联交易的承诺函》如下。

“为减少并规范本人/本合伙企业及所控制的企业未来可能与中文传媒之间发生的关联交易，确保中文传媒全体股东利益不受损害，本人/本合伙企业承诺：①不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求中文传媒在业务合作等方面给予本人/本合伙企业及所控制的企业优于市场第三方的权利；②不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求与中文传媒达成交易的优先权利；③杜绝自身及所控制的企业非法占用中文传媒资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中文传媒违规向本人/本合伙企业及所控制的企业提供任何形式的担保；④本人/本合伙企业及所控制的企业不与中文传媒及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与中文传媒及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：i 督促中文传媒按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和中文传媒章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人/本合伙企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与中文传媒进行交易，不利用该等交易从事任何损害中文传媒利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和中文传媒章程的规定，督促中文传媒依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”

(3) 承诺期限：长期有效。

(4) 承诺履行情况：截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

### 4. 关于避免同业竞争的承诺

(1) 承诺主体：唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

(2) 承诺事项：为避免未来上市公司与交易对方之间出现同业竞争，唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕等自然人出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本人承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本人为中文传媒股东的情况下，以及本人在智明星通或其子公司任职期间以及离职后两年内，本人保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：（1）本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本人控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；（2）本次交易完成后，在本人持有上市公司股票期间及本人在智明星通任职期满后两年内，如本人直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本人直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。” 枫杰投资、沐森投资等企业出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本合伙企业承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本合伙企业为中文传媒股东的情况下，本合伙企业保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：（1）本合伙企业将采取合法及有效的措施，促使本合伙企业现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本合伙企业控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；（2）本次交易完成后，在本合伙企业持有上市公司股票期间，如本合伙企业直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本合伙企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本

合伙企业直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”

(3) 承诺期限：长期有效。

(4) 承诺履行情况：截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

#### 5. 唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺

(1) 承诺主体：唐彬森

(2) 承诺内容：截至目前，智明星通及其境内子公司经营场所均为租赁所得。为此，唐彬森出具承诺，如因上述房屋租赁和转租未进行备案而导致智明星通及其下属公司租赁房屋需要重新搬迁的，或因部分租赁房屋未办理租赁备案而导致智明星通及下属公司被相关行政机关处罚，进而导致智明星通及下属公司受到任何形式的损失或遭受不良利益，均由其承担并负责补偿。

(3) 承诺期限：长期有效。

(4) 承诺履行情况：截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

#### 6. 王安妮关于违约行为的承诺

(1) 承诺主体：王安妮

(2) 承诺内容：根据王安妮与腾讯科技（上海）有限公司签订的《保密与不竞争承诺协议书》约定，未经腾讯科技（上海）有限公司书面同意，王安妮在职期间不得自营、参与经营与腾讯科技（上海）有限公司或腾讯科技（上海）有限公司关联公司构成业务竞争关系的单位。王安妮持有智明星通股权的行为违反了其与腾讯科技（上海）有限公司签订的《保密与不竞争承诺协议书》的约定。王安妮出具承诺函，承诺：“1、本人严格遵守与腾讯之间的各项保密协议或条款，从未将腾讯及其关联方的任何商业秘密（包括但不限于技术秘密、商务秘密、管理秘密、职务成果及其他经营秘密等），以任何方式提供给智明星通及其下属公司；2、若因为直接或间接投资智明星通以及与智明星通建立劳动关系等事项，违反与腾讯科技（上海）有限公司之间的竞业禁止承诺协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任；3、若因其他任何事项导致本人违反了与腾讯科技（上海）有限公司之间的保密协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任。”

(3) 承诺期限：长期有效。

(4) 承诺履行情况：截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|------------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型  | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |            |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 0.00       |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 0.00       |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 20,000.00  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 125,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 125,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 7.67       |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 125,000.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 125,000.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       | 报告期内，公司为子公司担保事项及子公司为母公司担保事项已经2021年11月16日召开2021年第一次临时股东大会审议通过。 |       |         |            |        |        |       |          |      |            |

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 36,556 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况    |            |            |           |                             |                |    |      |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------------------------|----------------|----|------|
| 股东名称<br>(全称) | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性质 |
|              |            |            |           |                             | 股份状态           | 数量 |      |
|              |            |            |           |                             |                |    |      |

| 江西省出版传媒集团有限公司                     | 0             | 755,541,032 | 55.76 | 0       | 无 | 0           | 国有法人  |
|-----------------------------------|---------------|-------------|-------|---------|---|-------------|-------|
| 香港中央结算有限公司                        | 10,534,279    | 114,449,993 | 8.45  | 0       | 无 | 0           | 未知    |
| 徐新                                | 624,700       | 19,369,698  | 1.43  | 0       | 无 | 0           | 境内自然人 |
| 谢贤林                               | -10,979,000   | 13,212,800  | 0.98  | 0       | 无 | 0           | 境内自然人 |
| 周雨                                | 0             | 8,775,819   | 0.65  | 0       | 无 | 0           | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金 | 1,930,500     | 7,240,804   | 0.53  | 0       | 无 | 0           | 未知    |
| 吴凌江                               | 0             | 6,402,442   | 0.47  | 0       | 无 | 0           | 境内自然人 |
| 高志勇                               | 0             | 5,626,078   | 0.42  | 0       | 无 | 0           | 境内自然人 |
| 招商证券股份有限公司—天弘中证500指数增强型证券投资基金     | -1,663,900    | 5,455,600   | 0.40  | 0       | 无 | 0           | 未知    |
| 北京旭芽私募基金管理有限公司—旭芽融泉一号私募证券投资基金     | 4,900,000     | 4,900,000   | 0.36  | 0       | 无 | 0           | 未知    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                    |               |             |       |         |   |             |       |
| 股东名称                              | 持有无限售条件流通股的数量 |             |       | 股份种类及数量 |   |             |       |
|                                   |               |             |       | 种类      |   | 数量          |       |
| 江西省出版传媒集团有限公司                     | 755,541,032   |             |       | 人民币普通股  |   | 755,541,032 |       |
| 香港中央结算有限公司                        | 114,449,993   |             |       | 人民币普通股  |   | 114,449,993 |       |
| 徐新                                | 19,369,698    |             |       | 人民币普通股  |   | 19,369,698  |       |
| 谢贤林                               | 13,212,800    |             |       | 人民币普通股  |   | 13,212,800  |       |
| 周雨                                | 8,775,819     |             |       | 人民币普通股  |   | 8,775,819   |       |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金 | 7,240,804     |             |       | 人民币普通股  |   | 7,240,804   |       |
| 吴凌江                               | 6,402,442     |             |       | 人民币普通股  |   | 6,402,442   |       |
| 高志勇                               | 5,626,078     |             |       | 人民币普通股  |   | 5,626,078   |       |
| 招商证券股份有限公司—天弘中证500指数增强型证券投资基金     | 5,455,600     |             |       | 人民币普通股  |   | 5,455,600   |       |
| 北京旭芽私募基金管理有限公司—旭芽融泉一号私募证券投资基金     | 4,900,000     |             |       | 人民币普通股  |   | 4,900,000   |       |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 不适用   |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 1. 出版集团为公司的控股股东；2. 未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用   |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

| 债券名称                              | 简称             | 代码        | 发行日       | 起息日       | 到期日        | 债券余额  | 利率(%) | 还本付息方式   | 交易所       | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|-----------------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|-------|----------|-----------|--------------|------|---------------|
| 中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据   | 22 中文天地 MTN001 | 102280070 | 2022-1-12 | 2022-1-13 | 2025-1-13  | 10.00 | 3.09  | 按年付息到期还本 | 全国银行间债券市场 |              |      | 否             |
| 中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券 | 22 中文天地 SCP001 | 12280018  | 2022-1-4  | 2022-1-5  | 2022-7-4   | 8.00  | 2.48  | 一次性还本付息  | 全国银行间债券市场 |              |      | 否             |
| 中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券 | 22 中文天地 SCP002 | 12280441  | 2022-1-26 | 2022-1-27 | 2022-10-24 | 4.50  | 2.36  | 一次性还本付息  | 全国银行间债券市场 |              |      | 否             |
| 中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券 | 22 中文天地 SCP003 | 12280709  | 2022-2-24 | 2022-2-25 | 2022-11-22 | 10.00 | 2.13  | 一次性还本付息  | 全国银行间债券市场 |              |      | 否             |
| 中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第四期超短期融资券 | 22 中文天地 SCP004 | 12282037  | 2022-6-7  | 2022-6-8  | 2022-12-5  | 4.50  | 1.98  | 一次性还本付息  | 全国银行间债券市场 |              |      | 否             |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

中诚信国际信用评级有限责任公司和联合资信评估有限公司两家评级机构对公司主体信用等级评定为 AAA，评级展望为稳定。

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

公司各期债券无增信机制。报告期内，各期债券的偿债计划未发生变更。公司严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要指标         | 本报告期末        | 上年度末      | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因                             |
|--------------|--------------|-----------|------------------|----------------------------------|
| 流动比率         | 1.88         | 2.06      | -8.74            | 主要系本期发行超短期融资券等融资增加所致             |
| 速动比率         | 1.70         | 1.82      | -6.59            | 主要系本期发行超短期融资券等融资增加所致             |
| 资产负债率 (%)    | 44.60        | 37.15     | 20.05            | 主要系本期发行超短期融资券等融资增加所致             |
|              | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期      | 本报告期比上年同期增减 (%)  | 变动原因                             |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 74,677.16    | 50,368.54 | 48.26            | 主要系子公司智明星通游戏推广投放支出减少及公司利息收入增加等导致 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.07         | 0.13      | -46.15           | 主要系本期投资收益减少导致利润下降所致              |

|               |        |        |        |                     |
|---------------|--------|--------|--------|---------------------|
| 利息保障倍数        | 9.48   | 18.59  | -49.00 | 主要系本期投资收益减少导致利润下降所致 |
| 现金利息保障倍数      | 7.42   | 6.21   | 19.48  | 主要系本期所得税付现增加所致      |
| EBITDA 利息保障倍数 | 10.91  | 20.20  | -45.99 | 主要系本期投资收益减少导致利润下降所致 |
| 贷款偿还率(%)      | 100.00 | 100.00 | 0.00   |                     |
| 利息偿付率(%)      | 100.00 | 100.00 | 0.00   |                     |

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          | 七、1  | 15,583,153,703.62 | 13,212,055,870.24 |
| 结算备付金         |      |                   |                   |
| 拆出资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 1,029,808,706.17  | 1,340,609,838.24  |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          | 七、4  | 89,770,592.93     | 167,798,202.52    |
| 应收账款          | 七、5  | 1,349,848,428.48  | 757,403,278.33    |
| 应收款项融资        |      |                   |                   |
| 预付款项          | 七、7  | 885,746,640.12    | 761,047,592.81    |
| 应收保费          |      |                   |                   |
| 应收分保账款        |      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |      |                   |                   |
| 其他应收款         | 七、8  | 152,421,529.90    | 123,104,047.62    |
| 其中：应收利息       | 七、8  |                   |                   |
| 应收股利          | 七、8  |                   | 915,235.14        |
| 买入返售金融资产      |      |                   |                   |
| 存货            | 七、9  | 1,079,278,530.42  | 1,224,714,310.75  |
| 合同资产          |      |                   |                   |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 15,370,000.00     |                   |
| 其他流动资产        | 七、13 | 60,698,475.82     | 95,152,725.95     |
| 流动资产合计        |      | 20,246,096,607.46 | 17,681,885,866.46 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |      |                   |                   |
| 债权投资          | 七、14 |                   | 19,020,000.00     |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 七、17 | 2,055,017,106.72  | 2,122,762,917.99  |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 44,364,412.13     | 44,364,412.13     |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 1,561,329,073.84  | 704,109,076.09    |
| 投资性房地产        | 七、20 | 525,015,430.04    | 534,450,557.40    |
| 固定资产          | 七、21 | 1,237,695,461.77  | 1,270,031,060.63  |
| 在建工程          | 七、22 | 229,956,430.35    | 215,015,278.11    |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产         | 七、25 | 82,355,131.07     | 74,993,039.56     |
| 无形资产          | 七、26 | 751,347,172.07    | 784,958,312.15    |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            | 七、28 | 2,437,573,009.44  | 2,437,573,009.44  |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 47,018,798.62     | 47,207,424.40     |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 146,053,694.37    | 127,069,470.56    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 503,945,072.68    | 503,696,581.01    |
| 非流动资产合计       |      | 9,621,670,793.10  | 8,885,251,139.47  |
| 资产总计          |      | 29,867,767,400.56 | 26,567,137,005.93 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          | 七、32 | 938,706,969.41    | 380,301,888.89    |
| 向中央银行借款       |      |                   |                   |
| 拆入资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          | 七、35 | 273,197,273.00    | 336,730,584.30    |
| 应付账款          | 七、36 | 2,427,166,452.90  | 1,932,296,866.31  |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          | 七、38 | 1,771,427,087.18  | 1,755,629,435.93  |
| 卖出回购金融资产款     |      |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |      |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |      |                   |                   |
| 代理承销证券款       |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 1,119,074,851.72  | 1,071,514,908.71  |
| 应交税费          | 七、40 | 87,877,612.38     | 279,108,423.27    |
| 其他应付款         | 七、41 | 481,992,842.72    | 761,771,455.86    |
| 其中：应付利息       | 七、41 |                   |                   |
| 应付股利          | 七、41 | 11,221,814.28     | 29,252,906.20     |
| 应付手续费及佣金      |      |                   |                   |
| 应付分保账款        |      |                   |                   |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 904,103,480.53    | 1,398,955,247.14  |
| 其他流动负债        | 七、44 | 2,747,032,939.20  | 685,023,192.64    |
| 流动负债合计        |      | 10,750,579,509.04 | 8,601,332,003.05  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 保险合同准备金       |      |                   |                   |
| 长期借款          | 七、45 | 514,000,000.00    | 214,000,000.00    |
| 应付债券          | 七、46 | 1,000,000,000.00  |                   |
| 其中：优先股        |      |                   |                   |
| 永续债           |      |                   |                   |
| 租赁负债          | 七、47 | 48,778,332.16     | 47,425,728.26     |
| 长期应付款         |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |      |                   |                   |
| 预计负债          | 七、50 | 1,459,607.69      | 1,828,901.69      |
| 递延收益          | 七、51 | 587,874,659.31    | 592,428,473.02    |
| 递延所得税负债       | 七、30 | 115,519,403.87    | 111,082,684.09    |
| 其他非流动负债       | 七、52 | 301,472,994.16    | 301,472,994.16    |
| 非流动负债合计       |      | 2,569,104,997.19  | 1,268,238,781.22  |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 负债合计                 |      | 13,319,684,506.23 | 9,869,570,784.27  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,355,063,719.00  | 1,355,063,719.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、55 | 5,157,340,733.75  | 5,157,852,797.03  |
| 减：库存股                |      |                   |                   |
| 其他综合收益               |      |                   |                   |
| 专项储备                 |      |                   |                   |
| 盈余公积                 | 七、59 | 600,510,715.05    | 600,510,715.05    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、60 | 9,183,010,252.01  | 9,339,991,101.32  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 16,295,925,419.81 | 16,453,418,332.40 |
| 少数股东权益               |      | 252,157,474.52    | 244,147,889.26    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 16,548,082,894.33 | 16,697,566,221.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 29,867,767,400.56 | 26,567,137,005.93 |

公司负责人：吴信根 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          |      | 12,408,677,530.94 | 5,957,661,329.15  |
| 交易性金融资产       |      |                   |                   |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          |      |                   |                   |
| 应收账款          |      |                   |                   |
| 应收款项融资        |      |                   |                   |
| 预付款项          |      | 10,750,006.63     | 4,457,288.87      |
| 其他应收款         | 十七、2 | 5,090,846,894.68  | 8,751,323,999.98  |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   | 999,900,000.00    |
| 存货            |      |                   |                   |
| 合同资产          |      |                   |                   |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                   |                   |
| 其他流动资产        |      | 3,954,650.92      | 4,417,642.62      |
| 流动资产合计        |      | 17,514,229,083.17 | 14,717,860,260.62 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 9,155,389,727.33  | 9,274,042,174.45  |
| 其他权益工具投资      |      |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |      | 1,163,516,707.64  | 153,513,617.89    |
| 投资性房地产        |      |                   |                   |
| 固定资产          |      | 3,398,220.52      | 3,713,140.52      |
| 在建工程          |      | 54,112,546.76     | 54,754,621.40     |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      |                   | 719,647.58        |
| 无形资产          |      | 32,968,875.15     | 35,104,453.78     |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      |                   |                   |
| 递延所得税资产       |      |                   |                   |
| 其他非流动资产       |      |                   |                   |
| 非流动资产合计       |      | 10,409,386,077.40 | 9,521,847,655.62  |
| 资产总计          |      | 27,923,615,160.57 | 24,239,707,916.24 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          |      | 927,694,886.15    | 366,301,888.89    |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          |      |                   |                   |
| 应付账款          |      |                   |                   |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬        |      | 32,249,477.97     | 28,231,199.07     |
| 应交税费          |      | 9,290,333.50      | 1,820,501.82      |
| 其他应付款         |      | 12,362,193,220.28 | 12,447,152,679.14 |
| 其中：应付利息       |      |                   |                   |
| 应付股利          |      |                   |                   |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 874,326,927.80    | 1,377,243,322.30  |
| 其他流动负债        |      | 2,722,045,232.87  | 653,078,328.76    |
| 流动负债合计        |      | 16,927,800,078.57 | 14,873,827,919.98 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 长期借款          |      | 514,000,000.00    | 214,000,000.00    |
| 应付债券          |      | 1,000,000,000.00  |                   |
| 其中：优先股        |      |                   |                   |
| 永续债           |      |                   |                   |
| 租赁负债          |      |                   |                   |
| 长期应付款         |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |      |                   |                   |
| 预计负债          |      |                   |                   |
| 递延收益          |      | 31,393,622.04     | 31,393,622.04     |
| 递延所得税负债       |      |                   |                   |
| 其他非流动负债       |      |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 非流动负债合计              |  | 1,545,393,622.04  | 245,393,622.04    |
| 负债合计                 |  | 18,473,193,700.61 | 15,119,221,542.02 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,355,063,719.00  | 1,355,063,719.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 5,117,397,429.89  | 5,117,397,429.89  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 600,510,715.05    | 600,510,715.05    |
| 未分配利润                |  | 2,377,449,596.02  | 2,047,514,510.28  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 9,450,421,459.96  | 9,120,486,374.22  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 27,923,615,160.57 | 24,239,707,916.24 |

公司负责人：吴信根 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 5,313,204,412.01 | 5,167,778,861.28 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 5,313,204,412.01 | 5,167,778,861.28 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 4,513,656,914.95 | 4,620,470,810.73 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 3,372,544,992.37 | 3,263,884,210.72 |
| 利息支出        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |      |                  |                  |
| 退保金         |      |                  |                  |
| 赔付支出净额      |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                  |                  |
| 保单红利支出      |      |                  |                  |
| 分保费用        |      |                  |                  |
| 税金及附加       | 七、62 | 18,922,296.70    | 20,983,223.22    |
| 销售费用        | 七、63 | 452,425,837.86   | 562,830,023.32   |
| 管理费用        | 七、64 | 689,419,859.75   | 633,942,108.71   |
| 研发费用        | 七、65 | 117,817,694.13   | 191,192,454.29   |
| 财务费用        | 七、66 | -137,473,765.86  | -52,361,209.53   |
| 其中：利息费用     | 七、66 | 90,372,211.68    | 79,852,592.52    |
| 利息收入        | 七、66 | 211,156,236.74   | 139,632,872.94   |
| 加：其他收益      | 七、67 | 36,621,105.96    | 29,567,442.34    |

|                               |      |                |                  |
|-------------------------------|------|----------------|------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 58,907,963.82  | 920,596,456.55   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 40,630,385.26  | 906,837,795.35   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 | -14,488,745.41 | 11,381,246.37    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -27,923,625.62 | -54,034,737.50   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -69,749,194.03 | -48,346,675.36   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | -61,194.30     | 3,842,090.06     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 782,853,807.48 | 1,410,313,873.01 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 8,039,884.68   | 16,654,574.69    |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 24,801,492.77  | 22,260,440.18    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 766,092,199.39 | 1,404,708,007.52 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | -1,198,153.31  | 226,445,886.85   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 767,290,352.70 | 1,178,262,120.67 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 767,290,352.70 | 1,178,262,120.67 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |                  |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 764,462,479.61 | 1,174,043,172.63 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | 2,827,873.09   | 4,218,948.04     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |                |                  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |                |                  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |                  |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                |                  |

|                         |  |                |                  |
|-------------------------|--|----------------|------------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                |                  |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                |                  |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                |                  |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                |                  |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                |                  |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                |                  |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                |                  |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                |                  |
| (7) 其他                  |  |                |                  |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |                  |
| 七、综合收益总额                |  | 767,290,352.70 | 1,178,262,120.67 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 764,462,479.61 | 1,174,043,172.63 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 2,827,873.09   | 4,218,948.04     |
| 八、每股收益：                 |  |                |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.56           | 0.87             |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.56           | 0.87             |

公司负责人：吴信根 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        |      |                  |                  |
| 减：营业成本                        |      |                  |                  |
| 税金及附加                         |      | 431,339.30       | 1,015,506.11     |
| 销售费用                          |      |                  |                  |
| 管理费用                          |      | 36,295,828.61    | 44,044,865.54    |
| 研发费用                          |      |                  |                  |
| 财务费用                          |      | -52,202,145.34   | 74,089,145.76    |
| 其中：利息费用                       |      | 147,499,853.78   | 73,400,313.69    |
| 利息收入                          |      | 201,686,658.00   | 315,085.17       |
| 加：其他收益                        |      | 452,463.25       | 367,673.66       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 1,226,120,083.33 | 1,316,088,032.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -10,707,341.66   | 6,563,624.65     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |  | 10,003,089.75    |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  |                  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  |                  | 3,134,337.82     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 1,252,050,613.76 | 1,200,440,526.60 |
| 加：营业外收入                |  |                  |                  |
| 减：营业外支出                |  | 672,199.10       | 296,224.18       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 1,251,378,414.66 | 1,200,144,302.42 |
| 减：所得税费用                |  |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 1,251,378,414.66 | 1,200,144,302.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 1,251,378,414.66 | 1,200,144,302.42 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |                  |                  |
| （一）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变动额       |  |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |                  |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                  |                  |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |                  |                  |
| 5. 现金流量套期储备            |  |                  |                  |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |                  |                  |
| 7. 其他                  |  |                  |                  |
| 六、综合收益总额               |  | 1,251,378,414.66 | 1,200,144,302.42 |
| 七、每股收益：                |  |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |                  |                  |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |                  |                  |

公司负责人：吴信根 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 5,038,672,313.07 | 4,842,822,253.25 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 47,240,087.05    | 28,182,555.98    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 401,280,878.44   | 388,892,831.14   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 5,487,193,278.56 | 5,259,897,640.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 3,359,762,676.19 | 3,436,602,166.82 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 832,741,290.90   | 811,541,573.50   |
| 支付的各项税费               |      | 300,835,661.45   | 163,167,147.34   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 529,817,282.75   | 386,864,419.97   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 5,023,156,911.29 | 4,798,175,307.63 |

|                           |      |                   |                  |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 464,036,367.27    | 461,722,332.74   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 2,590,757,304.00  | 2,730,863,659.68 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 35,336,027.93     | 47,286,836.18    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 318,132.80        | 1,457,718.22     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 81,515,489.13     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 2,707,926,953.86  | 2,779,608,214.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 43,355,503.02     | 53,214,696.39    |
| 投资支付的现金                   |      | 2,336,061,748.34  | 2,232,788,552.71 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 2,379,417,251.36  | 2,286,003,249.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 328,509,702.50    | 493,604,964.98   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 5,690,000.00      | 43,720,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 5,690,000.00      | 43,720,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 8,309,000,000.00  | 6,548,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 41,301,169.09     | 10,262,310.17    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 8,355,991,169.09  | 6,601,982,310.17 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 5,082,000,000.00  | 3,705,210,736.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,029,846,632.52  | 815,902,402.41   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                   | 37,650.00        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 19,572,149.56     | 4,490,957.43     |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 6,131,418,782.08  | 4,525,604,095.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 2,224,572,387.01  | 2,076,378,214.33 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 19,840,006.15     | -2,452,638.42    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 3,036,958,462.93  | 3,029,252,873.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 10,595,444,016.48 | 8,508,218,434.99 |

|                |  |                   |                   |
|----------------|--|-------------------|-------------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 13,632,402,479.41 | 11,537,471,308.62 |
|----------------|--|-------------------|-------------------|

公司负责人：吴信根 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 6,113,878,582.39 | 2,638,824,274.80 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,113,878,582.39 | 2,638,824,274.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 14,137,705.48    | 13,710,653.23    |
| 支付的各项税费                   |    | 3,118,876.72     | 5,552,325.60     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 3,410,341,228.46 | 3,147,376,883.57 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,427,597,810.66 | 3,166,639,862.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 2,686,280,771.73 | -527,815,587.60  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,257,987,830.45 | 1,477,549,038.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 86,684,700.00    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 2,344,672,530.45 | 1,477,549,038.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 293,086.67       | 8,742,500.67     |
| 投资支付的现金                   |    | 1,000,000,000.00 | 180,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,000,293,086.67 | 188,742,500.67   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 1,344,379,443.78 | 1,288,806,538.21 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 8,306,000,000.00 | 6,539,480,000.00 |

|                    |  |                   |                  |
|--------------------|--|-------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计         |  | 8,306,000,000.00  | 6,539,480,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          |  | 4,896,000,000.00  | 3,700,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 989,644,013.72    | 797,471,280.73   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 5,885,644,013.72  | 4,497,471,280.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 2,420,355,986.28  | 2,042,008,719.27 |
| 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     |  | 6,451,016,201.79  | 2,802,999,669.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 5,957,661,329.15  | 859,348,468.97   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 12,408,677,530.94 | 3,662,348,138.85 |

公司负责人：吴信根      主管会计工作负责人：吴涤      会计机构负责人：熊秋辉

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022 年半年度        |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  | 小计 |                   |                |                   |
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |    | 其他                |                |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 1,355,063,719.00 |        |    |  | 5,157,852,797.03 |       |        |      | 600,510,715.05 |        | 9,339,991,101.32 |    | 16,453,418,332.40 | 244,147,889.26 | 16,697,566,221.66 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,355,063,719.00 |        |    |  | 5,157,852,797.03 |       |        |      | 600,510,715.05 |        | 9,339,991,101.32 |    | 16,453,418,332.40 | 244,147,889.26 | 16,697,566,221.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |    |  | -512,063.28      |       |        |      |                |        | -156,980,849.31  |    | -157,492,912.59   | 8,009,585.26   | -149,483,327.33   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        | 764,462,479.61   |    | 764,462,479.61    | 2,827,873.09   | 767,290,352.70    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  | -512,063.28      |       |        |      |                |        |                  |    | -512,063.28       | 5,181,712.17   | 4,669,648.89      |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  | -512,063.28      |       |        |      |                |        |                  |    | -512,063.28       | 5,181,712.17   | 4,669,648.89      |



|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  | 减：库存股 | 综合收益 | 储备 |                | 风险准备             |  |                   |                |                   |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|-------|------|----|----------------|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,355,063,719.00 |     |     |    | 5,161,554,132.32 |       |      |    | 389,689,736.63 | 8,252,673,577.02 |  | 15,158,981,164.97 | 209,715,742.52 | 15,368,696,907.49 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,355,063,719.00 |     |     |    | 5,161,554,132.32 |       |      |    | 389,689,736.63 | 8,252,673,577.02 |  | 15,158,981,164.97 | 209,715,742.52 | 15,368,696,907.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                | 428,758,127.18   |  | 428,758,127.18    | 45,094,384.19  | 473,852,511.37    |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                | 1,174,043,172.63 |  | 1,174,043,172.63  | 4,218,948.04   | 1,178,262,120.67  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   | 40,913,086.15  | 40,913,086.15     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   | 43,800,000.00  | 43,800,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   | -2,886,913.85  | -2,886,913.85     |
| （三）利润分配               |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                | -745,285,045.45  |  | -745,285,045.45   | -37,650.00     | -745,322,695.45   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                | -745,285,045.45  |  | -745,285,045.45   | -37,650.00     | -745,322,695.45   |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |     |     |    |                  |       |      |    |                |                  |  |                   |                |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,355,063,719.00 |  |  |  | 5,161,554,132.32 |  |  |  | 389,689,736.63 |  | 8,681,431,704.20 |  | 15,587,739,292.15 | 254,810,126.71 | 15,842,549,418.86 |

公司负责人：吴信根 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2022 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|          | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,355,063,719.00 |        |     |    | 5,117,397,429.89 |       |        |      | 600,510,715.05 | 2,047,514,510.28 | 9,120,486,374.22 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额 | 1,355,063,719.00 |        |     |    | 5,117,397,429.89 |       |        |      | 600,510,715.05 | 2,047,514,510.28 | 9,120,486,374.22 |

|                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 329,935,085.74   | 329,935,085.74   |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,251,378,414.66 | 1,251,378,414.66 |
| （二）所有者投入和减少资本         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 4. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| （三）利润分配               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -921,443,328.92  | -921,443,328.92  |
| 1. 提取盈余公积             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -921,443,328.92  | -921,443,328.92  |
| 3. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 6. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| （五）专项储备               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 1. 本期提取               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 2. 本期使用               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| （六）其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |                  |

|          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 1,355,063,719.00 |  |  |  | 5,117,397,429.89 |  |  |  | 600,510,715.05 | 2,377,449,596.02 | 9,450,421,459.96 |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|

| 项目                     | 2021 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
|------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                        |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额               | 1,355,063,719.00 |        |     |    | 5,117,397,429.89 |       |        |      | 389,689,736.63 | 895,410,749.99   | 7,757,561,635.51 |
| 加：会计政策变更               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额               | 1,355,063,719.00 |        |     |    | 5,117,397,429.89 |       |        |      | 389,689,736.63 | 895,410,749.99   | 7,757,561,635.51 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 454,859,256.97   | 454,859,256.97   |
| (一) 综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 1,200,144,302.42 | 1,200,144,302.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| (三) 利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | -745,285,045.45  | -745,285,045.45  |
| 1. 提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | -745,285,045.45  | -745,285,045.45  |
| 3. 其他                  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,355,063,719.00 |  |  |  | 5,117,397,429.89 |  |  |  | 389,689,736.63 | 1,350,270,006.96 | 8,212,420,892.48 |

公司负责人：吴信根      主管会计工作负责人：吴涤      会计机构负责人：熊秋辉

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中文天地出版传媒集团股份有限公司（以下简称“中文传媒”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）原名为江西鑫新实业股份有限公司（以下简称“鑫新股份”）。

鑫新股份系于 1998 年 11 月 26 日经江西省政府赣股[1998]05 号《关于同意设立江西鑫新实业股份有限公司的批复》之批准，于 1998 年 11 月 30 日经江西省工商行政管理局核准登记。

2002 年，经中国证监会证监发行字[2002]9 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，鑫新股份于 2002 年 2 月 4 日首次公开发行 A 股并于 2002 年 3 月 4 日在上交所挂牌交易。

2009 年 8 月 15 日，江西信江实业有限公司（以下简称“信江实业”）与江西省出版集团公司（已于 2021 年更名为“江西省出版传媒集团有限公司”）以下简称“出版集团”）签署《股权转让协议》。信江实业同意将其持有的鑫新股份 4,000 万股股份（占鑫新股份总股本的 21.33%）以鑫新股份 2009 年 7 月 17 日收市前 20 个交易日收盘价的平均价格即 7.56 元/股（股份转让总价款为 30,240 万元）转让给出版集团。

鑫新股份将截止 2009 年 6 月 30 日经审计评估的全部资产和负债出售给信江实业，出售资产的交易价格以鑫新股份经审计评估的净资产值为定价依据，根据《江西鑫新实业股份有限公司资产出售协议》及《江西鑫新实业股份有限公司资产出售补充协议》，双方以评估值为基础，并考虑评估基准日至资产出售交割日的损益情况，鑫新股份出售资产的交易价格作价为 85,000,000.00 元。

鑫新股份与出版集团于 2009 年 8 月 15 日签署《发行股份购买资产协议》。协议约定：鑫新股份拟通过非公开发行股票的方式向出版集团购买其出版文化传媒类主营业务资产及下属企业股权。非公开发行股票的价格为第四届董事会第三次会议决议公告日前 20 个交易日鑫新股份 A 股股票交易均价，即 7.56 元/股。

2010 年 7 月 30 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1020 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》核准鑫新股份重大资产重组事项。

前述信江实业拟转让给出版集团的 4,000 万股份，信江实业与出版集团已于 2010 年 8 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权协议转让过户登记手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020 号文核准，鑫新股份向江西省出版集团公司发行 379,745,018 股股份购买其持有的出版板块、发行板块、印刷板块、出版贸易板块、报刊板块、教材租型及代理业务及与主业相关资产、相关投资股权等。发行后股本总额为 567,245,018 元，变更后的注册资本为人民币 567,245,018 元，其中，出版集团持股份额为 419,745,018 股，持股比例为 74%。

2010 年 12 月 21 日，中文传媒收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》。

经鑫新股份第四届董事会第八次临时会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，并经江西省上饶市工商行政管理局核准，于 2010 年 12 月 7 日取得变更后营业执照，公司名称由“江西鑫新实业股份有限公司”更名为“中文天地出版传媒集团股份有限公司”。（以 2010 年 12 月 7 日为界限，之前公司名称为“鑫新股份”，之后公司名称为“中文传媒”）

根据中文传媒 2011 年第二次临时股东大会决议、2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1267 号），中文传媒非公开发行不超过人民币普通股 91,613,812 股，每股面值 1 元。

截至 2013 年 3 月 14 日止，中文传媒实际非公开发行人民币普通股 91,466,935 股，增加注册资本（股本）为 91,466,935 元，业经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2012A1027-1、XYZH/2012A1027-2 号验资报告予以验证。此次发行新增股份已于 2013 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。2013 年 3 月 22 日，中文传媒已经完成注册资本的工商变更登记手续，变更后的注册资本为 658,711,953 元。

2013 年年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；根据 2013 年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 658,711,953 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 2 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。资本公积金转增股本后注册资本为人民币 1,185,681,515 元。根据公司实际情况，公司于 2014 年 8 月 29 日召开 2014 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。（详见公司于 2014 年 4 月 26 日、6 月 13 日、8 月 30 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的临 2014-027 号、034 号、054 号公告）2014 年 9 月 12 日，公司完成了相关审批和工商变更登记手续，并取得了上饶市工商行政管理局换发的营业执照。

中文传媒第五届董事会第十五次临时会议以及 2014 年第二次临时股东大会决议，以及与北京智明星通科技股份有限公司（以下简称“智明星通”）全体股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，中文传媒购买智明星通 100% 股权。对智明星通采用了收益现值法评估，评估基准日为 2014 年 3 月 31 日，智明星通资产估值为 266,000.00 万元，较账面净资产增值约为 28 倍。本次交易中，中文传媒向交易对方支付股份对价 164,920.00 万元，同时支付现金对价 101,080.00 万元收购智明星通 100% 股权。

2015 年 1 月 5 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒集团股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36 号）核准，核准中文传媒向智明星通发行股份购买资产，核准公司非公开发行不超过人民币普通股 77,370,564 股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015 年 1 月 16 日，中文传媒向智明星通发行股票 129,552,238 股（发行价格为 12.73 元/股），2015 年 2 月 11 日，中文传媒非公开发行人民币普通股 62,706,272 股，按 14.14 元/股实际认购，募集资金总额 886,666,686.08 元，扣除承销费用以及累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币 860,616,686.08 元。2015 年 1 月 16 日智明星通的股权全部变更到中文传媒名下。此次交易完成后，中文传媒注册资本及股本变更为人民币 1,377,940,025.00 元。

2018 年 11 月 22 日，中文传媒完成了工商登记手续，并取得了上饶市市场和质量监督管理局换发的《营业执照》，工商名称变更为“中文天地出版传媒集团股份有限公司”，其他营业执照信息不变。

中文天地出版传媒集团股份有限公司于 2018 年 10 月 26 日召开第五届董事会第三十七次临时会议、2018 年 11 月 12 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》等相关议案。并于 2019 年 3 月 27 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司以集中竞价交易方式回购股份预案部分内容的议案》。截至 2019 年 11 月 12 日，公司完成本次股份回购，累计回购股份数量为 22,876,306 股，占公司目前总股本（1,377,940,025 股）的比例为 1.6602%。成交的最高价格为 13.79 元/股，成交的最低价格为 12.04 元/股，支付的总金额为 300,332,954.74 元（不含印花税、佣金等交易费用）。此次交易完成后，中文传媒注册资本及股本变更为人民币 1,355,063,719.00 元。

公司统一社会信用代码为：91361100705758356U；法定代表人吴信根；注册资本 1,355,063,719.00 元；注册地址为江西省上饶市上饶经济技术开发区兴园大道 32 号双创科技城 10 号楼；办公地址为江西省南昌市红谷滩区丽景路 95 号。

本集团属出版行业，公司经营范围：国内版图书、电子、期刊批发兼零售；文化艺术品经营；各类广告的制作、发布、代理；会议及展览服务；国内外贸易；资产管理与投资；房地产开发与销售；以下项目限分支机构经营：图书、报刊、音像、电子出版物的出版；影视制作与发行；互联网文化产品的制作、经营及其服务；出版物零售；文化经纪；仓储、物流与配送服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2022 年 6 月 30 日，本集团合并财务报表范围内一级子公司如下表：

| 序号 | 合并范围             | 持股比例 (%) |
|----|------------------|----------|
| 1  | 江西教材经营有限公司       | 100.00   |
| 2  | 江西教育出版社有限责任公司    | 100.00   |
| 3  | 江西科学技术出版社有限责任公司  | 100.00   |
| 4  | 二十一世纪出版社集团有限公司   | 100.00   |
| 5  | 百花洲文艺出版社有限责任公司   | 100.00   |
| 6  | 红星电子音像出版社有限责任公司  | 100.00   |
| 7  | 江西美术出版社有限责任公司    | 100.00   |
| 8  | 江西人民出版社有限责任公司    | 100.00   |
| 9  | 中国和平出版社有限责任公司    | 70.00    |
| 10 | 江西中文传媒教辅经营有限公司   | 60.00    |
| 11 | 江西新华发行集团有限公司     | 100.00   |
| 12 | 江西新华印刷发展集团有限公司   | 100.00   |
| 13 | 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 100.00   |
| 14 | 江西中文传媒艺术品有限公司    | 100.00   |
| 15 | 江西中文传媒资产经营有限公司   | 100.00   |
| 16 | 江西红星传媒集团有限公司     | 100.00   |
| 17 | 北京智明星通科技股份有限公司   | 99.99    |
| 18 | 江西红星文化艺术发展有限公司   | 100.00   |
| 19 | 江西中文传媒数字出版有限公司   | 100.00   |

注：2022 年 1 月本公司将持有的全资子公司北京东方全景文化传媒有限公司 100%股权转让给江西电影有限责任公司，至此不再将其纳入合并报表范围。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持的，因此本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和

被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）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了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币

现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的

金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2. 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考

虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 6. 金融资产减值

### 1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。具体计提方法如下：

#### 1) 单项计提坏账准备的应收账款

|               |   |
|---------------|---|
| 单项计提坏账准备的计提方法 | 如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该类应收账款按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收账款采用个别认定法计提坏账准备 |
|---------------|---|

#### 2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 类别     | 确定组合的依据                    | 计量预期信用损失方法  |
|--------|----------------------------|---|
| 账龄组合   | 以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合        | 本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 关联方组合  | 按关联方划分组合                   |   |
| 风险极低组合 | 按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合 |   |

## 13. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对自初始确认后是信用风险是否显著增加的判断，本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或

财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

## 15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存出版物包括库存图书、期刊(杂志)、音像制品、电子出版物、投影片(含缩微制品)等,于每期年末对库存出版物进行全面清查,并实行分年核价,按照规定的比例提取存货跌价准备,计提标准如下:

库存图书,当年出版的不提;前一年出版的按年末图书总定价提取10%;前二年出版的按年末库存图书总定价提取20%;前三年以上的按年末库存图书总定价提取40%;对于库存图书中的退货再入库图书,如果其无法再次销售的,将根据其实际成本提取特别准备。

纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画,当年出版的,按年末库存实际成本提取。

音像制品、电子出版物和投影片(含缩微制品),按年末库存实际成本的10%提取,如上述出版物升级,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的10%;升级后的原有出版物已无市场的,全部报废。

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)确认为合同资产。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值,参照上述11.应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法,本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

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

适用 不适用

债权投资以预期信用损失为基础计提减值,具体见参考“附注五、14 其他应收款相关内容描述”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法（或其他方法）计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

| 类别    | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|-------|---------|----------|-----------|
| 土地使用权 | 50      | 5        | 1.9       |
| 房屋建筑物 | 20-40   | 5        | 4.75-2.38 |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率         |
|-------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限折旧法 | 20-40   | 5   | 4.75-2.375   |
| 机器设备  | 年限折旧法 | 10-15   | 5   | 9.50-6.33    |
| 运输设备  | 年限折旧法 | 5-8     | 5   | 19.00-11.875 |

|      |       |   |   |       |
|------|-------|---|---|-------|
| 办公设备 | 年限折旧法 | 5 | 5 | 19.00 |
|------|-------|---|---|-------|

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 25. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 26. 生物资产

适用  不适用

### 27. 油气资产

适用  不适用

### 28. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的销售渠道等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、医疗保险、工伤保险、生育保险、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

辞退福利，本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

**(1) 初始计量**

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

**1) 租赁付款额**

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

**2) 折现率**

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

**(2) 后续计量**

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

**(3) 重新计量**

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租

选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

(2) 在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(3) 对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。③在本

公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

(4) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(5) 如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。③本公司已将该商品的实物转移给客户。④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。⑤客户已接受该商品或服务。

(6) 本集团主要业务收入如下：

#### 1) 图书出版物收入

出版物销售业务，无销售退货条件的，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出版物，在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

#### 2) 游戏服务收入

智明星通目前的游戏运营模式主要分为自主运营、代理运营以及授权运营。智明星通将自行研发以及代理的网络及移动端游戏，在自有或其他的社交网络平台以及移动平台上运行，并通过上述平台向游戏玩家提供相关服务。

##### a 自主运营游戏

智明星通通过游戏玩家在游戏中消耗虚拟游戏道具的方式取得在线游戏运营收入。游戏玩家主要通过网络及移动端支付渠道对游戏账户进行充值，兑换成虚拟货币，再利用虚拟货币完成对道具的购买。

在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。

对于从支付渠道收到的结算款项，智明星通将其先计入“预收款项”，然后再按照道具消耗模型根据总额法进行收入确认。即，对于一次性消耗道具，在游戏玩家使用该项道具时进行收入确认；对于有限期间使用道具，在游戏玩家使用该项道具的未来期间内按照直线法进行收入确认；对于永久性道具，在游戏玩家生命周期内按照直线法进行收入确认。

##### b 代理运营游戏

智明星通与游戏开发商签订游戏授权代理协议，游戏开发商作为授权方负责游戏产品的开发、后续改良升级等工作，智明星通作为被授权方负责游戏的运营工作。

在代理运营游戏模式下，由于智明星通在游戏运营过程中对游戏玩家承担主要运营责任，因此按总额法确认收入。在总额法下，同自主运营网络及移动端游戏模式相同，按照道具消耗模型进行收入确认，即玩家购买游戏币、再使用游戏币购买游戏道具、并按照道具的消耗进行收入确认；智明星通将按照合同或协议约定向游戏开发商支付的分成款确认为营业成本。

##### c 授权运营游戏

在授权运营模式下，由于智明星通在游戏运营过程中对玩家不承担主要运营责任，因此按照净额法确认。在净额法下，智明星通按照合同或协议约定，以合作运营方支付的分成款项和版权金确认收入。

#### 3) 其他互联网技术服务

智明星通对外提供互联网技术服务的，对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的服务收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。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)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 租赁的识别**

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

**(2) 本集团作为承租人****1) 租赁确认**

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“20. 使用权资产”以及“26. 租赁负债”。

**2) 租赁变更**

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

**3) 短期租赁和低价值资产租赁**

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

**(3) 本集团为出租人**

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 2) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估

计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团每年年末对库存出版物进行全面清查，并实行分年核价，按照规定的比例计提存货跌价准备，所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

(3) 固定资产减值准备

本集团每年年末对固定资产全面清查，按照固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当期损益。

(4) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                  | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                                      |
|--|-----------------------|--|
| 2021年11月2日，财政部会计司发布了关于新收入准则实施问答：根据《企业会计准则第14号-收入》（财会〔2017〕22号）的有关规定，通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在在利润表“营业成本”项目中列示。公司自2021年1月1日起执行，并追溯调整可比期间财务报表相关科目。 | 2022年4月13日第六届董事会第七次会议 | 2021年1-6月合并利润表调增营业成本23,460,614.00元，调减销售费用23,460,614.00元。 |

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                     | 税率              |
|---------|--|-----------------|
| 增值税     | 销售额、信息服务费、电子版权使用费、网站维护、手机阅读信息费、出租收入、版税收入 | 13%/9%/6%/5%/3% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税                                    | 7%、5%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                   | 25%/20%/15%     |
| 教育费附加   | 应纳增值税                                    | 3%              |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税                                    | 2%              |
| 房产税     | 自用房屋以房产原值的70%为计税依据,出租房屋,以房屋租赁收入为计税依据     | 1.2%/12%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称             | 所得税税率(%) |
|--------------------|----------|
| 北京白鹿苑文化传播有限公司      | 20       |
| 江西松梅轩文化发展有限公司      | 20       |
| 江西省江美数码印刷制版有限公司    | 20       |
| 景德镇江美陶瓷艺术创作基地有限公司  | 20       |
| 北京江美长风文化传播有限公司     | 20       |
| 江美图书发行(深圳)有限公司     | 20       |
| 江西百事通招宝生态农业有限公司    | 20       |
| 江西中文天畅文化发展有限责任公司   | 20       |
| 江西中文天信教育科技有限公司     | 20       |
| 江西《会计师》杂志社有限公司     | 20       |
| 江西晨报文旅发展有限责任公司     | 20       |
| 江西世纪童书馆文化发展有限公司    | 20       |
| 江西飞马出版有限公司         | 20       |
| 江西南极熊出版有限公司        | 20       |
| 江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司 | 20       |
| 江西省二十一世纪立言文化传播有限公司 | 20       |
| 江西明通文化发展有限公司       | 20       |
| 北京江右天地文化传播有限公司     | 20       |
| 南昌市红谷滩区向学培训中心有限公司  | 20       |
| 江西新华赣教教育科技有限公司     | 20       |
| 南昌市红谷滩区新华培训中心有限公司  | 20       |
| 江西新华国际教育咨询有限公司     | 20       |
| 上海江右资产管理有限公司       | 20       |
| 上海江右私募基金管理有限公司     | 20       |
| 江西新华云教育科技有限公司      | 15       |
| 北京智明网讯科技有限公司       | 15       |
| 北京沐星科技有限公司         | 15       |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 企业所得税

依据国办发[2018]124号文件《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》之规定，经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税；2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。具体单位包括：本集团、江西省报刊传媒有限责任公司、江西《高铁速递》杂志社有限公司、江西致富快报有限责任公司、中国和平出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、江西课程导报社有限公司、江西晨报经营有限责任公司、江西教材经营有限公司、江西中文传媒教辅经营有限公司、江西教育出版社有限责任公司、江西科学技术出版社有限责任公司、江西蓝海国际贸易有限公司、江西中文传媒蓝海国际投资有限公司、江西人民出版社有限责任公司、江西亲子杂志社有限责任公司、江西省房地产世界杂志社有限责任公司、江西明思文教书业有限公司、江西美术出版社有限责任公司、江西红星传媒集团有限公司、江西奇达网络科技有限公司、江西中文传媒网络科技有限公司、江西新华印刷发展集团有限公司、江西新华东方印务有限公司、江西新华报业印务有限公司、江西新华九江印刷有限公司、百花洲文艺出版社有限责任公司、二十一世纪出版社集团有限公司、江西《小星星》杂志社有限责任公司、江西《大灰狼》杂志社有限责任公司、江西中文传媒艺术品有限公司、江西中文传媒资产经营有限公司、江西新华发行集团有限公司、江西新华发行集团文化资产开发有限公司、江西蓝海物流科技有限公司、江西新华物流有限公司。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局公告2021年第12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，本公告执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

2020年10月21日，本集团之子公司北京智明网讯科技有限公司取得高新技术认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2022年度公司适用的企业所得税税率为15%。

2022年5月25日，本集团之子公司北京沐星科技有限公司取得技术先进型服务企业认证。根据《财政部 税务总局 商务部 科技部 国家发展改革委关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2017〕79号），2022年适用的企业所得税税率为15%。

本集团之子公司海南星瑞科技有限公司属于注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，根据《财政部、税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，2022年适用的企业所得税税率为15%。

本集团之子公司江西新华云教育科技有限公司取得江西省科技厅的高新技术企业证书，本期适用的企业所得税税率为15%。

### (2) 增值税

根据财政部、税务总局公告2021年第10号文《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》之规定，自2021年1月1日起至2023年12月31日，本集团下属出版单位的符合规定的出版单位在出版环节适用增值税100%先征后退和50%先征后退的优惠政策；本集团下属各图书发行单位免征图书批发、零售环节增值税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金              | 280,109.35        | 370,442.78        |
| 银行存款              | 15,423,304,032.61 | 13,110,537,640.23 |
| 其他货币资金            | 159,569,561.66    | 101,147,787.23    |
| 合计                | 15,583,153,703.62 | 13,212,055,870.24 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 | 233,997,414.95    | 221,021,038.69    |

其他说明：

注1：期末使用权受限的资金共计 318,751,224.21 元，其中：子公司冻结银行存款 253,243,053.77 元、子公司票据/信用证/保函保证金 58,378,279.80 元、保险业保证金 5,000,000.00 元、保全保证金 2,089,890.64 元、旅游业保证金 40,000.00 元。

注2：期末银行存款中有三个月以上到期定期存款 1,632,000,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期<br>损益的金融资产 | 1,029,808,706.17 | 1,340,609,838.24 |
| 其中：                        |                  |                  |
| 银行理财产品                     | 319,939,201.26   | 1,286,950,884.47 |
| 股票                         | 42,693,657.10    | 53,658,953.77    |
| 其他理财产品                     | 667,175,847.81   |                  |
| 合计                         | 1,029,808,706.17 | 1,340,609,838.24 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 22,339,710.73 | 117,045,854.72 |
| 商业承兑票据 | 67,430,882.20 | 50,752,347.80  |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 89,770,592.93 | 167,798,202.52 |
|----|---------------|----------------|

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 254,695,122.03 | 14,769,268.09 |
| 合计     | 254,695,122.03 | 14,769,268.09 |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额           |        |              |          |                |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 93,319,586.73 | 100.00 | 3,548,993.80 | 3.80     | 89,770,592.93 | 170,469,378.72 | 100.00 | 2,671,176.20 | 1.57     | 167,798,202.52 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |                |        |              |          |                |
| 银行承兑汇票    | 22,339,710.73 | 23.94  |              |          | 22,339,710.73 | 117,045,854.72 | 68.66  |              |          | 117,045,854.72 |
| 商业承兑汇票    | 70,979,876.00 | 76.06  | 3,548,993.80 | 5.00     | 67,430,882.20 | 53,423,524.00  | 31.34  | 2,671,176.20 | 5.00     | 50,752,347.80  |
| 合计        | 93,319,586.73 | 100.00 | 3,548,993.80 | /        | 89,770,592.93 | 170,469,378.72 | 100.00 | 2,671,176.20 | /        | 167,798,202.52 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |              |          |
|--------|---------------|--------------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 70,979,876.00 | 3,548,993.80 | 5.00     |
| 合计     | 70,979,876.00 | 3,548,993.80 | 5.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 单项计提 |              |            |       |       |              |
| 账龄组合 | 2,671,176.20 | 877,817.60 |       |       | 3,548,993.80 |
| 合计   | 2,671,176.20 | 877,817.60 |       |       | 3,548,993.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额           |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 1,158,950,693.52 |
| 1 至 2 年 | 179,306,694.89   |
| 2 至 3 年 | 156,854,651.56   |
| 3 至 4 年 | 29,498,166.68    |
| 4 至 5 年 | 53,296,143.64    |
| 5 年以上   | 252,005,593.10   |
| 合计      | 1,829,911,943.39 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |                |          |               | 期初余额           |        |                |          |               |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 290,566,268.27 | 15.88  | 273,794,116.57 | 94.23    | 16,772,151.70 | 301,776,199.52 | 25.09  | 285,004,047.82 | 94.44    | 16,772,151.70 |

|           |                  |        |                |       |                  |                  |        |                |       |                |
|-----------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,539,345,675.12 | 84.12  | 206,269,398.34 | 13.40 | 1,333,076,276.78 | 900,792,059.13   | 74.91  | 160,160,932.50 | 17.78 | 740,631,126.63 |
| 其中:       |                  |        |                |       |                  |                  |        |                |       |                |
| 账龄组合      | 1,521,592,643.85 | 83.15  | 205,801,386.28 | 13.53 | 1,315,791,257.57 | 896,828,094.66   | 74.58  | 159,693,958.33 | 17.81 | 737,134,136.33 |
| 关联方组合     | 17,753,031.27    | 0.97   | 468,012.06     | 2.64  | 17,285,019.21    | 3,963,964.47     | 0.33   | 466,974.17     | 11.78 | 3,496,990.30   |
| 合计        | 1,829,911,943.39 | 100.00 | 480,063,514.91 | /     | 1,349,848,428.48 | 1,202,568,258.65 | 100.00 | 445,164,980.32 | /     | 757,403,278.33 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称               | 期末余额          |               |          |          |
|------------------|---------------|---------------|----------|----------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京远东腾辉通用电气技术有限公司 | 44,976,175.00 | 35,980,940.00 | 80.00    | 按预计可收回净额 |
| 深圳亦禾储运有限公司       | 41,885,668.89 | 41,885,668.89 | 100.00   | 预计不能收回   |
| 北京市印刷物资公司        | 38,884,583.50 | 31,107,666.80 | 80.00    | 按预计可收回净额 |
| 山东泉林集团有限公司       | 37,364,743.50 | 37,364,743.50 | 100.00   | 预计不能收回   |
| 杭州腾翔物资有限公司       | 32,204,125.05 | 32,204,125.05 | 100.00   | 预计不能收回   |
| 上海双得力国际物流有限公司    | 16,335,654.90 | 16,335,654.90 | 100.00   | 预计不能收回   |
| 兰溪市格尚复合材料有限公司    | 14,035,696.47 | 14,035,696.47 | 100.00   | 预计不能收回   |
| 河南一林纸业有限责任公司     | 12,271,765.81 | 12,271,765.81 | 100.00   | 预计不能收回   |
| 浙江长兴腾百实业有限公司     | 9,013,671.96  | 9,013,671.96  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 南昌淮动文化传播有限公司     | 7,565,283.00  | 7,565,283.00  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 江西普汇达科技有限公司      | 5,260,000.00  | 5,260,000.00  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 华安县华龙矿业有限责任公司    | 4,281,213.60  | 4,281,213.60  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 兰溪市佳鹿化工有限公司      | 4,078,842.04  | 4,078,842.04  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 南昌正东纸业有限公司       | 3,228,714.83  | 3,228,714.83  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 黑龙江天淘文化有限公司      | 2,738,908.47  | 2,738,908.47  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 赣州鼎伟数字科技有限公司     | 2,138,686.59  | 2,138,686.59  | 100.00   | 预计不能收回   |
| 磐安县鸿达塑胶有限公司      | 1,968,344.25  | 1,968,344.25  | 100.00   | 预计不能收回   |

|             |                |                |        |        |
|-------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 深圳市广发运输有限公司 | 1,150,000.00   | 1,150,000.00   | 100.00 | 预计不能收回 |
| 其他零星小计      | 11,184,190.41  | 11,184,190.41  | 100.00 | 预计不能收回 |
| 合计          | 290,566,268.27 | 273,794,116.57 | 94.23  | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额             |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,141,197,662.25 | 57,059,883.11  | 5.00     |
| 1-2 年 | 177,341,168.97   | 17,734,116.90  | 10.00    |
| 2-3 年 | 70,236,074.44    | 14,047,214.89  | 20.00    |
| 3-4 年 | 27,504,635.88    | 13,752,317.94  | 50.00    |
| 4-5 年 | 10,526,244.35    | 8,420,995.48   | 80.00    |
| 5 年以上 | 94,786,857.96    | 94,786,857.96  | 100.00   |
| 合计    | 1,521,592,643.85 | 205,801,386.28 | /        |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |              |       |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|--------------|-------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动          |                |
| 单项计提 | 285,004,047.82 | 109,939.92    | 1,569,887.84 |       | -9,749,983.33 | 273,794,116.57 |
| 组合计提 | 160,160,932.50 | 46,108,465.84 |              |       |               | 206,269,398.34 |
| 合计   | 445,164,980.32 | 46,218,405.76 | 1,569,887.84 |       | -9,749,983.33 | 480,063,514.91 |

其他变动系转让子公司北京东方全景文化传媒有限公司股权导致减少。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 收回或转回金额      | 收回方式 |
|--------------|--------------|------|
| 新余豪誉实业有限公司   | 868,094.34   | 银行转账 |
| 赣州鼎伟数字科技有限公司 | 358,073.41   | 银行转账 |
| 山东泉林集团有限公司   | 100,000.00   | 银行转账 |
| 其他零星转回或收回    | 243,720.09   | 银行转账 |
| 合计           | 1,569,887.84 | /    |

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 江西金太阳教育研究有限公司    | 106,588,478.08 | 5.82               | 5,329,423.90  |
| Apple Inc        | 73,399,363.12  | 4.01               | 2,212,863.28  |
| 广东天图物流股份有限公司     | 61,433,204.58  | 3.36               | 6,143,320.46  |
| 南昌市豪丰纸业有限公司      | 47,196,911.42  | 2.58               | 2,359,845.57  |
| 北京远东腾辉通用电气技术有限公司 | 44,976,175.00  | 2.46               | 35,980,940.00 |
| 合计               | 333,594,132.20 | 18.23              | 52,026,393.21 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |       | 期初余额           |       |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
|      | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 531,723,976.06 | 60.03 | 548,327,848.90 | 72.05 |
| 1至2年 | 314,826,366.64 | 35.54 | 145,643,312.85 | 19.14 |
| 2至3年 | 6,476,987.22   | 0.73  | 23,345,101.82  | 3.07  |
| 3年以上 | 32,719,310.20  | 3.69  | 43,731,329.24  | 5.75  |

|    |                |        |                |        |
|----|----------------|--------|----------------|--------|
| 合计 | 885,746,640.12 | 100.00 | 761,047,592.81 | 100.00 |
|----|----------------|--------|----------------|--------|

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称                             | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------------------|----------------|--------------------|
| PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK    | 129,826,983.41 | 14.66              |
| PT.Pabrik Kertas Tjiwi Kimia Tbk | 105,759,488.79 | 11.94              |
| GREAT CHAMP (L) BHD              | 66,360,048.36  | 7.49               |
| GREAT CHAMP TRADING LIMITED      | 62,642,796.41  | 7.07               |
| 深圳市爱施德股份有限公司                     | 43,468,463.00  | 4.91               |
| 合计                               | 408,057,779.97 | 46.07              |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                | 915,235.14     |
| 其他应收款 | 152,421,529.90 | 122,188,812.48 |
| 合计    | 152,421,529.90 | 123,104,047.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额 | 期初余额       |
|--------------|------|------------|
| 江西教育印务实业有限公司 |      | 915,235.14 |
| 合计           |      | 915,235.14 |

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄     | 期末账面余额         |
|--------|----------------|
| 1年以内小计 | 52,924,283.53  |
| 1至2年   | 127,223,846.36 |
| 2至3年   | 61,608,607.07  |
| 3至4年   | 77,774,032.25  |
| 4至5年   | 24,962,219.23  |
| 5年以上   | 514,960,545.70 |
| 合计     | 859,453,534.14 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 往来款项         | 783,309,729.90 | 779,390,068.28 |
| 押金、保证金       | 53,122,341.62  | 41,039,578.18  |
| 垫付职工个人款/员工借款 | 11,218,829.20  | 14,416,537.45  |
| 关联方往来        | 2,100,000.00   | 4,658,603.84   |
| 应收补偿款项       | 1,326,628.99   | 6,706,790.64   |
| 出口退税款        | 353,393.42     | 81,763.42      |
| 其他           | 8,022,611.01   | 8,530,504.81   |
| 合计           | 859,453,534.14 | 854,823,846.62 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 坏账准备 | 第一阶段    | 第二阶段     | 第三阶段     | 合计 |
|------|---------|----------|----------|----|
|      | 未来12个月预 | 整个存续期预期信 | 整个存续期预期信 |    |
|      |         |          |          |    |

|                | 期信用损失         | 用损失(未发生信用减值) | 用损失(已发生信用减值)   |                |
|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 2022年1月1日余额    | 39,324,086.36 |              | 693,310,947.78 | 732,635,034.14 |
| 2022年1月1日余额在本期 | —             | —            | —              | —              |
| —转入第二阶段        |               |              |                |                |
| —转入第三阶段        |               |              |                |                |
| —转回第二阶段        |               |              |                |                |
| —转回第一阶段        |               |              |                |                |
| 本期计提           | -928,263.94   |              |                | -928,263.94    |
| 本期转回           |               |              | 16,674,445.96  | 16,674,445.96  |
| 本期转销           |               |              |                |                |
| 本期核销           | 320.00        |              |                | 320.00         |
| 其他变动           |               |              | -8,000,000.00  | -8,000,000.00  |
| 2022年6月30日余额   | 38,395,502.42 |              | 668,636,501.82 | 707,032,004.24 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
其他变动系转让子公司北京东方全景文化传媒有限公司股权导致减少。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额      |               |        |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|---------------|--------|---------------|----------------|
|      |                | 计提          | 收回或转回         | 转销或核销  | 其他变动          |                |
| 坏账准备 | 732,635,034.14 | -928,263.94 | 16,674,445.96 | 320.00 | -8,000,000.00 | 707,032,004.24 |
| 合计   | 732,635,034.14 | -928,263.94 | 16,674,445.96 | 320.00 | -8,000,000.00 | 707,032,004.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 转回或收回金额       | 收回方式              |
|------------|---------------|-------------------|
| 中新联进出口有限公司 | 15,224,445.96 | 2022年7-8月银行转账方式收回 |
| 合计         | 15,224,445.96 | /                 |

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额   |
|------------|--------|
| 实际核销的其他应收款 | 320.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|----------------------------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 上海康灿物资有限公司(原挂账：中国工艺品进出口总公司)      | 往来款   | 131,965,529.19 | 5年以上 | 15.35               | 131,965,529.19 |
| 中物永泰纸业有限公司                       | 往来款   | 122,777,077.56 | 2-4年 | 14.29               | 98,221,662.05  |
| 中新联进出口有限公司(注)                    | 往来款   | 99,614,696.30  | 5年以上 | 11.59               | 84,390,250.34  |
| 上海康峰实业有限公司(原挂账：中国纺织机械和技术进出口有限公司) | 往来款   | 95,850,929.08  | 5年以上 | 11.15               | 95,850,929.08  |
| 海南盛怡实业有限公司                       | 往来款   | 89,025,000.00  | 2-4年 | 10.36               | 71,220,000.00  |
| 合计                               | /     | 539,233,232.13 | /    | 62.74               | 481,648,370.66 |

注：2022年7-8月二级子公司蓝海国贸收回中新联进出口有限公司诉讼赔款15,224,445.96元，本期转回坏账准备15,224,445.96元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |                           |      | 期初余额 |                           |      |
|----|------|---------------------------|------|------|---------------------------|------|
|    | 账面余额 | 存货跌价准备/<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值 |
|    |      |                           |      |      |                           |      |

|       |                  |                |                  |                  |                |                  |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 原材料   | 101,612,888.69   | 2,325,266.53   | 99,287,622.16    | 59,494,986.83    | 5,144,081.42   | 54,350,905.41    |
| 在产品   | 100,515,606.63   |                | 100,515,606.63   | 137,213,294.45   | 3,777,172.16   | 133,436,122.29   |
| 库存商品  | 1,227,223,472.60 | 350,423,722.77 | 876,799,749.83   | 1,365,208,378.75 | 332,567,917.38 | 1,032,640,461.37 |
| 低值易耗品 | 240,600.48       |                | 240,600.48       | 266,737.38       |                | 266,737.38       |
| 其他    | 2,434,951.32     |                | 2,434,951.32     | 4,020,084.30     |                | 4,020,084.30     |
| 合计    | 1,432,027,519.72 | 352,748,989.30 | 1,079,278,530.42 | 1,566,203,481.71 | 341,489,170.96 | 1,224,714,310.75 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|--------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 其他 | 转回或转销        | 其他            |                |
| 原材料  | 5,144,081.42   |               |    | 128,147.54   | 2,690,667.35  | 2,325,266.53   |
| 在产品  | 3,777,172.16   |               |    |              | 3,777,172.16  |                |
| 库存商品 | 332,567,917.38 | 50,659,025.68 |    | 1,573,224.60 | 31,229,995.69 | 350,423,722.77 |
| 合计   | 341,489,170.96 | 50,659,025.68 |    | 1,701,372.14 | 37,697,835.20 | 352,748,989.30 |

注：其他减少系转让子公司北京东方全景文化传媒有限公司股权所致。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 一年内到期的债权投资 | 15,370,000.00 |      |
| 合计         | 15,370,000.00 |      |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额          |       |       |         | 期初余额 |      |      |     |
|----------------------|---------------|-------|-------|---------|------|------|------|-----|
|                      | 面值            | 票面利率  | 实际利率  | 到期日     | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 分宜和昌隆宸医药产业投资中心（有限合伙） | 15,370,000.00 | 7.50% | 7.50% | 2023年2月 |      |      |      |     |
| 合计                   | 15,370,000.00 | /     | /     | /       |      | /    | /    | /   |

其他说明：

本期末根据投资到期时间将债权投资重分类至一年内到期的非流动资产。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额  | 48,666,454.05 | 83,357,248.61 |
| 保理项目债权投资 | 11,592,800.00 | 11,622,800.00 |
| 预缴所得税    | 438,882.29    | 138,528.23    |
| 预缴其他税额   | 339.48        | 34,149.11     |
| 合计       | 60,698,475.82 | 95,152,725.95 |

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额 |      |      | 期初余额          |      |               |
|----------------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
|                      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 分宜和昌隆宸医药产业投资中心（有限合伙） |      |      |      | 19,020,000.00 |      | 19,020,000.00 |
| 合计                   |      |      |      | 19,020,000.00 |      | 19,020,000.00 |

注：本期末根据投资到期时间将债权投资重分类至一年内到期的非流动资产。

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                     | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |              |        | 期末余额 | 减值准备期末余额       |    |
|---------------------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|--------------|--------|------|----------------|----|
|                           |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 |      |                | 其他 |
| 一、合营企业                    |                |        |      |               |          |        |              |        |      |                |    |
| 江西教育印务实业有限公司              | 22,837,942.29  |        |      | -1,034,588.93 |          |        |              |        |      | 21,803,353.36  |    |
| 北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司          | 11,265,427.48  |        |      | -814,520.72   |          |        |              |        |      | 10,450,906.76  |    |
| 小计                        | 34,103,369.77  |        |      | -1,849,109.65 |          |        |              |        |      | 32,254,260.12  |    |
| 二、联营企业                    |                |        |      |               |          |        |              |        |      |                |    |
| 南昌经济技术开发区中文印刷管理合伙企业(有限合伙) | 435,893,147.19 |        |      | 1,502,913.02  |          |        |              |        |      | 437,396,060.21 |    |
| 北京创新壹舟投资中心(有限合伙)          | 402,790,108.97 |        |      | 17,034,207.80 |          |        |              |        |      | 419,824,316.77 |    |
| 新华联合发行有限公司                | 417,999,928.73 |        |      | 4,025,000.00  |          |        | 7,000,000.00 |        |      | 415,024,928.73 |    |
| 江西高校出版社有限责任公司             | 158,614,806.44 |        |      | 11,537,674.47 |          |        |              |        |      | 147,077,131.97 |    |
| 共青城中天文创业投资中心(有限合伙)        | 133,437,903.04 |        |      | -608,688.36   |          |        | 1,978,752.96 |        |      | 130,850,461.72 |    |
| 江西富盈合产业园管理有限公司            | 117,718,649.70 |        |      | -145,488.63   |          |        |              |        |      | 117,573,161.07 |    |

|                       |               |  |               |               |  |  |              |               |  |               |               |
|-----------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|--|--------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 厦门挑战者文创业投资合伙企业(有限合伙)  | 76,748,322.78 |  |               | 3,401,125.59  |  |  |              |               |  | 80,149,448.37 |               |
| 北京江娱互动科技有限公司          | 23,887,866.04 |  |               | 27,868,833.35 |  |  | 4,050,000.00 |               |  | 47,706,699.39 |               |
| 平潭国华天成投资合伙企业(有限合伙)    | 49,609,961.13 |  |               | 841.18        |  |  |              |               |  | 49,610,802.31 |               |
| 杭州玄岩投资合伙企业(有限合伙)      | 50,853,068.71 |  |               | -184.40       |  |  |              | 20,000,000.00 |  | 30,852,884.31 | 20,000,000.00 |
| 北京蓝天丝路创业投资中心(有限合伙)    | 45,030,516.78 |  | 18,155,556.00 | 1,067,226.08  |  |  |              |               |  | 27,942,186.86 |               |
| 厦门玩趣新锐创业投资合伙企业(有限合伙)  | 25,008,146.01 |  |               | -3,769.52     |  |  |              |               |  | 25,004,376.49 |               |
| 嘉兴励励股权投资合伙企业(有限合伙)    | 32,308,650.54 |  | 10,000,000.00 | 566,160.82    |  |  |              |               |  | 22,874,811.36 |               |
| 共青城誉美中和投资管理合伙企业(有限合伙) | 18,618,261.15 |  |               | -2,549,478.95 |  |  |              |               |  | 16,068,782.20 |               |
| 珠海永韬康羽股权投资合伙企业(有限合伙)  | 13,363,951.23 |  |               | 66.84         |  |  |              |               |  | 13,364,018.07 |               |
| 共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)   | 10,589,263.40 |  |               | 583,217.17    |  |  | 3,008,313.72 |               |  | 8,164,166.85  |               |
| 厦门天地文投创业投资有限公司        | 6,543,291.21  |  |               | -22,199.44    |  |  |              |               |  | 6,521,091.77  |               |

|                           |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              |              |
|---------------------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 北京兴欣时代网络技术<br>有限公司        | 5,321,401.52 |  |  | 492,369.43   |  |  |  |  |  | 5,813,770.95 |              |
| 江西纽倍奇网络传<br>媒有限公司         | 5,863,502.13 |  |  | -357,876.44  |  |  |  |  |  | 5,505,625.69 |              |
| 江西世纪星教育投<br>资集团有限公司       | 4,000,000.00 |  |  | -192,251.94  |  |  |  |  |  | 3,807,748.06 |              |
| 武汉哈乐沃德网络<br>科技有限公司        | 2,343,573.14 |  |  | 818,759.08   |  |  |  |  |  | 3,162,332.22 |              |
| 深圳市金版幼福数<br>媒有限公司         | 2,556,634.84 |  |  |              |  |  |  |  |  | 2,556,634.84 |              |
| 共青城星创文化投<br>资管理有限公司       | 1,001,949.55 |  |  | 1,077,000.74 |  |  |  |  |  | 2,078,950.29 |              |
| 江西中文东旭咨询<br>有限公司          | 1,472,775.86 |  |  | 1,441.14     |  |  |  |  |  | 1,474,217.00 |              |
| 西安曲江中文共创<br>教育科技有限公司      | 1,374,318.98 |  |  | -39,293.26   |  |  |  |  |  | 1,335,025.72 |              |
| 江西新华瑞章物联<br>网科技有限公司       | 918,130.16   |  |  | -400,000.00  |  |  |  |  |  | 518,130.16   |              |
| 共青城星辰投资管<br>理有限公司         | 439,277.61   |  |  | -49,739.15   |  |  |  |  |  | 389,538.46   |              |
| 江西中文传媒数字<br>科技产业园有限公<br>司 | 115,544.76   |  |  |              |  |  |  |  |  | 115,544.76   |              |
| 上海千陌网络科技<br>有限公司          |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              | 7,158,071.83 |
| 北京杰诚创业科技<br>有限公司          |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              | 4,010,099.85 |
| 厦门纳之星科技有<br>限公司           |              |  |  |              |  |  |  |  |  |              | 5,856,625.84 |
| 北京芽芽科技有限<br>公司            | 53,022.77    |  |  | -53,022.77   |  |  |  |  |  |              |              |

|                  |                  |  |               |               |  |  |               |               |  |                  |               |
|------------------|------------------|--|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|------------------|---------------|
| 江西辰誉教育科技有限公司     | 2,643,740.88     |  | 2,643,740.88  |               |  |  |               |               |  |                  |               |
| 兰溪上古投资合伙企业(有限合伙) | 41,539,832.97    |  | 41,539,832.97 |               |  |  |               |               |  |                  |               |
| 小计               | 2,088,659,548.22 |  | 72,339,129.85 | 42,479,494.91 |  |  | 16,037,066.68 | 20,000,000.00 |  | 2,022,762,846.60 | 37,024,797.52 |
| 合计               | 2,122,762,917.99 |  | 72,339,129.85 | 40,630,385.26 |  |  | 16,037,066.68 | 20,000,000.00 |  | 2,055,017,106.72 | 37,024,797.52 |

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 北京神州龙芯集成电路设计有限公司  | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 新华互联网电子商务有限责任公司   | 1,388,619.00  | 1,388,619.00  |
| 深圳特区图书贸易有限公司      | 608,337.00    | 608,337.00    |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 367,456.13    | 367,456.13    |
| 合计                | 44,364,412.13 | 44,364,412.13 |

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 渊远东方红1号集合资产管理计划               | 510,003,089.75 | 0.00           |
| 东方红中文1号集合资产管理计划               | 500,000,000.00 | 0.00           |
| 新华智云科技有限公司                    | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 中信证券财富私享投资1257号               | 40,836,127.36  | 0.00           |
| 中金公司金泽凭证PB0094收益凭证            | 38,349,955.00  | 43,611,193.00  |
| 兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙）            | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| CHALLENGERS CAPITAL FUND I LP | 28,928,800.00  | 25,767,700.00  |
| 圣点世纪科技股份有限公司                  | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 兴业财富兴利246号资管计划                | 21,886,322.14  | 22,880,800.54  |
| 共青城高鲲吉芯股权投资合伙企业（有限合伙）         | 20,000,000.00  | 0.00           |
| 长证星火壹号股权投资（武汉）合伙企业（有限合伙）      | 20,000,000.00  | 0.00           |
| 新余黑桃宏慧投资管理中心（有限合伙）            | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 平潭兴证赛富股权投资合伙企业（有限合伙）          | 17,389,073.20  | 17,389,073.20  |
| 北京点睛致远投资中心（有限合伙）              | 15,570,152.84  | 15,570,152.84  |
| 宁波梅山保税港区慧科股权投资中心（有限合伙）        | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |
| 共青城嘉腾明创创业投资合伙企业（有限合伙）         | 14,408,705.98  | 14,408,705.98  |

|   |                  |                |
|---|------------------|----------------|
| 西藏信托有限公司-顺景 3 号 B 类                           | 13,338,048.85    | 14,404,992.90  |
| 宜春大海龟生命科学有限公司                                 | 12,000,000.00    | 12,000,000.00  |
| 珠海君武投资管理合伙企业（有限合伙）                            | 10,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 北京联创新投资中心（有限合伙）                               | 6,180,000.00     | 6,180,000.00   |
| Glory Ventures Investment Management Co., Ltd | 6,052,685.03     | 6,368,515.72   |
| 鹏华金元宝货币基金                                     | 5,234,673.29     | 10,149,696.11  |
| 财通基金安吉 318 号单一资产管理计划                          | 5,008,990.00     | 0.00           |
| 深圳国金天使三期创业投资企业（有限合伙）                          | 5,000,000.00     | 5,000,000.00   |
| 杭州元湖股权投资合伙企业（有限合伙）                            | 5,000,000.00     | 5,000,000.00   |
| 永丰暴风投资中心（有限合伙）                                | 4,853,480.00     | 4,946,540.00   |
| Eminence China Enterprise Fund, LP（卓越中国企业基金）  | 3,113,803.75     | 3,113,803.75   |
| 宁波靖亚明沛创业投资中心（有限合伙）                            | 3,000,000.00     | 3,000,000.00   |
| Accord Ventures Inc                           | 2,812,837.66     | 2,812,837.66   |
| 安徽七天教育科技有限公司                                  | 2,750,464.63     | 2,750,464.63   |
| 南京虎童股权投资企业（有限合伙）                              | 2,500,000.00     | 2,500,000.00   |
| 中标建设集团股份有限公司                                  | 1,923,720.00     | 5,290,230.00   |
| 01VC Poseidon Fund I, L.P.（零一创投）              | 1,609,521.36     | 3,304,200.00   |
| 上海轩鉴投资中心（有限合伙）                                | 1,000,000.00     | 1,000,000.00   |
| 北京魔币科技有限公司                                    | 1,000,000.00     | 1,000,000.00   |
| 奇妙视界文化传媒（北京）有限公司                              | 500,000.00       | 500,000.00     |
| 共青城中文创业投资合伙企业（有限合伙）                           | 460,000.00       | 0.00           |
| 北京华纳双盈资产管理有限公司                                | 400,123.00       | 400,123.00     |
| 嘉兴竑学投资管理有限公司                                  | 200,000.00       | 200,000.00     |
| 天津元亨力科技有限公司                                   | 18,500.00        | 18,500.00      |
| 厦门多想互动文化传播有限公司                                | 0.00             | 13,999,393.38  |
| 华润深国投信托有限公司江右 1 号                             | 0.00             | 49,480,582.07  |
| 龙乾指数增强收益凭证                                    | 0.00             | 46,228,312.54  |
| 中信建投证券指数增强型收益凭证                               | 0.00             | 45,879,607.17  |
| 申毅格物 25 号私募证券投资基金                             | 0.00             | 68,953,651.60  |
| 合计  | 1,561,329,073.84 | 704,109,076.09 |

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|----|--------|-------|----|
|----|--------|-------|----|

|                    |                |               |                |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值             |                |               |                |
| 1. 期初余额            | 831,522,929.71 | 52,616,029.01 | 884,138,958.72 |
| 2. 本期增加金额          | 5,134,754.89   |               | 5,134,754.89   |
| (1) 外购             |                |               |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 5,134,754.89   |               | 5,134,754.89   |
| (3) 企业合并增加         |                |               |                |
| 3. 本期减少金额          | 1,333,832.00   |               | 1,333,832.00   |
| (1) 处置             |                |               |                |
| (2) 其他转出           | 1,333,832.00   |               | 1,333,832.00   |
| 4. 期末余额            | 835,323,852.60 | 52,616,029.01 | 887,939,881.61 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |               |                |
| 1. 期初余额            | 333,763,714.22 | 15,924,687.10 | 349,688,401.32 |
| 2. 本期增加金额          | 13,850,771.57  | 342,948.84    | 14,193,720.41  |
| (1) 计提或摊销          | 13,648,672.09  | 342,948.84    | 13,991,620.93  |
| (2) 其他转入           | 202,099.48     |               | 202,099.48     |
| 3. 本期减少金额          | 957,670.16     |               | 957,670.16     |
| (1) 处置             |                |               |                |
| (2) 其他转出           | 957,670.16     |               | 957,670.16     |
| 4. 期末余额            | 346,656,815.63 | 16,267,635.94 | 362,924,451.57 |
| 三、减值准备             |                |               |                |
| 1. 期初余额            |                |               |                |
| 2. 本期增加金额          |                |               |                |
| (1) 计提             |                |               |                |
| 3. 本期减少金额          |                |               |                |
| (1) 处置             |                |               |                |
| (2) 其他转出           |                |               |                |
| 4. 期末余额            |                |               |                |
| 四、账面价值             |                |               |                |
| 1. 期末账面价值          | 488,667,036.97 | 36,348,393.07 | 525,015,430.04 |
| 2. 期初账面价值          | 497,759,215.49 | 36,691,341.91 | 534,450,557.40 |

注：其他转出系子公司江西新华发行集团有限公司将不再出租的投资性房屋、建筑物转入固定资产。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,230,502,540.49 | 1,262,838,139.35 |
| 固定资产清理 | 7,192,921.28     | 7,192,921.28     |
| 合计     | 1,237,695,461.77 | 1,270,031,060.63 |

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 办公设备           | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 1,512,561,584.34 | 528,676,296.25 | 83,701,049.70 | 163,424,222.35 | 2,288,363,152.64 |
| 2. 本期增加金额  | 14,887,887.70    | 9,048,609.92   | 1,781,753.66  | 4,595,610.78   | 30,313,862.06    |
| (1) 购置     | 8,443,967.48     | 4,478,459.38   | 1,781,753.66  | 4,595,610.78   | 19,299,791.30    |
| (2) 在建工程转入 | 5,110,088.22     | 4,570,150.54   |               |                | 9,680,238.76     |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |                |                  |
| (4) 其他转入   | 1,333,832.00     |                |               |                | 1,333,832.00     |
| 3. 本期减少金额  | 5,134,754.89     | 4,623,429.09   | 2,887,012.81  | 6,005,394.36   | 18,650,591.15    |
| (1) 处置或报废  |                  | 4,623,429.09   | 1,860,790.20  | 5,451,403.42   | 11,935,622.71    |
| (2) 减少合并范围 |                  |                | 1,026,222.61  | 553,990.94     | 1,580,213.55     |
| (3) 其他转出   | 5,134,754.89     |                |               |                | 5,134,754.89     |
| 4. 期末余额    | 1,522,314,717.15 | 533,101,477.08 | 82,595,790.55 | 162,014,438.77 | 2,300,026,423.55 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 466,920,493.33   | 381,495,063.34 | 58,202,432.41 | 117,574,859.60 | 1,024,192,848.68 |
| 2. 本期增加金额  | 29,840,740.23    | 18,555,922.84  | 2,811,903.96  | 5,800,040.23   | 57,008,607.26    |
| (1) 计提     | 28,883,070.07    | 18,555,922.84  | 2,811,903.96  | 5,800,040.23   | 56,050,937.10    |
| (2) 企业合并增加 |                  |                |               |                |                  |
| (3) 其他转入   | 957,670.16       |                |               |                | 957,670.16       |
| 3. 本期减少金额  | 202,099.48       | 3,338,092.77   | 2,742,362.15  | 5,395,018.48   | 11,677,572.88    |
| (1) 处置或报废  |                  | 3,338,092.77   | 1,767,450.67  | 4,961,240.22   | 10,066,783.66    |
| (2) 减少合并范围 |                  |                | 974,911.48    | 433,778.26     | 1,408,689.74     |
| (3) 其他转出   | 202,099.48       |                |               |                | 202,099.48       |
| 4. 期末余额    | 496,559,134.08   | 396,712,893.41 | 58,271,974.22 | 117,979,881.35 | 1,069,523,883.06 |
| 三、减值准备     |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    |                  | 1,210,276.87   |               | 121,887.74     | 1,332,164.61     |
| 2. 本期增加金额  |                  |                |               |                |                  |
| (1) 计提     |                  |                |               |                |                  |
| (2) 企业合并增加 |                  |                |               |                |                  |
| (3) 其他转入   |                  |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,210,276.87   |               | 121,887.74     | 1,332,164.61     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,210,276.87   |               | 121,887.74     | 1,332,164.61     |
| (2) 其他转出   |                  |                |               |                |                  |
| 4. 期末余额    |                  |                |               |                |                  |
| 四、账面价值     |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,025,755,583.07 | 136,388,583.67 | 24,323,816.33 | 44,034,557.42  | 1,230,502,540.49 |
| 2. 期初账面价值  | 1,045,641,091.01 | 145,970,956.04 | 25,498,617.29 | 45,727,475.01  | 1,262,838,139.35 |

注 1：房屋建筑物其他转入主要系子公司江西新华发行集团有限公司将不再出租的投资性房屋、建筑物转入固定资产。

注 2：房屋建筑物其他转出主要系子公司江西新华发行集团有限公司将新出租的房屋及建筑物转入投资性房地产。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 房屋建筑 | 7,192,921.28 | 7,192,921.28 |
| 合计   | 7,192,921.28 | 7,192,921.28 |

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 229,956,430.35 | 215,015,278.11 |
| 合计   | 229,956,430.35 | 215,015,278.11 |

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 出版创意产业基地   | 54,112,546.76  |      | 54,112,546.76  | 54,112,546.76  |      | 54,112,546.76  |
| 现代出版物流港    | 18,395,476.23  |      | 18,395,476.23  | 18,395,476.23  |      | 18,395,476.23  |
| 物资集散中心二期工程 | 72,942,072.51  |      | 72,942,072.51  | 71,996,447.99  |      | 71,996,447.99  |
| 其他         | 84,506,334.85  |      | 84,506,334.85  | 70,510,807.13  |      | 70,510,807.13  |
| 合计         | 229,956,430.35 |      | 229,956,430.35 | 215,015,278.11 |      | 215,015,278.11 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 预算数          | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额   | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|--------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 出版创意产业基地   | 15,000 万元    | 54,112,546.76  |               |              |            | 54,112,546.76  | 36.08          | 36.00 |           |              |             | 自筹   |
| 现代出版物流港    | 67,028 万元    | 18,395,476.23  |               |              |            | 18,395,476.23  | 71.47          | 85.00 |           |              |             | 自筹   |
| 物资集散中心二期工程 | 8,270 万元     | 71,996,447.99  | 945,624.52    |              |            | 72,942,072.51  | 89.17          | 90.00 |           |              |             | 自筹   |
| 其他         | 24,856.6 万元  | 70,510,807.13  | 24,034,941.68 | 9,680,238.76 | 359,175.20 | 84,506,334.85  | 52.03          | 52.03 |           |              |             | 自筹   |
| 合计         | 115,154.6 万元 | 215,015,278.11 | 24,980,566.20 | 9,680,238.76 | 359,175.20 | 229,956,430.35 | /              | /     |           |              | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 其他         | 合计             |
|-----------|----------------|------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |            |                |
| 1. 期初余额   | 99,131,527.08  | 152,667.12 | 99,284,194.20  |
| 2. 本期增加金额 | 27,355,844.10  |            | 27,355,844.10  |
| (1) 租入    | 27,355,844.10  |            | 27,355,844.10  |
| 3. 本期减少金额 | 15,206,567.89  | 152,667.12 | 15,359,235.01  |
| (1) 处置    |                |            |                |
| (2) 租赁到期  | 15,206,567.89  | 152,667.12 | 15,359,235.01  |
| 4. 期末余额   | 111,280,803.29 |            | 111,280,803.29 |
| 二、累计折旧    |                |            |                |
| 1. 期初余额   | 24,138,487.52  | 152,667.12 | 24,291,154.64  |
| 2. 本期增加金额 | 19,993,752.59  |            | 19,993,752.59  |
| (1) 计提    | 19,993,752.59  |            | 19,993,752.59  |
| 3. 本期减少金额 | 15,206,567.89  | 152,667.12 | 15,359,235.01  |
| (1) 处置    |                |            |                |
| (2) 租赁到期  | 15,206,567.89  | 152,667.12 | 15,359,235.01  |
| 4. 期末余额   | 28,925,672.22  |            | 28,925,672.22  |
| 三、减值准备    |                |            |                |
| 1. 期初余额   |                |            |                |
| 2. 本期增加金额 |                |            |                |
| (1) 计提    |                |            |                |
| 3. 本期减少金额 |                |            |                |
| (1) 处置    |                |            |                |
| 4. 期末余额   |                |            |                |
| 四、账面价值    |                |            |                |
| 1. 期末账面价值 | 82,355,131.07  |            | 82,355,131.07  |
| 2. 期初账面价值 | 74,993,039.56  |            | 74,993,039.56  |

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 软件            | 域名         | 非专利技术         | 评估增值           | 合计               |
|------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |               |            |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 914,017,258.97 | 99,914,485.01 | 478,116.00 | 81,140,119.17 | 210,358,481.35 | 1,305,908,460.50 |
| 2. 本期增加金额  | 391,400.00     | 2,856,947.52  |            |               |                | 3,248,347.52     |
| (1) 购置     | 391,400.00     | 2,856,947.52  |            |               |                | 3,248,347.52     |
| (2) 内部研发   |                |               |            |               |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |               |            |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 3,067,182.03  |            | 37,857,379.75 |                | 40,924,561.78    |
| (1) 处置     |                | 1,020,000.00  |            |               |                | 1,020,000.00     |
| (2) 其他原因减少 |                | 2,047,182.03  |            | 37,857,379.75 |                | 39,904,561.78    |

|            |                |               |            |               |                |                  |
|------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|------------------|
| 4. 期末余额    | 914,408,658.97 | 99,704,250.50 | 478,116.00 | 43,282,739.42 | 210,358,481.35 | 1,268,232,246.24 |
| 二、累计摊销     |                |               |            |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 281,096,229.18 | 59,962,529.16 | 478,116.00 | 50,997,739.23 | 127,628,534.78 | 520,163,148.35   |
| 2. 本期增加金额  | 11,926,742.04  | 7,068,171.74  |            | 6,505,316.14  | 6,096,697.68   | 31,596,927.60    |
| (1) 计提     | 11,926,742.04  | 7,068,171.74  |            | 6,505,316.14  | 6,096,697.68   | 31,596,927.60    |
| (2) 企业合并增加 |                |               |            |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 2,280,182.03  |            | 32,594,819.75 |                | 34,875,001.78    |
| (1) 处置     |                | 233,000.00    |            |               |                | 233,000.00       |
| (2) 其他原因减少 |                | 2,047,182.03  |            | 32,594,819.75 |                | 34,642,001.78    |
| 4. 期末余额    | 293,022,971.22 | 64,750,518.87 | 478,116.00 | 24,908,235.62 | 133,725,232.46 | 516,885,074.17   |
| 三、减值准备     |                |               |            |               |                |                  |
| 1. 期初余额    |                | 787,000.00    |            |               |                | 787,000.00       |
| 2. 本期增加金额  |                |               |            |               |                |                  |
| (1) 计提     |                |               |            |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 787,000.00    |            |               |                | 787,000.00       |
| (1) 处置     |                | 787,000.00    |            |               |                | 787,000.00       |
| 4. 期末余额    |                |               |            |               |                |                  |
| 四、账面价值     |                |               |            |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 621,385,687.75 | 34,953,731.63 |            | 18,374,503.80 | 76,633,248.89  | 751,347,172.07   |
| 2. 期初账面价值  | 632,921,029.79 | 39,164,955.85 |            | 30,142,379.94 | 82,729,946.57  | 784,958,312.15   |

注：其他减少主要系授权到期原因所致。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额             | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额             |
|-----------------|------------------|---------|------|------------------|
|                 |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 北京智明星通科技股份有限公司  | 2,437,573,009.44 |         |      | 2,437,573,009.44 |

|                |                  |  |  |                  |
|----------------|------------------|--|--|------------------|
| 北京百分在线技术有限公司   | 20,463,472.60    |  |  | 20,463,472.60    |
| 江西中文传媒网络科技有限公司 | 7,652,358.93     |  |  | 7,652,358.93     |
| 合计             | 2,465,688,840.97 |  |  | 2,465,688,840.97 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
|                 |               | 计提   | 处置   |               |
| 北京百分在线技术有限公司    | 20,463,472.60 |      |      | 20,463,472.60 |
| 江西中文传媒网络科技有限公司  | 7,652,358.93  |      |      | 7,652,358.93  |
| 合计              | 28,115,831.53 |      |      | 28,115,831.53 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额       | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 装修费    | 43,189,514.13 | 9,120,063.56 | 6,969,811.94 | 1,343,100.00 | 43,996,665.75 |
| 版权使用费  | 116,631.42    |              | 61,035.84    |              | 55,595.58     |
| 其他长期费用 | 3,901,278.85  | 115,400.00   | 1,050,141.56 |              | 2,966,537.29  |
| 合计     | 47,207,424.40 | 9,235,463.56 | 8,080,989.34 | 1,343,100.00 | 47,018,798.62 |

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备     | 3,483,804.82   | 758,058.41     | 6,307,707.38   | 1,521,162.43   |
| 应付职工薪酬     | 287,369,590.94 | 71,842,397.74  | 287,369,590.94 | 71,842,397.74  |
| 金融资产公允价值变动 | 25,967,560.80  | 6,491,890.20   | 25,967,560.80  | 6,491,890.20   |
| 超支广告费      | 267,845,392.09 | 66,961,348.02  | 188,856,080.75 | 47,214,020.19  |
| 合计         | 584,666,348.65 | 146,053,694.37 | 508,500,939.87 | 127,069,470.56 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 5,919,805.30   | 1,464,887.72   | 11,610,230.10  | 2,403,807.84   |
| 固定资产累计折旧抵扣差异  | 366,391.49     | 36,639.15      | 366,391.49     | 36,639.15      |
| 长期股权投资权益法损益调整 | 456,071,508.00 | 114,017,877.00 | 434,568,948.53 | 108,642,237.10 |
| 合计            | 462,357,704.79 | 115,519,403.87 | 446,545,570.12 | 111,082,684.09 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 115,743,715.03 | 192,683,929.82 |
| 可抵扣亏损    | 402,315.38     | 1,296,541.94   |
| 合计       | 116,146,030.41 | 193,980,471.76 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 购置回迁资产预付款 | 500,000,000.00 |      | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |      | 500,000,000.00 |
| 待摊销资产     | 3,945,072.68   |      | 3,945,072.68   | 3,696,581.01   |      | 3,696,581.01   |
| 合计        | 503,945,072.68 |      | 503,945,072.68 | 503,696,581.01 |      | 503,696,581.01 |

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   |
| 保证借款 |                | 6,000,000.00   |
| 信用借款 | 930,706,969.41 | 366,301,888.89 |
| 合计   | 938,706,969.41 | 380,301,888.89 |

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 273,197,273.00 | 336,730,584.30 |
| 合计     | 273,197,273.00 | 336,730,584.30 |

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 购买商品及服务 | 2,427,166,452.90 | 1,932,296,866.31 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,427,166,452.90 | 1,932,296,866.31 |
|----|------------------|------------------|

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 江苏紫霄纸业有限公司   | 40,713,001.00  | 诉讼        |
| 人教教材中心有限责任公司 | 25,993,811.40  | 尚未结算      |
| 人民东方出版传媒有限公司 | 20,134,816.68  | 尚未结算      |
| 中央文献出版社      | 13,847,639.16  | 尚未结算      |
| 学习出版社有限公司    | 13,009,737.90  | 尚未结算      |
| 四川新华文轩传媒有限公司 | 10,941,484.71  | 尚未结算      |
| 合计           | 124,640,490.85 | ——        |

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 预售商品款 | 1,771,427,087.18 | 1,755,629,435.93 |
| 合计    | 1,771,427,087.18 | 1,755,629,435.93 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                |                  |                |                |                  |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 1,032,520,757.07 | 789,048,220.89 | 746,257,950.67 | 1,075,311,027.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 38,935,041.64    | 86,795,953.43  | 81,975,780.64  | 43,755,214.43    |
| 三、辞退福利         | 59,110.00        | 100,291.91     | 150,791.91     | 8,610.00         |
| 四、一年内到期的其他福利   |                  |                |                |                  |
| 合计             | 1,071,514,908.71 | 875,944,466.23 | 828,384,523.22 | 1,119,074,851.72 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 982,218,208.91   | 671,724,651.38 | 621,284,146.08 | 1,032,658,714.21 |
| 二、职工福利费       | 375,384.72       | 14,128,063.88  | 14,316,315.65  | 187,132.95       |
| 三、社会保险费       | 26,953,093.89    | 44,445,051.11  | 52,651,718.20  | 18,746,426.80    |
| 其中：医疗保险费      | 26,727,748.20    | 42,445,736.17  | 50,658,193.86  | 18,515,290.51    |
| 工伤保险费         | 59,145.84        | 704,535.36     | 724,184.79     | 39,496.41        |
| 生育保险费         | 166,199.85       | 1,294,779.58   | 1,269,339.55   | 191,639.88       |
| 四、住房公积金       | 1,804,090.29     | 42,927,194.72  | 41,919,150.54  | 2,812,134.47     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 20,876,028.13    | 11,269,858.72  | 11,992,785.61  | 20,153,101.24    |
| 六、其他          | 293,951.13       | 4,553,401.08   | 4,093,834.59   | 753,517.62       |
| 合计            | 1,032,520,757.07 | 789,048,220.89 | 746,257,950.67 | 1,075,311,027.29 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 4,487,898.74  | 58,277,859.96 | 59,230,696.13 | 3,535,062.57  |
| 2、失业保险费  | 765,997.38    | 1,828,978.28  | 1,845,155.82  | 749,819.84    |
| 3、企业年金缴费 | 33,681,145.52 | 26,689,115.19 | 20,899,928.69 | 39,470,332.02 |
| 合计       | 38,935,041.64 | 86,795,953.43 | 81,975,780.64 | 43,755,214.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 企业所得税 | 27,871,443.65 | 220,862,252.47 |
| 消费税   | 19,258,731.53 | 12,432,596.28  |
| 个人所得税 | 14,975,170.85 | 10,271,999.86  |
| 增值税   | 7,581,174.85  | 14,674,569.04  |
| 房产税   | 5,713,866.63  | 6,370,531.58   |
| 防洪保安  | 5,313,018.65  | 5,326,414.70   |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 价格调节基金  | 3,158,535.98  | 3,228,991.54   |
| 土地使用税   | 1,023,201.55  | 1,365,506.34   |
| 印花税     | 656,344.72    | 1,524,039.55   |
| 城市维护建设税 | 414,588.82    | 992,536.76     |
| 教育费附加   | 373,663.34    | 845,539.32     |
| 其他      | 1,537,871.81  | 1,213,445.83   |
| 合计      | 87,877,612.38 | 279,108,423.27 |

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 11,221,814.28  | 29,252,906.20  |
| 其他应付款 | 470,771,028.44 | 732,518,549.66 |
| 合计    | 481,992,842.72 | 761,771,455.86 |

## 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 11,221,814.28 | 29,252,906.20 |
| 合计    | 11,221,814.28 | 29,252,906.20 |

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来  | 109,511,856.95 | 295,175,047.34 |
| 代收款    | 115,173,373.35 | 142,438,813.18 |
| 应付费用款  | 91,853,231.93  | 161,837,987.12 |
| 押金、保证金 | 63,545,982.58  | 61,806,660.23  |
| 其他     | 90,686,583.63  | 71,260,041.79  |
| 合计     | 470,771,028.44 | 732,518,549.66 |

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

|               |                |       |
|---------------|----------------|-------|
| 江西省出版传媒集团有限公司 | 104,600,000.00 | 未到偿还期 |
| 合计            | 104,600,000.00 | ——    |

其他说明:

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额             |
|------------|----------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 859,912,133.30 | 860,249,799.98   |
| 1年内到期的应付债券 | 14,414,794.50  | 516,258,356.14   |
| 1年内到期的租赁负债 | 29,776,552.73  | 22,447,091.02    |
| 合计         | 904,103,480.53 | 1,398,955,247.14 |

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额           |
|--------------|------------------|----------------|
| 短期应付债券       | 2,722,045,232.87 | 653,078,328.76 |
| 待转销项税        | 10,218,438.24    | 6,741,971.87   |
| 已背书未终止确认应收票据 | 14,769,268.09    | 25,202,892.01  |
| 合计           | 2,747,032,939.20 | 685,023,192.64 |

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 债券名称           | 面值  | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额           | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还           | 期末余额             |
|----------------|-----|------------|------|------------------|----------------|------------------|---------------|-------|----------------|------------------|
| 21 中文天地 SCP004 | 100 | 2021-10-22 | 6个月  | 650,000,000.00   | 653,078,328.76 |                  | 5,191,808.23  |       | 658,270,136.99 |                  |
| 22 中文天地 SCP001 | 100 | 2022-1-4   | 6个月  | 800,000,000.00   |                | 800,000,000.00   | 9,621,041.10  |       |                | 809,621,041.10   |
| 22 中文天地 SCP002 | 100 | 2022-1-26  | 9个月  | 450,000,000.00   |                | 450,000,000.00   | 4,509,863.00  |       |                | 454,509,863.00   |
| 22 中文天地 SCP003 | 100 | 2022-2-24  | 9个月  | 1,000,000,000.00 |                | 1,000,000,000.00 | 7,352,876.72  |       |                | 1,007,352,876.72 |
| 22 中文天地 SCP004 | 100 | 2022-6-7   | 6个月  | 450,000,000.00   |                | 450,000,000.00   | 561,452.05    |       |                | 450,561,452.05   |
| 合计             | /   | /          | /    | 3,350,000,000.00 | 653,078,328.76 | 2,700,000,000.00 | 27,237,041.10 |       | 658,270,136.99 | 2,722,045,232.87 |

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 514,000,000.00 | 214,000,000.00 |
| 合计   | 514,000,000.00 | 214,000,000.00 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：中文天地出版传媒集团股份有限公司本期向国家开发银行江西省分行贷款 3.00 亿元，期限为三年。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额           |
|--------------|------------------|----------------|
| 应付中期票据       | 1,014,414,794.50 | 516,258,356.14 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 14,414,794.50    | 516,258,356.14 |
| 合计           | 1,000,000,000.00 | 0.00           |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称           | 面值     | 发行日期      | 债券期限      | 发行金额             | 期初余额           | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还           | 期末余额             |
|----------------|--------|-----------|-----------|------------------|----------------|------------------|---------------|-------|----------------|------------------|
| 19 中文天地 MTN001 | 100.00 | 2019-3-6  | 2022-3-6  | 500,000,000.00   | 516,258,356.14 |                  | 3,391,643.86  |       | 519,650,000.00 |                  |
| 22 中文天地 MTN001 | 100.00 | 2022-1-12 | 2025-1-13 | 1,000,000,000.00 |                | 1,000,000,000.00 | 14,414,794.50 |       |                | 1,014,414,794.50 |
| 合计             | /      | /         | /         | 1,500,000,000.00 | 516,258,356.14 | 1,000,000,000.00 | 17,806,438.36 |       | 519,650,000.00 | 1,014,414,794.50 |

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 87,739,448.43 | 78,312,616.88 |
| 未确认融资费用      | -9,184,563.54 | -8,439,797.60 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 29,776,552.73 | 22,447,091.02 |
| 合计           | 48,778,332.16 | 47,425,728.26 |

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 449,294.00   | 80,000.00    | 未决诉讼 |
| 其他   | 1,379,607.69 | 1,379,607.69 |      |
| 合计   | 1,828,901.69 | 1,459,607.69 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：其他系已发生但尚未支付的海外消费税计提的滞纳金。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|-------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助  | 592,400,171.14 | 5,969,000.00 | 10,522,813.71 | 587,846,357.43 | 各项补贴 |
| 授权金收入 | 28,301.88      |              |               | 28,301.88      | 版权授权 |
| 合计    | 592,428,473.02 | 5,969,000.00 | 10,522,813.71 | 587,874,659.31 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目               | 期初余额           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额  | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------|----------------|-------------|
| 印刷集团拆迁补助款          | 480,398,549.06 |              | 1,361,012.40 |              |      | 479,037,536.66 | 与资产相关       |
| 国家出版专项基金           | 31,947,380.40  | 5,914,000.00 |              | 5,729,000.00 |      | 32,132,380.40  | 与资产相关       |
| 物流园基础建设补贴          | 21,931,503.98  |              | 100,000.00   |              |      | 21,831,503.98  | 与资产相关       |
| 出版产业基地建设基金         | 19,202,635.65  |              |              |              |      | 19,202,635.65  | 与资产相关       |
| 农村百事通文化产业发展专项基金    | 6,456,295.49   |              |              | 557,619.34   |      | 5,898,676.15   | 与资产相关       |
| 物流港建设项目            | 5,400,000.00   |              |              |              |      | 5,400,000.00   | 与资产相关       |
| 儿童阅读推广云平台          | 5,060,000.00   |              |              | 360,000.00   |      | 4,700,000.00   | 与资产相关       |
| CNONIX 出版产业链信息交换项目 | 4,690,986.39   |              |              |              |      | 4,690,986.39   | 与资产相关       |
| 中央文化产业校园文化平台专项资金   | 3,262,310.74   |              |              | 808,140.78   |      | 2,454,169.96   | 与资产相关       |
| 拆迁补偿款              | 3,163,331.13   |              |              | 50,088.18    |      | 3,113,242.95   | 与资产相关       |
| 020 平台建设项目         | 2,537,800.14   |              |              | 650,161.97   |      | 1,887,638.17   | 与资产相关       |
| 中央文化产业点亮课堂专项资金     | 2,418,972.49   |              |              | 471,752.35   |      | 1,947,220.14   | 与资产相关       |
| 云服务平台              | 2,000,000.00   |              |              |              |      | 2,000,000.00   | 与资产相关       |
| 省级公共文化专项资金         | 1,533,000.00   |              |              |              |      | 1,533,000.00   | 与收益相关       |

|                           |                |              |              |              |             |                |       |
|---------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------|-------|
| 江美数码固定资产补助                | 552,032.42     |              |              | 86,698.29    |             | 465,334.13     | 与资产相关 |
| “四个一批”人才工程项目开题资助经费        | 500,000.00     | 15,000.00    |              |              |             | 515,000.00     | 与资产相关 |
| “VRAR 图书超市”文化事业建设费        | 302,121.60     |              |              |              |             | 302,121.60     | 与收益相关 |
| 电影事业发展专项资金                | 300,000.00     |              |              |              | -300,000.00 |                | 与资产相关 |
| 中华文化走出去项目                 | 266,400.00     |              |              |              |             | 266,400.00     | 与资产相关 |
| 基本 AR/VR 呈现的‘有味学’数学出版技术平台 | 213,842.96     |              |              |              |             | 213,842.96     | 与收益相关 |
| 科技小巨人培育企业项目资金             | 139,120.01     |              |              | 45,732.00    |             | 93,388.01      | 与收益相关 |
| 出版融合发展项目                  | 113,207.55     |              |              |              |             | 113,207.55     | 与收益相关 |
| 3R 技术知识服务平台               | 10,681.13      |              |              |              |             | 10,681.13      | 与收益相关 |
| 文明实践中心建设经费                |                | 40,000.00    |              | 2,608.40     |             | 37,391.60      | 与收益相关 |
| 合计                        | 592,400,171.14 | 5,969,000.00 | 1,461,012.40 | 8,761,801.31 | -300,000.00 | 587,846,357.43 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 拆迁补偿金 | 301,472,994.16 | 301,472,994.16 |
| 合计    | 301,472,994.16 | 301,472,994.16 |

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,355,063,719.00 |             |    |       |    |    | 1,355,063,719.00 |

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 5,084,474,445.66 |      |            | 5,084,474,445.66 |
| 其他资本公积     | 73,378,351.37    |      | 512,063.28 | 72,866,288.09    |
| 合计         | 5,157,852,797.03 |      | 512,063.28 | 5,157,340,733.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系子公司江西红星传媒集团有限公司购买其子公司少数股东股权所致。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 600,510,715.05 |      |      | 600,510,715.05 |
| 合计     | 600,510,715.05 |      |      | 600,510,715.05 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 9,339,991,101.32 | 8,252,673,577.02 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 9,339,991,101.32 | 8,252,673,577.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 764,462,479.61   | 2,043,423,548.17 |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 210,820,978.42   |
| 应付普通股股利           | 921,443,328.92   | 745,285,045.45   |
| 期末未分配利润           | 9,183,010,252.01 | 9,339,991,101.32 |

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,212,309,871.36 | 3,332,520,182.87 | 5,052,817,841.92 | 3,221,006,932.66 |
| 其他业务 | 100,894,540.65   | 40,024,809.50    | 114,961,019.36   | 42,877,278.06    |
| 合计   | 5,313,204,412.01 | 3,372,544,992.37 | 5,167,778,861.28 | 3,263,884,210.72 |

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,213,095.02  | 2,027,466.46  |
| 教育费附加   | 1,452,924.81  | 1,330,783.03  |
| 房产税     | 7,673,206.70  | 10,038,412.48 |
| 土地使用税   | 2,014,979.61  | 2,725,003.23  |
| 车船使用税   | 33,392.11     | 38,832.31     |
| 印花税     | 2,519,185.78  | 2,415,113.02  |
| 文化建设费   | 106,154.34    | 132,714.50    |
| 其他      | 2,909,358.33  | 2,274,898.19  |
| 合计      | 18,922,296.70 | 20,983,223.22 |

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----|----------------|----------------|
| 薪酬 | 190,185,574.25 | 154,153,469.07 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 推广费   | 204,824,957.65 | 337,702,418.93 |
| 包装费   | 1,087,474.46   | 1,574,402.56   |
| 广告宣传费 | 6,843,117.74   | 6,544,815.78   |
| 差旅费用  | 8,495,700.96   | 10,831,562.43  |
| 其他    | 40,989,012.80  | 52,023,354.55  |
| 合计    | 452,425,837.86 | 562,830,023.32 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 薪酬      | 521,677,070.46 | 456,298,080.90 |
| 租赁费     | 24,996,426.58  | 24,550,445.68  |
| 修理费     | 12,935,830.01  | 8,585,175.03   |
| 折旧及摊销费  | 67,571,491.02  | 67,947,778.60  |
| 办公费     | 20,993,458.71  | 24,666,196.98  |
| 业务招待费   | 10,083,255.02  | 12,345,125.18  |
| 中介机构服务费 | 11,470,577.12  | 15,034,762.45  |
| 其他      | 19,691,750.83  | 24,514,543.89  |
| 合计      | 689,419,859.75 | 633,942,108.71 |

注：租赁费中包含使用权资产折旧费。

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 109,831,293.91 | 183,632,780.38 |
| 服务及折旧摊销费   | 6,673,556.19   | 4,774,147.42   |
| 差旅及招待费、办公费 | 1,110,704.33   | 1,164,976.19   |
| 其他         | 202,139.70     | 1,620,550.30   |
| 合计         | 117,817,694.13 | 191,192,454.29 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额           | 上期发生额          |
|--------|-----------------|----------------|
| 利息支出   | 90,372,211.68   | 79,852,592.52  |
| 减：利息收入 | 211,156,236.74  | 139,632,872.94 |
| 汇总损失   | -19,840,006.15  | 3,882,339.63   |
| 其他     | 3,150,265.35    | 3,536,731.26   |
| 合计     | -137,473,765.86 | -52,361,209.53 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 增值税退税            | 21,635,787.71 | 15,222,495.55 |
| 国家出版专项基金         | 5,729,000.00  | 4,640,278.36  |
| 稳岗补贴             | 2,480,755.59  | 161,992.55    |
| 个税手续费返还          | 1,515,874.82  | 2,832,685.36  |
| 中央文化产业校园文化平台专项资金 | 808,140.78    | 1,101,615.93  |
| O2O 平台建设项目       | 650,161.97    | 1,280,733.62  |
| 农村百事通文化产业发展专项基金  | 557,619.34    |               |
| 中央文化产业点亮课堂专项资金   | 471,752.35    | 958,496.29    |
| 儿童阅读推广云平台        | 360,000.00    | 360,000.00    |
| 江美数码固定资产补助       | 86,698.29     | 158,185.76    |
| 璜溪物流技改           |               | 1,250,000.00  |
| 其他               | 2,325,315.11  | 1,600,958.92  |
| 合计               | 36,621,105.96 | 29,567,442.34 |

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 40,630,385.26 | 906,837,795.35 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 5,513,914.15  |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 333,827.47    | 1,964,267.81   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 9,788,956.25  | 2,989,897.15   |
| 其他理财收益            | 2,640,880.69  | 8,804,496.24   |
| 合计                | 58,907,963.82 | 920,596,456.55 |

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产       | -14,488,745.41 | 11,381,246.37 |
| 合计            | -14,488,745.41 | 11,381,246.37 |

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -877,817.60    | -5,300,001.14 |
| 应收账款坏账损失 | -44,648,517.92 | -62,354.05    |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | 17,602,709.90  | -48,672,382.31 |
| 合计        | -27,923,625.62 | -54,034,737.50 |

注：损失以“-”号填列。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失              |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -49,749,194.03 | -48,346,675.36 |
| 三、长期股权投资减值损失        | -20,000,000.00 |                |
| 合计                  | -69,749,194.03 | -48,346,675.36 |

注：损失以“-”号填列。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 固定资产处置收益 | -61,194.30 | 707,752.24   |
| 无形资产处置收益 |            | 3,134,337.82 |
| 合计       | -61,194.30 | 3,842,090.06 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,226.85     | 2,266.95      | 3,226.85      |
| 政府补助        | 3,288,241.40 | 4,331,274.19  | 3,288,241.40  |
| 无法支付的应付款项   | 191,000.00   | 3,718.84      | 191,000.00    |
| 违约赔偿收入      | 12,000.00    | 1,131,847.57  | 12,000.00     |
| 其他          | 4,545,416.43 | 11,185,467.14 | 4,545,416.43  |
| 合计          | 8,039,884.68 | 16,654,574.69 | 8,039,884.68  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目      | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 印刷集团拆迁补助款 | 1,361,012.40 | 3,161,012.40 | 与资产相关       |

|           |              |              |       |
|-----------|--------------|--------------|-------|
| 物流园基础建设补贴 | 100,000.00   | 100,000.00   | 与资产相关 |
| 商务补贴      | 1,450,000.00 |              | 与收益相关 |
| 科技创新补贴等   | 81,229.00    | 752,500.00   | 与收益相关 |
| 其他政府补助项目  | 296,000.00   | 317,761.79   | 与收益相关 |
| 合计        | 3,288,241.40 | 4,331,274.19 | /     |

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计  | 110,856.64    | 132,276.03    | 110,856.64    |
| 其中：固定资产处置损失  | 110,856.64    | 132,276.03    | 110,856.64    |
| 对外捐赠         | 21,651,444.72 | 19,341,886.07 | 21,651,444.72 |
| 罚款及滞纳金支出或违约金 | 28,472.96     | 79,415.50     | 28,472.96     |
| 其他           | 3,010,718.45  | 2,706,862.58  | 3,010,718.45  |
| 合计           | 24,801,492.77 | 22,260,440.18 | 24,801,492.77 |

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 13,349,350.72  | 135,752,425.35 |
| 递延所得税费用 | -14,547,504.03 | 90,693,461.50  |
| 合计      | -1,198,153.31  | 226,445,886.85 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 766,092,199.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 191,523,049.85 |
| 子公司适用不同税率的影响            | -10,523,128.28 |
| 调整以前期间所得税的影响            | -19,077,848.56 |
| 非应税收入的影响                | -4,574,351.25  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 7,696,632.59   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -11,381,425.20 |

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| 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 | -4,843,228.07   |
| 所得税减免的影响                       | -144,805,231.33 |
| 所得税费用                          | -1,198,153.31   |

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息收入      | 211,156,236.74 | 161,833,896.96 |
| 收集团三类人员费用 | 17,096,242.09  | 18,408,342.97  |
| 政府补助      | 35,655,533.65  | 24,016,131.67  |
| 往来款及垫付款   | 137,372,865.96 | 184,634,459.54 |
| 合计        | 401,280,878.44 | 388,892,831.14 |

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 营业费用、管理费用 | 163,597,444.17 | 183,684,665.56 |
| 手续费       | 1,601,225.35   | 3,536,731.26   |
| 代付三类人员费用  | 14,408,293.01  | 18,602,603.58  |
| 往来款及垫付款   | 328,546,925.23 | 165,566,910.71 |
| 捐赠支出      | 21,663,394.99  | 15,473,508.86  |
| 合计        | 529,817,282.75 | 386,864,419.97 |

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 41,301,169.09 | 10,262,310.17 |
| 合计        | 41,301,169.09 | 10,262,310.17 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额      | 17,002,758.45 |              |
| 债券承销费      | 1,549,040.00  |              |
| 购买少数股东股权金额 | 1,020,351.11  |              |
| 银行承兑汇票保证金  |               | 4,490,957.43 |
| 合计         | 19,572,149.56 | 4,490,957.43 |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额             |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                  |
| 净利润                              | 767,290,352.70  | 1,178,262,120.67 |
| 加：资产减值准备                         | 69,749,194.03   | 48,346,675.36    |
| 信用减值损失                           | 27,923,625.62   | 54,034,737.50    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 70,042,558.03   | 70,422,716.52    |
| 使用权资产摊销                          | 19,993,752.59   | 143,482.96       |
| 无形资产摊销                           | 31,596,927.60   | 48,024,623.84    |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,080,989.34    | 9,751,654.09     |
| 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） | 61,194.30       | -3,842,090.06    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -107,629.79     | -130,009.08      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 14,488,745.41   | -11,381,246.37   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 70,532,205.53   | 83,734,932.15    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -58,907,963.82  | -920,596,456.55  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -18,984,223.81  | -3,641,745.59    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 4,436,719.78    | 94,335,207.09    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 134,175,961.99  | -263,309,526.55  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -678,644,809.98 | -868,400,071.73  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 2,308,767.75    | 945,967,328.49   |

|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 其他                           |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 464,036,367.27    | 461,722,332.74    |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                   |                   |
| 债务转为资本                       |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                   |                   |
| 融资租入固定资产                     |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                   |                   |
| 现金的期末余额                      | 13,632,402,479.41 | 11,537,471,308.62 |
| 减: 现金的期初余额                   | 10,595,444,016.48 | 8,508,218,434.99  |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                   |                   |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 3,036,958,462.93  | 3,029,252,873.63  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                            | 金额            |
|----------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物      | 86,684,700.00 |
| 北京东方全景文化传媒有限公司             | 86,684,700.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 5,169,210.87  |
| 北京东方全景文化传媒有限公司             | 5,169,210.87  |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 0.00          |
| 处置子公司收到的现金净额               | 81,515,489.13 |

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金                         | 13,632,402,479.41 | 10,595,444,016.48 |
| 其中: 库存现金                     | 280,109.35        | 370,442.78        |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 13,632,122,370.06 | 10,595,073,573.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |                   |                   |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                   |                   |
| 存放同业款项                       |                   |                   |
| 拆放同业款项                       |                   |                   |
| 二、现金等价物                      |                   |                   |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                   |                   |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 13,632,402,479.41 | 10,595,444,016.48 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                   |                   |

其他说明:

√适用 □不适用

注：期末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异系本期末存在受限的货币资金 318,751,224.21 元，以及三个月以上到期的定期存款 1,632,000,000.00 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因            |
|--------|----------------|-----------------|
| 货币资金   | 253,243,053.77 | 子公司涉诉涉案冻结       |
| 货币资金-1 | 58,378,279.80  | 子公司票据/信用证/保函保证金 |
| 货币资金-2 | 5,000,000.00   | 保险业保证金          |
| 货币资金-3 | 2,089,890.64   | 保全保证金           |
| 货币资金-4 | 40,000.00      | 旅游业保证金          |
| 合计     | 318,751,224.21 | /               |

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率 | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|------|----------------|
| 货币资金  | -             | -    | -              |
| 其中：美元 | 43,675,757.25 | 6.71 | 293,125,477.21 |
| 欧元    | 649,502.79    | 7.01 | 4,551,975.35   |
| 港币    | 1,182,517.90  | 0.86 | 1,011,277.48   |
| 日元    | 79,052,098.00 | 0.05 | 3,884,620.10   |
| 台币    | 2,442,712.00  | 4.44 | 10,846,862.64  |
| 泰珠    | 0.12          | 0.19 | 0.02           |
| 加拿大元  | 315.96        | 5.21 | 1,644.82       |
| 菲律宾比索 | 5,775,956.19  | 0.13 | 750,874.30     |
| 英镑    | 1.00          | 8.14 | 8.14           |
| 应收账款  | -             | -    | -              |
| 其中：美元 | 14,238,652.38 | 6.71 | 95,561,291.58  |
| 港币    | 56,622,022.61 | 0.86 | 48,422,587.52  |
| 其他应收款 | -             | -    | -              |
| 其中：美元 | 4,900,000.00  | 6.71 | 32,885,860.00  |
| 日元    | 16,674,000.00 | 0.05 | 819,293.66     |
| 应付账款  | -             | -    | -              |
| 其中：美元 | 11,568,161.59 | 6.71 | 77,638,559.70  |
| 台币    | 2,232,722.53  | 4.44 | 9,914,404.39   |
| 其他应付款 | -             | -    | -              |
| 其中：美元 | 550,000.00    | 6.71 | 3,691,270.00   |

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类       | 金额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额     |
|----------|---------------|-------|---------------|
| 增值税退税    | 21,635,787.71 | 其他收益  | 21,635,787.71 |
| 国家出版专项基金 | 5,914,000.00  | 递延收益  | 2,214,000.00  |
| 个税手续费返还  | 1,515,874.82  | 其他收益  | 1,515,874.82  |
| 商务补贴     | 1,450,000.00  | 营业外收入 | 1,450,000.00  |
| 稳岗补贴     | 2,480,755.59  | 其他收益  | 2,480,755.59  |
| 其他政府补助项目 | 377,229.00    | 营业外收入 | 377,229.00    |
| 其他政府补助项目 | 2,226,886.53  | 其他收益  | 2,226,886.53  |
| 其他政府补助项目 | 55,000.00     | 递延收益  | 2,608.40      |
| 合计       | 35,655,533.65 |       | 31,903,142.05 |

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称          | 股权处置价款        | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|---------------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 北京东方全景文化传媒有限公司 | 86,684,700.00 | 100.00     | 股权协议转让 | 2022-1-1 | 股权转让协议       | 5,513,914.15                       |                    |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

| 公司名称              | 变动原因 | 单位级次 | 合并范围变动时间 | 注册资本（万元） | 出资比例(%) |
|-------------------|------|------|----------|----------|---------|
| 1. 本期新增合并报表范围内子公司 |      |      |          |          |         |

| 公司名称                  | 变动原因 | 单位级次  | 合并范围变动时间   | 注册资本(万元) | 出资比例(%) |
|-----------------------|------|-------|------------|----------|---------|
| 共青城中文壹号创业投资合伙企业(有限合伙) | 新设   | 二级子公司 | 2022年3月4日  | 4,646.00 | 86.00   |
| 2.本期减少合并报表范围内子公司      |      |       |            |          |         |
| 江西新华嘉肴酒店管理有限公司        | 注销   | 二级子公司 | 2022年1月31日 | 1,300.00 | 100.00  |

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|---------|---------|-------|------|
|                  |       |     |         | 直接      | 间接    |      |
| 一级子公司            | —     | —   | —       | —       | —     | —    |
| 江西教材经营有限公司       | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西教育出版社有限责任公司    | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西科学技术出版社有限责任公司  | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 二十一世纪出版社集团有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 百花洲文艺出版社有限责任公司   | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 红星电子音像出版社有限责任公司  | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西美术出版社有限责任公司    | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西人民出版社有限责任公司    | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 中国和平出版社有限责任公司    | 北京市   | 北京市 | 图书出版    | 70.00   | —     | 设立   |
| 江西中文传媒教辅经营有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 60.00   | —     | 设立   |
| 江西新华发行集团有限公司     | 南昌市   | 南昌市 | 图书发行    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西新华印刷发展集团有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 印刷      | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 南昌市   | 南昌市 | 投资      | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西中文传媒艺术品有限公司    | 南昌市   | 南昌市 | 艺术品交易   | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西中文传媒资产经营有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 资产管理    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西红星传媒集团有限公司     | 南昌市   | 南昌市 | 图书出版    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西红星文化艺术发展有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 商务服务    | 100.00  | —     | 设立   |
| 江西中文传媒数字出版有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 数字出版    | 60.00   | 40.00 | 设立   |
| 北京智明星通科技股份有限公司   | 北京市   | 北京市 | 互联网增值服务 | 99.99   | —     | 收购   |
| 主要二级子公司          | —     | —   | —       | —       | —     | —    |

|                |     |     |        |        |   |    |
|----------------|-----|-----|--------|--------|---|----|
| 北京百分在线信息技术有限公司 | 北京  | 北京  | 信息服务   | 51.00  | — | 收购 |
| 上上签科技有限公司      | 香港  | 香港  | 互联网产品  | 100.00 | — | 收购 |
| 北京智明互动科技有限公司   | 北京  | 北京市 | 游戏软件开发 | 100.00 | — | 收购 |
| 北京沐星科技有限公司     | 北京  | 北京市 | 技术开发   | 100.00 | — | 收购 |
| 飞鸟科技有限公司       | 香港  | 香港  | 游戏软件开发 | 100.00 | — | 收购 |
| 江西蓝海国际贸易有限公司   | 南昌市 | 南昌市 | 物资贸易   | 100.00 | — | 设立 |
| 江西省报刊传媒有限责任公司  | 南昌市 | 南昌市 | 杂志出版   | 100.00 | — | 设立 |
| 江西晨报经营有限责任公司   | 南昌市 | 南昌市 | 报刊发行   | 100.00 | — | 设立 |
| 江西中文传媒网络科技有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 信息服务   | 100.00 | — | 设立 |
| 上海江右私募基金管理有限公司 | 上海市 | 上海市 | 资本市场服务 | 100.00 | — | 设立 |
| 上海江右资产管理有限公司   | 上海市 | 上海市 | 资本市场服务 | 100.00 | — | 设立 |

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 江西中文传媒教辅经营有限公司 | 40.00        | 6,794,495.23 |                | 33,192,207.52 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称    | 期末余额      |       |           |          |       |          | 期初余额     |       |          |          |       |          |
|----------|-----------|-------|-----------|----------|-------|----------|----------|-------|----------|----------|-------|----------|
|          | 流动资产      | 非流动资产 | 资产合计      | 流动负债     | 非流动负债 | 负债合计     | 流动资产     | 非流动资产 | 资产合计     | 流动负债     | 非流动负债 | 负债合计     |
| 江西中文传媒教辅 | 15,896.58 | 7.18  | 15,903.77 | 9,243.29 | 3.76  | 9,247.05 | 8,919.12 | 7.57  | 8,926.69 | 2,327.26 | 0.00  | 2,327.26 |



|                       |    |    |                |       |      |     |
|-----------------------|----|----|----------------|-------|------|-----|
| 北京创新壹舟投资中心（有限合伙）      | 北京 | 北京 | 投资管理、资产管理      | 12.65 | —    | 权益法 |
| 北京兴欣时代网络技术有限公司        | 北京 | 北京 | 技术开发等          | 50.50 | —    | 权益法 |
| 北京芽芽科技有限公司            | 北京 | 北京 | 技术开发等          | 35.70 | —    | 权益法 |
| 共青城睿创投资管理合伙企业（有限合伙）   | 九江 | 九江 | 投资             | 39.00 | —    | 权益法 |
| 共青城星创文化投资管理有限公司       | 九江 | 九江 | 投资             | 35.00 | —    | 权益法 |
| 共青城星辰投资管理有限公司         | 九江 | 九江 | 投资             | 35.00 | —    | 权益法 |
| 上海吾同元启投资中心（有限合伙）      | 上海 | 上海 | 投资             | 40.00 | —    | 权益法 |
| 杭州玄岩投资合伙企业（有限合伙）      | 杭州 | 杭州 | 投资             | 70.00 | —    | 权益法 |
| 北京杰诚创业科技有限公司          | 北京 | 北京 | 技术开发等          | 30.00 | —    | 权益法 |
| 深圳市金版幼福数媒有限公司         | 深圳 | 深圳 | 技术开发等          | 33.00 | —    | 权益法 |
| 上海千陌网络科技有限公司          | 上海 | 上海 | 计算机及网络咨询服务     | 35.00 | —    | 权益法 |
| 兰溪上古投资合伙企业（有限合伙）      | 金华 | 金华 | 投资             | 45.00 | —    | 权益法 |
| 平潭国华天成投资合伙企业（有限合伙）    | 福州 | 福州 | 投资管理、商务咨询      | 98.04 | —    | 权益法 |
| 共青城誉美中和投资管理合伙企业（有限合伙） | 九江 | 九江 | 投资及管理          | 36.30 | —    | 权益法 |
| 珠海永韬康羽股权投资合伙企业（有限合伙）  | 珠海 | 珠海 | 投资             | 27.30 | —    | 权益法 |
| 北京中科行知教育科技有限公司        | 北京 | 北京 | 电信业务、互联网信息服务   | 46.00 | —    | 权益法 |
| 嘉兴竑励股权投资合伙企业（有限合伙）    | 嘉兴 | 嘉兴 | 股权投资           | 50.00 | 0.20 | 权益法 |
| 共青城中天文创业投资中心（有限合伙）    | 九江 | 九江 | 项目投资、投资管理、实业投资 | 40.00 | —    | 权益法 |
| 厦门天地文创业投资有限公司         | 厦门 | 厦门 | 创业投资业务         | 22.22 | —    | 权益法 |

|                       |    |    |  |       |   |     |
|-----------------------|----|----|--|-------|---|-----|
| 江西辰誉教育科技有限公司          | 南昌 | 南昌 | 教育软件开发、技术咨询、技术转让                       | 49.00 | — | 权益法 |
| 江西新华瑞章物联网科技有限公司       | 南昌 | 南昌 | 物联网技术研发、应用                             | 40.00 | — | 权益法 |
| 北京蓝天丝路创业投资中心（有限合伙）    | 北京 | 北京 | 股权投资、投资管理、资产管理、创业投资、投资咨询、企业管理咨询、企业管理咨询 | 20.00 | — | 权益法 |
| 江西中文东旭咨询有限公司          | 南昌 | 南昌 | 信息咨询服务                                 | 49.00 | — | 权益法 |
| 北京江娱互动科技有限公司          | 北京 | 北京 | 计算机及网络咨询服务                             | 13.50 | — | 权益法 |
| 江西富盈合产业园管理有限公司        | 南昌 | 南昌 | 道路货物运输、仓储等                             | 15.00 | — | 权益法 |
| 江西纽倍奇网络传媒有限公司         | 南昌 | 南昌 | 软件开发等                                  | 34.00 | — | 权益法 |
| 江西世纪星教育投资有限公司         | 南昌 | 南昌 | 教育咨询等                                  | 40.00 | — | 权益法 |
| 江西中文传媒数字科技产业园有限公司     | 南昌 | 南昌 | 商务服务                                   | 34.00 | — | 权益法 |
| 厦门纳之星科技有限公司           | 厦门 | 厦门 | 软件和信息技术服务                              | 4.00  | — | 权益法 |
| 厦门挑战者文创创业投资合伙企业（有限合伙） | 厦门 | 厦门 | 商务服务                                   | 20.00 | — | 权益法 |
| 厦门元趣新锐创业投资合伙企业（有限合伙）  | 厦门 | 厦门 | 商务服务                                   | 42.44 | — | 权益法 |
| 武汉哈乐沃德网络科技有限公司        | 武汉 | 武汉 | 软件和信息技术服务                              | 15.95 | — | 权益法 |
| 西安曲江中文共创教育科技有限公司      | 西安 | 西安 | 软件和信息技术服务                              | 49.00 | — | 权益法 |
| 中文旭顺合伙企业（有限合伙）        | 南昌 | 南昌 | 商务服务                                   | 52.63 | — | 权益法 |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|             | 期末余额/ 本期发生额   |                  | 期初余额/ 上期发生额   |                  |
|-------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|             | 江西教育印务实业有限公司  | 北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司 | 江西教育印务实业有限公司  | 北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司 |
| 流动资产        | 30,701,953.84 | 21,148,451.62    | 31,447,869.81 | 24,021,577.67    |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,667,836.44  | 21,137,631.62    | 2,966,376.48  | 24,020,757.67    |

|                      |               |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产                | 12,335,166.58 | 253,422.51    | 12,855,185.10 | 258,884.23    |
| 资产合计                 | 43,037,120.42 | 21,401,874.13 | 44,303,054.91 | 24,280,461.90 |
| 流动负债                 | 9,978,663.63  | 260,166.58    | 9,175,420.27  | 1,623,812.65  |
| 非流动负债                |               | 239,894.02    |               | 125,794.29    |
| 负债合计                 | 9,978,663.63  | 500,060.60    | 9,175,420.27  | 1,749,606.94  |
| 少数股东权益               |               |               |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 33,058,456.79 | 20,901,813.53 | 35,127,634.64 | 22,530,854.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 16,529,228.40 | 10,450,906.76 | 17,563,817.32 | 11,265,427.48 |
| 调整事项                 | 5,274,124.96  |               | 5,274,124.97  |               |
| —商誉                  |               |               |               |               |
| —内部交易未实现利润           |               |               |               |               |
| —其他                  | 5,274,124.96  |               | 5,274,124.97  |               |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 21,803,353.36 | 10,450,906.76 | 22,837,942.29 | 11,265,427.48 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |               |               |               |               |
| 营业收入                 | 10,854,395.15 | 943.40        | 13,028,129.39 |               |
| 财务费用                 | -4,695.61     | -2,260.59     | -4,735.19     | -18,923.79    |
| 所得税费用                |               |               |               |               |
| 净利润                  | -2,069,177.85 | -1,629,041.43 | -1,157,937.59 | -2,205,404.44 |
| 终止经营的净利润             |               |               |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |               |               |
| 综合收益总额               | -2,069,177.85 | -1,629,041.43 | -1,157,937.59 | -2,205,404.44 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |               |               |               |               |

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|       | 期末余额/ 本期发生额    |                  | 期初余额/ 上期发生额    |                  |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|       | 江西高校出版社有限公司    | 新华联合发行有限公司       | 江西高校出版社有限公司    | 新华联合发行有限公司       |
| 流动资产  | 515,630,796.76 | 227,384,422.06   | 561,723,510.33 | 201,465,274.72   |
| 非流动资产 | 10,936,928.69  | 941,106,002.06   | 12,152,874.31  | 957,156,809.16   |
| 资产合计  | 526,567,725.45 | 1,168,490,424.12 | 573,876,384.64 | 1,158,622,083.88 |
| 流动负债  | 189,381,182.58 | 43,550,692.86    | 226,633,938.29 | 30,110,966.80    |
| 非流动负债 | 2,766,085.30   | 6,886,751.02     | 2,721,472.58   | 9,105,769.02     |
| 负债合计  | 192,147,267.88 | 50,437,443.88    | 229,355,410.87 | 39,216,735.82    |

|                                  |                |                  |                |                  |
|----------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 少数股东权益                           | 7,436,676.11   |                  | 10,025,458.42  |                  |
| 归属于母公司<br>股东权益                   | 326,983,781.46 | 1,118,052,980.24 | 334,495,515.35 | 1,119,405,348.06 |
| 按持股比例计<br>算的净资产份<br>额            | 160,222,052.92 | 391,318,543.08   | 168,815,277.15 | 391,791,871.82   |
| 调整事项                             | -13,144,920.95 | 23,706,385.65    | -10,200,470.71 | 26,208,056.91    |
| —商誉                              |                |                  |                |                  |
| —内部交易未<br>实现利润                   |                |                  |                |                  |
| —其他                              | -13,144,920.95 | 23,706,385.65    | -10,200,470.71 | 26,208,056.91    |
| 对联营企业权<br>益投资的账面<br>价值           | 147,077,131.97 | 415,024,928.73   | 158,614,806.44 | 417,999,928.73   |
| 存在公开报价<br>的联营企业权<br>益投资的公允<br>价值 |                |                  |                |                  |
| 营业收入                             | 181,140,168.07 | 92,528,687.32    | 267,724,129.89 | 101,667,200.87   |
| 净利润                              | -23,546,274.42 | 18,659,982.73    | 13,669,753.49  | 22,139,301.98    |
| 终止经营的净<br>利润                     |                |                  |                |                  |
| 其他综合收益                           |                |                  |                |                  |
| 综合收益总额                           | -23,546,274.42 | 18,659,982.73    | 13,669,753.49  | 22,139,301.98    |
| 本年度收到的<br>来自联营企业<br>的股利          |                | 7,000,000.00     |                |                  |

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业：           |                  |                  |
| 投资账面价值合计        |                  |                  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| —净利润            |                  |                  |
| —其他综合收益         |                  |                  |
| —综合收益总额         |                  |                  |
| 联营企业：           |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 1,464,331,337.83 | 1,512,044,813.05 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| —净利润            | 53,662,721.31    | 893,213,011.10   |
| —其他综合收益         |                  |                  |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| —综合收益总额 | 53,662,721.31 | 893,213,011.10 |
|---------|---------------|----------------|

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 1. 各类风险管理目标和政策

## (1) 市场风险

## 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币及小币种余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目      | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 货币资金-美元 | 43,675,757.25   | 49,590,017.66    |
| 货币资金-港币 | 1,182,517.90    | 1,179,450.83     |
| 货币资金-欧元 | 649,502.79      | 525,496.82       |
| 货币资金-英镑 | 1.00            | 1.00             |
| 货币资金-日元 | 79,052,098.00   | 29,469,021.00    |
| 货币资金-台币 | 2,442,712.00    | 2,168,620.00     |

| 项目         | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 货币资金-泰铢    | 0.12            | 0.12             |
| 货币资金-菲律宾比索 | 5,775,956.19    | 127,590.16       |
| 货币资金-加币    | 315.96          | 315.96           |
| 应收账款-美元    | 14,238,652.38   | 11,186,587.15    |
| 应收账款-港币    | 56,622,022.61   | 70,574,630.64    |
| 其他应收款-美元   | 4,900,000.00    | 4,900,000.00     |
| 其他应收款-日元   | 16,674,000.00   | 16,674,000.00    |
| 应付账款-美元    | 11,568,161.59   | 10,970,599.41    |
| 应付账款-台币    | 2,232,722.53    | 2,382,671.58     |
| 其它应付款-美元   | 550,000.00      | 1,350,000.00     |

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2022年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，借款本金余额合计为23.11亿元，应付债券本金余额为人民币37.00亿元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2022年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：333,594,132.20 元

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2022年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为59.53亿元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：  
2022 年 6 月 30 日金额：

| 项目          | 一年以内             | 一到二年           | 二到五年             | 五年以上 | 合计               |
|-------------|------------------|----------------|------------------|------|------------------|
| 短期借款        | 938,706,969.41   |                |                  |      | 938,706,969.41   |
| 一年内到期的非流动负债 | 874,326,927.80   |                |                  |      | 874,326,927.80   |
| 其他流动负债      | 2,722,045,232.87 |                |                  |      | 2,722,045,232.87 |
| 长期借款        |                  | 214,000,000.00 | 300,000,000.00   |      | 514,000,000.00   |
| 应付债券        |                  |                | 1,000,000,000.00 |      | 1,000,000,000.00 |
| 合计          | 4,535,079,130.08 | 214,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |      | 6,049,079,130.08 |

## 2. 敏感性分析

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

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率        | 2022 年 1-6 月   |                | 2021 年 1-6 月   |                |
|----|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    | 变动        | 对净利润的影响        | 对股东权益的影响       | 对净利润的影响        | 对股东权益的影响       |
| 美元 | 对人民币升值 5% | 17,012,139.95  | 17,012,139.95  | 14,242,635.17  | 14,242,635.17  |
| 港币 |           | 2,471,693.25   | 2,471,693.25   | 3,071,388.69   | 3,071,388.69   |
| 欧元 |           | 227,598.77     | 227,598.77     | 33,295.16      | 33,295.16      |
| 日元 |           | 235,179.88     | 235,179.88     | 160,251.27     | 160,251.27     |
| 台币 |           | 2,370.36       | 2,370.36       | -2,236.38      | -2,236.38      |
| 美元 | 对人民币贬值 5% | -17,012,139.95 | -17,012,139.95 | -14,242,635.17 | -14,242,635.17 |
| 港币 |           | -2,471,693.25  | -2,471,693.25  | -3,071,388.69  | -3,071,388.69  |
| 欧元 |           | -227,598.77    | -227,598.77    | -33,295.16     | -33,295.16     |
| 日元 |           | -235,179.88    | -235,179.88    | -160,251.27    | -160,251.27    |
| 台币 |           | -2,370.36      | -2,370.36      | 2,236.38       | 2,236.38       |

注：其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响较小。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值     |            |            | 合计 |
|----|------------|------------|------------|----|
|    | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 |    |
|    |            |            |            |    |

|                             |                  |  |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          | 1,029,808,706.17 |  | 1,605,693,485.97 | 2,635,502,192.14 |
| （一）交易性金融资产                  | 1,029,808,706.17 |  |                  | 1,029,808,706.17 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 1,029,808,706.17 |  |                  | 1,029,808,706.17 |
| （1）债务工具投资                   |                  |  |                  |                  |
| （2）权益工具投资                   | 1,029,808,706.17 |  |                  | 1,029,808,706.17 |
| （3）衍生金融资产                   |                  |  |                  |                  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |  |                  |                  |
| （1）债务工具投资                   |                  |  |                  |                  |
| （2）权益工具投资                   |                  |  |                  |                  |
| （二）其他债权投资                   |                  |  |                  |                  |
| （三）其他权益工具投资                 |                  |  | 44,364,412.13    | 44,364,412.13    |
| （四）其他非流动金融资产                |                  |  | 1,561,329,073.84 | 1,561,329,073.84 |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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中的权益工具投资第一层次公允价值计量项目以交易所等活跃市场上报价确定；理财产品以银行公告的产品估值金额确定。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

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中的权益工具投资第三层次公允价值计量项目如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，采用成本代表对公允价的恰当估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称         | 注册地              | 业务性质           | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|------------------|----------------|------------|------------------|-------------------|
| 江西省出版传媒集团有限公司 | 南昌市阳明路 310 号出版大厦 | 出版产业及相关产业投资及管理 | 522,237.00 | 55.76            | 55.76             |

本企业最终控制方是江西省人民政府

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 江西教育印务实业有限公司     | 合营     |
| 北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司 | 合营     |
| 江西高校出版社有限责任公司    | 联营     |
| 新华联合发行有限公司       | 联营     |
| 北京芽芽科技有限公司       | 联营     |
| 上海千陌网络科技有限公司     | 联营     |
| 江西新华瑞章物联网科技有限公司  | 联营     |

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系     |
|-----------------|-----------------|
| 江西晨报社           | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| 江西出版集团资产经营有限责任公司      | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司      | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西省新华书店资产经营有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 九江新华印刷资产经营有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 华章文化置业有限公司            | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西华章天泽文化发展有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西普瑞房地产开发有限公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西华章瑞园物业服务有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 鹰潭华章金投文化发展有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西电影集团有限责任公司          | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西星河影业有限责任公司          | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西华章供应链有限公司           | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西省金杜鹃私募基金管理有限公司      | 受同一控股股东及最终控制方控制 |
| 江西人杰教育文化发展有限公司        | 其他关联方关系         |
| 深圳市立言信息科技有限公司         | 其他关联方关系         |
| RIVERGAME LIMITED     | 其他关联方关系         |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司     | 其他关联方关系         |
| 江西飞阅文化传媒发展有限责任公司      | 其他关联方关系         |
| 江西研学旅行社有限公司           | 其他关联方关系         |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                   | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| 江西教育印务实业有限公司          | 接受印刷服务 | 1,833,911.59  | 2,593,357.20  |
| 江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司 | 采购商品   |               | 13,464,936.30 |
| 江西高校出版社有限责任公司         | 采购商品   | 9,483,197.32  | 5,128,579.85  |
| 江西人杰教育文化发展有限公司        | 采购商品   | 44,941,637.76 | 75,557,887.03 |
| 江西晨报社                 | 采购商品   | 2,877,358.41  | 3,018,867.84  |
| 北京麦克米伦世纪咨询服务有限责任公司    | 采购商品   | 5,000,000.00  |               |
| 江西飞阅文化传媒发展有限责任公司      | 采购商品   | 1,069,998.04  |               |
| 江西华章瑞园物业服务有限公司        | 接受物业服务 | 574,413.00    |               |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

|                   |              |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 江西省出版传媒集团有限公司     | 销售商品、提供食堂等服务 | 1,810,231.59 | 587,190.25   |
| 江西高校出版社有限责任公司     | 销售商品         | 8,515,584.15 | 2,133,097.01 |
| 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司   | 销售商品、提供食堂等服务 | 663,700.90   | 1,407,126.58 |
| 华章文化置业有限公司        | 提供食堂等服务      | 152,409.43   | 2,776.30     |
| 江西出版集团资产经营有限责任公司  | 提供服务、物业服务    | 315,005.77   | 624,191.83   |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司  | 提供食堂等服务      | 195,215.75   | 525.00       |
| 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司 | 销售商品         | 2,345,399.71 | 9,775,099.08 |
| 深圳市立言信息科技有限公司     | 销售商品         | 1,847,946.80 | 218,588.00   |
| 江西研学旅行社有限公司       | 提供劳务服务       |              | 123,812.00   |
| 江西电影集团有限责任公司      | 提供食堂等服务      | 14,641.50    |              |
| 江西华章供应链有限公司       | 提供食堂等服务      | 41,709.43    |              |
| 江西华章瑞园物业服务有限责任公司  | 提供食堂等服务      | 53,218.86    |              |
| 江西教育印务实业有限公司      | 销售商品         | 2,078,809.39 |              |
| 江西普瑞房地产开发有限公司     | 销售商品、提供食堂等服务 | 6,332,665.23 |              |
| 江西人杰教育文化发展有限公司    | 销售商品         | 2,476,048.82 |              |
| 江西省金杜鹃私募基金管理有限公司  | 提供食堂等服务      | 22,056.60    |              |
| 江西星河影业有限责任公司      | 提供食堂等服务      | 10,867.92    |              |
| 鹰潭华章金投文化发展有限公司    | 销售商品         | 35,860.00    |              |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称                | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入  |
|----------------------|--------|-----------|------------|
| 江西晨报社                | 房产     |           | 119,804.05 |
| 北京麦克米伦世纪<br>咨询服务有限公司 | 房产     | 59,902.03 | 388,197.57 |

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称             | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |            | 增加的使用权资产  |               |
|-------------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|------------|-----------|---------------|
|                   |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额      | 本期发生额     | 上期发生额         |
| 江西省新华书店资产经营有限责任公司 | 房产     | 9,840.00                    | 3,600.00   |                        |       | 1,980.00   |            | 120.57      |            | 11,142.41 |               |
| 江西普瑞房地产开发有限公司     | 房产     | 3,691,049.00                |            |                        |       |            |            |             |            |           |               |
| 江西出版集团资产经营有限责任公司  | 房产     | 150,480.00                  | 714,960.00 |                        |       |            |            |             |            |           |               |
| 江西华章天泽文化发展有限公司    | 房产     |                             |            |                        |       | 528,048.76 | 647,666.67 | 304,896.18  | 215,922.88 |           | 13,219,767.78 |

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方         | 担保金额       | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 20,000.00  | 2021/9/23  | 2022/7/29  | 否          |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 10,000.00  | 2021/10/1  | 2022/9/30  | 否          |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 10,000.00  | 2021/10/9  | 2022/10/9  | 否          |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 6,000.00   | 2021/12/19 | 2022/12/18 | 否          |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 40,000.00  | 2021/12/20 | 2022/12/19 | 否          |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 19,000.00  | 2021/12/10 | 2022/11/25 | 否          |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 20,000.00  | 2022/5/9   | 2023/5/8   | 否          |
| 合计           | 125,000.00 | /          | /          |            |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1：本公司作为担保方系为子公司在担保到期日内发生的银行债务承担保证责任。截至本期末，子公司实际使用的担保累计余额为4.00亿元。

注2：全资子公司江西新华发行集团有限公司为母公司在进出口银行江西省分行的银行贷款提供7亿元连带责任保证。

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 拆借金额          | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|---------------|---------------|-----------|-----------|----|
| 拆入            |               |           |           |    |
| 江西省出版传媒集团有限公司 | 90,000,000.00 | 2018年7月4日 | 2028年7月3日 |    |

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 172.37 | 205.82 |

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2022年1月,本公司将持有的全资子公司北京东方全景文化传媒有限公司100%股权以经备案的资产评估值8,668.47万元价格转让给江西电影有限责任公司。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款  | 江西省出版传媒集团有限公司    | 982,518.93   |              | 341,996.90   |              |
| 应收账款  | 江西教育印务实业有限公司     | 2,770,546.94 |              | 1,726,462.41 |              |
| 应收账款  | 江西高校出版社有限责任公司    | 9,096,154.84 |              | 663,038.52   |              |
| 应收账款  | 北京芽芽科技有限公司       | 581,084.01   | 464,867.21   | 581,084.01   | 464,867.21   |
| 应收账款  | 华章文化置业有限公司       | 104,807.00   |              | 2,613.00     |              |
| 应收账款  | 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司  | 802,095.24   |              | 596,410.15   |              |
| 应收账款  | 深圳市立言信息科技有限公司    |              |              | 42,139.20    | 2,106.96     |
| 应收账款  | 江西普瑞房地产开发有限公司    | 3,164,591.18 |              | 10,220.28    |              |
| 应收账款  | 北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司 | 62,897.13    | 3,144.86     |              |              |
| 应收账款  | 华章天地传媒投资控股集团有限公司 | 106,742.00   |              |              |              |
| 应收账款  | 江西电影集团有限责任公司     | 15,520.00    |              |              |              |
| 应收账款  | 江西华章供应链有限公司      | 14,212.00    |              |              |              |
| 应收账款  | 江西华章瑞园物业服务服务有限公司 | 34,512.00    |              |              |              |
| 应收账款  | 江西出版集团资产经营有限责任公司 | 5,828.00     |              |              |              |
| 应收账款  | 江西星河影业有限责任公司     | 11,520.00    |              |              |              |
| 预付款项  | 江西省新华书店资产经营有限公司  | 3,600.00     |              |              |              |
| 其他应收款 | 江西省出版传媒集团有限公司    |              |              | 3,734.12     |              |
| 其他应收款 | 上海千陌网络科技有限公司     | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |

|       |                  |  |  |              |            |
|-------|------------------|--|--|--------------|------------|
| 其他应收款 | 江西研学旅行社有限公司      |  |  | 1,200,000.00 | 120,000.00 |
| 其他应收款 | 江西普瑞房地产开发有限公司    |  |  | 1,330,069.72 |            |
| 其他应收款 | 江西出版集团资产经营有限责任公司 |  |  | 24,800.00    |            |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                  | 关联方                   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 应付账款                  | 江西教育印务实业有限公司          | 483,219.36     | 148,317.37     |
| 应付账款                  | 江西高校出版社有限责任公司         | 1,648,909.81   | 28,561,458.39  |
| 应付账款                  | 江西人杰教育文化发展有限公司        | 29,644.30      | 19,324.30      |
| 应付账款                  | 江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司 | 6,215,378.00   | 6,215,378.00   |
| 合同负债                  | 江西高校出版社有限责任公司         |                | 44,939.70      |
| 其他应付款                 | 江西省出版传媒集团有限公司         | 104,600,000.00 | 284,600,000.00 |
| 其他应付款                 | 江西蓝海嘉居房地产开发有限公司       | 112,229.65     | 112,229.65     |
| 其他应付款                 | 华章天地传媒投资控股集团有限公司      |                | 321,000.00     |
| 其他应付款                 | 江西省新华书店资产经营有限公司       | 66,591.70      | 85,106.10      |
| 其他应付款                 | 江西晨报社                 |                | 723.03         |
| 其他应付款                 | 江西出版集团资产经营有限责任公司      | 523.60         | 523.60         |
| 其他应付款                 | 江西教育印务实业有限公司          |                | 9,070,189.13   |
| 其他应付款                 | 江西新华瑞章物联网科技有限公司       |                | 985,231.33     |
| 其他应付款                 | 江西华章瑞园物业服务服务有限公司      | 574,413.00     |                |
| 其他应付款                 | 江西普瑞房地产开发有限公司         | 3,691,049.00   |                |
| 其他应付款                 | 九江新华印刷资产经营有限公司        | 463,050.00     |                |
| 其他应付款                 | 新华联合发行有限公司            | 4,000.00       |                |
| 一年内到期的非流动负债<br>(租赁负债) | 江西华章天泽文化发展有限公司        | 862,104.00     | 583,784.56     |
| 一年内到期的非流动负债<br>(租赁负债) | 江西省新华书店资产经营有限公司       | 990.00         |                |

|      |                |               |               |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 江西华章天泽文化发展有限公司 | 11,359,486.63 | 11,872,785.71 |
|------|----------------|---------------|---------------|

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**1. 蓝海国贸与中国工艺品进出口有限公司违约涉诉一案**

2014年蓝海国贸与中国工艺品进出口有限公司（以下简称工艺品公司）先后签订了4份《采购合同》，同时上海康灿物资有限公司（以下简称“上海康灿”）、宁康、陈秀香为此业务进行担保。在后期业务履行中，工艺品公司未能如约交货，2014年至2015年蓝海国贸先后向南昌市中级人民法院和江西省高级人民法院提起诉讼。2017年9月11日和2017年10月23日江西省高级人民法院和南昌市中级人民法院先后作出一审判决，均判令工艺品公司返还蓝海国贸所有货款及利息。因工艺品公司不服判决，蓝海国贸及工艺品公司均向最高人民法院和江西省高级人民法院再次提起上诉，2018年12月，最高人民法院和江西省高级人民法院对上述案件作出二审判决，判令上海康灿承担主要责任，工艺品公司承担部分责任。中国工艺品进出口总公司已将赔偿金额支付到位，但上海康灿营业执照已被吊销。蓝海国贸在南昌市中级人民法院已对工艺品案中第三人福建省家具进出口公司提起诉讼，要求其承担相应的赔偿责任，根据管辖权裁定，

本案移送至福建省福州市鼓楼区人民法院审理，并已于2022年8月12日开庭审理，目前等待判决。本期末公司仍维持以前年度按应收款剩余账面余额的100%计提坏账准备。

#### 2. 蓝海国贸与中国纺织机械和技术进出口有限公司违约涉诉一案

2014年蓝海国贸与中国纺织机械和技术进出口有限公司（以下简称“中纺机公司”）先后签订3份采购复合橡胶的《采购合同》，并销售给上海康峰实业有限公司（以下简称“上海康峰”），上海康峰以其公司及股东个人资产提供担保。由于中纺机公司未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸先后于2014年度和2015年度向南昌市中级人民法院提起了诉讼。2015年6月25日和2017年10月25日，南昌市中级人民法院先后作出了一审判决，均判定蓝海国贸胜诉。中纺机公司不服一审判决，蓝海国贸及中纺机公司均向江西省高级人民法院再次提起上诉，2018年12月，2019年7月江西省高级人民法院分别对上述案件作出二审判决，判令上海康峰实业有限公司（以下简称上海康峰）承担主要责任，中纺机公司承担部分责任。中国纺织机械和技术进出口有限公司已将赔偿金额支付到位，但上海康峰营业执照已被吊销。本期末公司仍维持以前年度按应收款剩余账面余额的100%计提坏账准备。

#### 3. 蓝海国贸与中新联进出口有限公司违约涉诉一案

2014年蓝海国贸与中新联进出口有限公司（以下简称“中新联”）先后签订3份《采购合同》，由于中新联未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸先后于2014年和2015年向南昌市中级人民法院及江西省高级人民法院提起了诉讼。2017年11月23日，南昌市中级人民法院作出一审判决，判定蓝海国贸胜诉。因中新联不服判决，蓝海国贸及中新联均向江西省高级人民法院再次提起上诉，2018年12月及2019年8月，江西省高级人民法院和最高人民法院分别对上述案件作出二审判决，驳回蓝海国贸诉讼请求。根据最高院判决书有关要求及律师专业意见，蓝海国贸根据最高院的提示于2020年10月向南昌市中级人民法院对上海中强能源（集团）有限公司、中新联等重新提起诉讼，法院一审判决上海中强能源（集团）有限公司等单位向蓝海国贸共同支付欠款及资金利息，其余相关责任方承担部分未能清偿的责任，未支持蓝海国贸提出的关于要求中新联公司承担赔偿责任的诉请，蓝海国贸分别于2021年7月27日和8月3日向江西省高级人民法院提起了上诉。2022年5月，江西省高院二审判决中新联对不能清偿部分承担部分责任，中新联在本年度7-8月已分批付清赔偿款15,224,445.96元。出于谨慎性原则，本期末按扣除中新联清偿赔偿款后的应收款账面余额8,439.03万元确认累计坏账准备。

#### 4. 蓝海国贸与大华新材合同纠纷案

2015年12月，蓝海国贸与江西大华新材料股份有限公司（以下简称“大华新材”）签订了《购销合同》，并向大华新材支付了货款，但大华新材一直未能交货，也未能退回货款。2018年蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，南昌市中级人民法院于同年10月做出一审蓝海国贸胜诉的判决。2019年4月大华新材正式进入破产清算程序。2020年6月30日奉新县人民法院作出裁定，大华新材开始进行破产重整，蓝海国贸已向破产管理人进行了债权申报，蓝海国贸债权已经由破产管理人确认。截止2022年6月30日，未收到大华新材款项，考虑到大华新材的财务状况，本期末仍维持以前年度按应收款账面余额1,545.64万元的100%计提坏账准备。

#### 5. 蓝海国贸与兰溪格尚合同纠纷案

2015年8月，兰溪市格尚复合材料有限公司（以下简称“兰溪格尚”）分两次向蓝海国贸采购玻璃纤维纱，双方就两笔采购均签订了书面《购销合同》，蓝海国贸如约向其供应了货物，而兰溪格尚未能按合同约定向公司支付货款。2018年蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，2019年1月一审判决蓝海国贸胜诉。2020年11月收回被执行人房屋拍卖余款95,241.86元，2021年9月收回款项34,483.67元。兰溪格尚已由法院破产清算后注销，本期末仍维持以前年度按应收款账面余额1,403.57万元的100%计提坏账准备。

#### 6. 蓝海国贸与山东泉林诉讼案

2017年12月12日至2018年10月29日期间，山东泉林集团有限公司（以下简称“山东泉林”）向蓝海国贸采购纸浆，蓝海国贸按合同如约向山东泉林供应了货物，山东泉林未能按合同约定向蓝海国贸支付货款。2019年6月13日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，2019年9月11日法院判决蓝海国贸胜诉，山东泉林应支付蓝海国贸货款3,746.47万元及相应违约金，判决高唐县金城建设投资开发有限公司承担连带清偿责任。由于山东泉林2019年已进入破产重整程序，蓝海国贸债权已得到破产管理人确认，并确定了债务清偿方案，本期根据谨慎性原则，仍维持以前年度按账面应收款项余额3,736.47万元的100%确认累计坏账准备。

#### 7. 蓝海国贸与海南盛怡公司合同纠纷案

2019年6月，蓝海国贸根据合同采取预付款方式向海南盛怡实业有限公司（简称“海南盛怡”）采购纸张，中物永泰纸业有限公司（简称“中物永泰”）、海南盛怡共同履行蓝海国贸与海南盛怡的合同约定，海南万博瑞文化投资有限公司为该业务提供担保。在后期业务履行中，海南盛怡和中物永泰未能如约交货。2021年1月4日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求海南盛怡及中物永泰退回全部货款及其他费用，并要求海南万博瑞文化投资有限公司（以下简称“海南万博瑞”）承担连带保证责任。蓝海国贸于2021年5月12日与各方当事人达成和解，由各被告承担责任。截至目前，海南盛怡尚未执行和解协议，本期末仍维持以前年度按应收款账面余额8,902.50万元的80%计提坏账准备。

#### 8. 蓝海国贸与湖南新时代合同纠纷案

2018年9月，蓝海国贸根据合同采取预付款方式向湖南新时代财富投资实业有限公司（简称“湖南新时代”）采购纸张，中物永泰、湖南新时代共同履行蓝海国贸与湖南新时代的合同约定，海南万博瑞为该业务提供担保。在后期业务履行中，湖南新时代和中物永泰未能如约交货。2021年2月8日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求湖南新时代及中物永泰退回全部货款及其他费用，并要求海南万博瑞承担连带保证责任。2021年4月27日收到中物永泰抵押至蓝海国贸的房产拍卖款781.35万元。蓝海国贸于2021年7月28日与各方当事人达成和解，并由南昌市中级人民法院依据各方达成的和解协议作出相应的《民事调解书》，由各被告承担责任。考虑到中物永泰等公司的资金状况，并出于谨慎性原则，本期末仍维持以前年度按应收款账面余额3,920.40万元的80%计提坏账准备。

#### 9. 蓝海国贸与中物永泰合同纠纷案

2018年12月，蓝海国贸根据合同采取预付款方式向江苏紫宵有限公司（简称“江苏紫宵”）采购纸张，中物永泰、江苏紫宵共同履行蓝海国贸与江苏紫宵的合同约定，海南万博瑞为该业务提供担保。在后期业务履行中，江苏紫宵和中物永泰未能如约交货。2021年2月8日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求中物永泰退回全部货款4,634.28万元及其他费用，并要求海南万博瑞承担连带保证责任。蓝海国贸于2021年7月28日与各方当事人达成和解，并由南昌市中级人民法院依据各方达成的和解协议作出相应的《民事调解书》，由各被告承担责任。出于谨慎性原则，本期末仍维持以前年度按相关账面应收款项余额的80%确认累计坏账准备。

#### 10. 江苏纸宵诉蓝海国贸合同纠纷案

2019年1月蓝海国贸与江苏紫宵签订三份《销售合同》，江苏紫宵向蓝海国贸销售书写纸、胶版纸等货物，根据合同条款约定货到付款。为保障业务顺利进行，中物永泰和海南万博瑞文化投资有限公司为该业务提供担保。在业务履行过程中，江苏紫宵未向蓝海国贸交付任何货物，却以蓝海国贸未支付货款为由于2021年8月向南京市玄武区人民法院提起诉讼，要求蓝海国贸支付货款4,071.30万元及迟延履行违约金823.75万元，并对蓝海国贸采取财产保全措施，同时把中文传媒、江西新华印刷发展集团有限公司一并列为被告，要求承担连带责任。该案已于2021年10月15日在南京市玄武区人民法院开庭，根据庭审要求，蓝海国贸进一步核实相关材料，并将庭后核实的相关意见、材料和追加第三人申请书提交了法院。法院已于2022年2月再次开庭，由于需要追加诉讼第三人，且因疫情影响，于2022年8月30日第三次开庭审理。

#### 11. 报刊传媒与兰溪佳鹿诉讼案

2015年9月24日，江西省报刊传媒有限责任公司（以下简称“报刊传媒”）与兰溪市佳鹿化工有限公司（以下简称兰溪佳鹿）签订《销货合同》，因兰溪佳鹿未能按期偿还债务，报刊传媒于2017年11月向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，2018年5月，南昌市东湖区人民法院一审判决被告支付报刊传媒货款501.39万元及相关资金占用费，各担保人对上述债务承担连带清偿责任。考虑到兰溪佳鹿及担保人江西大华新材料股份有限公司、奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙华华、倪金珠的财务状况等因素，本期末仍维持以前年度按账面应收款项余额407.88万元的100%确认累计坏账准备。

#### 12. 报刊传媒与兰溪格尚诉讼案

报刊传媒与兰溪市格尚复合材料有限公司（以下简称兰溪格尚）签订《销货合同》，因兰溪格尚未能按期偿还债务，报刊传媒于2017年11月向江西省高级人民法院提起诉讼。2017年12月18日，江西省高级人民法院一审判决被告支付报刊传媒货款4,408.26万元及相关资金占用

费，各担保人对上述债务承担连带清偿责任。考虑到兰溪格尚及担保人江西大华新材料股份有限公司、奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙华华、倪金珠的财务状况等因素，本期末仍维持以前年度按账面应收款项余额 4,208.73 万元的 100% 确认累计坏账准备。

### 13. 蓝海物流与杭州腾翔诉讼案

因杭州腾翔物资有限公司（以下简称“杭州腾翔”）出现债务危机，无力偿还蓝海物流债务，2014 年 11 月 13 日，蓝海物流在南昌市中级人民法院对杭州腾翔提起诉讼，已对杭州腾翔或其担保人的部分财产进行相应的查封，但该部分财产也都已在银行抵押。2020 年蓝海物流通过淘宝司法拍卖网络成功拍出担保人天长市华商环保设备有限公司位于安徽天长市大通镇的一块工业土地，2020 年 9 月 3 日收回执行款 150.74 万元，本期末公司仍维持以前年度按应收款项账面余额 3,220.41 万元全额计提坏账准备。

### 14. 蓝海物流与龙物贸易诉讼案

福建省龙岩市龙物贸易有限公司（以下简称“龙物贸易”）与蓝海物流签订了四份《煤炭买卖合同》，2017 年 8 月 6 日龙物贸易向龙岩市中级人民法院提起诉讼，认为其已开具销售发票完成交易，要求蓝海物流支付以上四份买卖合同项下的剩余货款共计 8,166.33 万元及违约金。2018 年 1 月蓝海物流反诉该四份合同业务无效，2018 年 7 月 26 日福建省龙岩市中级人民法院对龙物贸易诉讼做出一审判决：驳回龙物贸易的起诉。对蓝海的反诉部分裁定：撤销四份《煤炭买卖合同》，龙物贸易应返还预付款。

2020 年 4 月，龙物贸易在龙岩市中级人民法院起诉江西景虹能源有限公司（简称景虹公司）、江西北寰物流有限公司（北寰公司）、戴美贵承担借款本金 8,044.42 万元及其利息的还款责任，要求蓝海物流承担本金及利息 80% 的赔偿责任。蓝海物流已经申请追加第三人江西省星虹燃料实业发展有限公司（简称江西星虹）到庭，并因江西星虹申请破产原因提出管辖权异议，此案移交江西星虹破产管理人弋阳县人民法院审理。2021 年 9 月 10 日，弋阳县人民法院作出裁定，驳回龙物贸易起诉。龙物贸易不服一审裁定，向江西省上饶市中级人民法院提起了上诉。江西省上饶市中级人民法院于 12 月 27 日作出二审裁定，驳回龙物贸易上诉，维持原裁定。

龙物贸易于 2022 年 1 月 5 日再次以借贷纠纷向龙岩市新罗区人民法院提起诉讼，要求景虹公司、北寰公司、戴美贵承担借款本金 8,044.42 万元及其利息的还款责任，要求蓝海公司承担本金及利息 50% 的赔偿责任。

由于该案与龙物贸易在龙岩市中院起诉的案件基本一致，蓝海物流已经向法院申请追加江西星虹作为第三人，并以江西星虹申请破产为由提出管辖权异议，申请由破产管理人法院江西弋阳县人民法院审理。2022 年 3 月 15 日，龙岩市新罗区人民法院同意追加江西星虹做为第三人。2022 年 4 月 20 日，龙岩市新罗区人民法院裁定：准许原告龙物贸易撤回起诉并承担诉讼费用。龙物贸易撤诉后，于 2022 年 4 月 25 日以借贷赔偿纠纷对蓝海物流向龙岩市新罗区人民法院提起诉讼，并将江西星虹、景虹公司和北寰公司列为第三人，要求蓝海物流承担借款人江西星虹未能偿还本金 8,044.42 万及其利息的 50% 的赔偿责任。蓝海物流以江西星虹申请破产为由提出管辖权异议，申请由破产管理人法院江西弋阳县人民法院审理。新罗区法院裁定由弋阳县人民法院审理，龙物公司提出上诉，2022 年 8 月 19 日龙岩中院驳回上诉，维持原裁定，本案移送弋阳县人民法院审理。目前尚未开庭。

### 15. 蓝海物流诉深圳亦禾合同纠纷案

蓝海物流与深圳市亦禾储运有限公司（以下简称“深圳亦禾”）长期开展购销业务，自 2014 年起，深圳亦禾开始逾期支付多笔货款。2018 年 5 月 2 日，深圳亦禾与蓝海物流对账并签署《应收款结算确认单》，确认截至 2018 年 2 月 28 日尚欠蓝海物流货款本金共计 5,287.06 万元，深圳市亦禾供应链管理有限公司对相关债务提供连带责任保证。2022 年 2 月 23 日，蓝海物流向南昌市新建区人民法院提起诉讼，要求二被告支付货款及逾期违约金，2022 年 7 月，双方达成和解协议，深圳亦禾承诺限期偿还货款。本期末公司仍维持以前年度按应收款项账面余额 4,188.57 万元全额计提坏账准备。

### 16. 蓝海物流火灾事故系列诉讼案

2017 年 10 月 26 日，蓝海物流将新建区望城新兴东大道 780 号园区内 1 号仓库冷库区域出租给南昌蓝海新能科技发展有限公司（简称“南昌新能”），南昌新能负责冷库运行及维护。2019 年 12 月，南昌新能将其中冷库 4 号转租给厦门万翔物流管理有限公司（简称“厦门万

翔”）。2020年2月5日，冷库4号蒸发器电器线路故障发生火灾，导致出租的整个1号仓库及仓库内的货物被烧毁。

#### (1) 华润五丰仓储合同纠纷案

上海华润五丰营销有限公司(简称“华润五丰”)与蓝海物流签订了仓储租赁合同。2020年8月5日，华润五丰以蓝海物流未尽消防安全责任且未能保障其正常使用租赁房屋为由，向南昌市新建区人民法院提起诉讼，要求蓝海物流赔偿其因火灾造成的损失共计112.19万元。2020年11月2日，南昌市新建区人民法院组织了第一次开庭审理。2021年5月6日，新建区人民法院一审判决：驳回原告的诉讼请求。2021年5月7日华润五丰变更诉讼请求，以侵权责任为理由对蓝海物流、万翔物流、南昌新能提起上诉。新建区人民法院一审判决驳回华润五丰的诉讼请求。华润五丰上诉至南昌中院，南昌中院二审裁定：发回新建区人民法院重审。2022年7月22日，新建区人民法院重审一审判决：厦门万翔承担80%赔偿责任，南昌新能承担20%赔偿责任，驳回华润五丰的其它诉讼请求。目前厦门万翔已提出上诉。

#### (2) 太平洋保险公司深圳分公司保险代位求偿权案

因2020年2月5日蓝海物流南昌物流中心1号仓库火灾事故，太平洋保险公司深圳分公司根据保险合同向江西华润万家商业有限公司赔偿保险资金12,234,677.22元后，以保险人代位求偿权为由，在南昌市中级人民法院提起诉讼，诉蓝海物流、万翔物流、南昌新能三被告赔偿12,234,677.22元并承担诉讼费。南昌市中级人民法院于2021年10月11日作出一审判决，判令南昌新能向太平洋保险支付2,406,207.50元及利息，万翔物流向太平洋保险支付9,624,830.00元及利息，驳回了太平洋保险对蓝海物流的诉讼请求。厦门万翔不服一审判决，向江西省高级人民法院提起了上诉，2022年5月9日，江西省高院(2022赣民终486号)终审判决：驳回上诉，维持一审判决。

#### (3) 诉中国人寿保险南昌市中心支公司保险理赔案

江西新华发行集团有限公司(简称“发行集团”)为蓝海物流南昌物流中心建筑物和建筑物内图书所有人，与中国人寿财产保险股份有限公司南昌市中心支公司(简称“中国人寿南昌公司”)签订了财产综合一切险保险合同。2020年2月5日蓝海物流南昌物流中心1号仓库因冷库蒸发器线路故障发生火灾，导致1号仓库建筑物及库内图书发生损失。事故发生后发行集团向中国人寿南昌公司要求保险理赔。2020年11月15日，发行集团根据保险合同约定向南昌市仲裁委申请仲裁。要求中国人寿南昌公司赔偿保险金16,233,664.30元。南昌仲裁委于2020年11月18日立案受理，并于2021年1月5日开庭审理，中国人寿南昌公司提出鉴定申请并于2021年10月完成鉴定结果，2022年5月19日再次开庭审计，截止目前尚未判决。

#### 17. 蓝海国投与中标集团诉讼案

2016年7月19日，江西中文传媒蓝海国际投资有限公司(以下简称“蓝海国投”)与陈晓东、陈晓峰签署了《阶段性持股及回购协议》，2017年1月19日，中标建设集团股份有限公司(简称“中标集团”)、陈晓东、陈晓峰、陈永科与蓝海国投签署相关债转股协议。合作期限届满前后，蓝海国投多次与中标集团、陈晓东、陈晓峰、陈永科沟通，敦促其履行合同义务，但中标集团、陈晓东、陈晓峰、陈永科仍无故拖延未能如期履约。2019年1月蓝海国投向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求中标集团、陈晓东、陈晓峰、陈永科支付3,258.95万元应付款及相关费用。2020年5月13日，南昌市中级人民法院一审判决蓝海国投胜诉，但未将中标集团认定为责任人。2020年5月27日，蓝海国投向南昌市中级人民法院提交上诉状，请求判令中标集团承担违约责任。2020年11月18日，江西省高级人民法院作出二审判决，维持一审判决结果。2021年1月15日蓝海国投向南昌市中级人民法院申请执行，2021年3月31日南昌市中级人民法院裁定终结执行。2021年7月14日，蓝海国投向南昌市红谷滩区人民法院提交起诉状，请求判令蓝海国投对被告陈永科提供质押的3,000万股中标建设集团股份有限公司股票享有优先受偿权，红谷滩区人民法院于2022年2月16日开庭审理，2022年3月16日，红谷滩新区人民法院作出一审判决，判决蓝海国投对陈永科质押的3000万股中标集团股票享有优先受偿权。

#### 18. 蓝海国投与首都航空诉讼案

2019年1月25日，蓝海国投与深圳市升通商业保理有限公司签订协议，受让其享有的中国航空油料有限责任公司对北京首都航空有限公司(简称“首都航空”)的应收账款债权，2019年12月，蓝海国投与首都航空签订了《展期协议》，首都航空应于2019年12月24日至2020年6月23日期间偿还蓝海国投本金5,000.00万元及利息，后续首都航空未按约定履行相关协

议，截至 2021 年 12 月 31 日末尚未归还本金 3,525.00 万元及相关利息。2020 年 5 月 8 日，蓝海国投向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求首都航空支付蓝海国投本金及相关利息，2021 年 3 月 8 日收到一审判决书判决蓝海国投胜诉。2021 年海南省高级人民法院对海航集团发出破产重整《通知书》，2021 年 4 月 9 日蓝海国投向海航集团重整管理人申报债权。2021 年 10 月 30 日，海南省高院裁定通过海航集团重整方案。2022 年 2 月 11 日，收到海航集团转来的小额普通债清偿金额 3 万元。截至目前，公司累计计提信用减值损失 2,362.72 万元。

#### 19. 艺术品公司与南昌中艺术品公司诉讼案

2020 年 5 月 22 日，南昌市中级人民法院开庭审理江西中文传媒艺术品有限公司（以下简称“艺术品公司”）起诉南昌中艺术品文化传播有限公司（简称“南昌中艺术品公司”）合同纠纷案，艺术品公司要求南昌中艺术品公司偿还本金 1,915.00 万元及其利息，2020 年 5 月 27 日，南昌市中级人民法院一审判决艺术品公司胜诉。中艺术品公司于 2020 年 6 月提起二审上诉，江西省高级人民法院于 2020 年 9 月 29 日下达判决书，驳回南昌中艺术品文化传播有限公司上诉，维持原判。2020 年 12 月 11 日，艺术品公司向南昌市中级人民法院申请拍卖中艺术品公司质押在艺术品公司的书画作品，2021 年度共收到执行款 621.73 万元。本期末公司仍维持以前年度按应收款剩余账面余额 1,180.32 万元的 100%计提坏账准备。

#### 20. 发行集团与武城启智诉讼案

2017 年 9 月，江西新华发行集团有限公司（以下简称“发行集团”）向武城县启智教育投资有限公司（简称“武城启智”）签订图书供应合同，货款总金额 157.80 万元，发行集团按合同向武城启智支付了履约保证金 15.78 万元。在后期履约业务中，发行集团如约交付了货物，但武城启智拒付货款，也不退回履约保证金，2021 年 6 月，发行集团在南昌市西湖区人民法院向武城启智提起诉讼，要求其支付货款、保证金 173.58 万元及相关利息，南昌市西湖区人民法院于 2021 年 12 月 2 日一审判决驳回发行集团全部诉讼请求，发行集团已上诉至南昌市中级人民法院。南昌市中级人民法院二审改判，认定原告有违约行为，改判被告承担 70%的付款义务，支付货款 110 万元、退回保证金 15 万元，驳回其他诉讼请求。2022 年 5 月已向南昌西湖区法院申请强制执行。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据，将集团经营业务划分为七个经营分部，在经营分部的基础上确定了七个报告分部，分别为出版分部、发行分部、物流分部、印刷分部、物资分部、新业态分部、其他分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定的。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。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 项目     | 出版业务  | 发行业务  | 物流业务 | 印刷包装 | 物资贸易  | 新业态  | 其他   | 分部间抵销 | 合计    |
|--------|-------|-------|------|------|-------|------|------|-------|-------|
| 主营业务收入 | 18.59 | 26.08 | 0.94 | 1.23 | 10.43 | 8.24 | 1.99 | 15.38 | 52.12 |
| 主营业务成本 | 15.18 | 16.50 | 0.52 | 0.97 | 10.16 | 3.79 | 1.57 | 15.36 | 33.33 |

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

应收款项计提坏账准备说明：

(1) 计提应收北京远东腾辉通用电气技术有限公司款项坏账准备

蓝海国贸 2019 年与远东腾辉开展贸易业务，并由中物永泰担保，由于中物永泰及远东腾辉涉诉较多且出现经营困难，出于谨慎性原则，本期末维持按账面应收款项余额 4,497.62 万元的 80%确认累计坏账准备。

(2) 计提应收北京市印刷物资公司款项坏账准备

蓝海国贸 2019 年与北京市印刷物资公司开展贸易业务，并由中物永泰担保，由于中物永泰涉诉较多且出现经营困难，出于谨慎性原则，本期末维持按账面应收款项余额 3,888.46 万元的 80%确认累计坏账准备。

(3) 计提应收中物永泰纸业有限公司款项坏账准备

为深化和加强公司与人民教育出版社的深度业务资源合作，延伸拓展公司出版板块产业链条，稳定和提升公司经营业绩，2021 年蓝海国贸与人民教育出版社开展资源整合及业务合作，为此增加中物永泰债权 0.92 亿元。

截止本期末应收中物永泰债权账面累计余额 12,277.71 万元，由于中物永泰涉诉较多且出现经营困难，出于谨慎性原则，本期末维持按账面应收款项余额 12,277.71 万元的 80%确认累计坏账准备。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  | 999,900,000.00   |
| 其他应收款 | 5,090,846,894.68 | 7,751,423,999.98 |
| 合计    | 5,090,846,894.68 | 8,751,323,999.98 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额 | 期初余额           |
|----------------|------|----------------|
| 北京智明星通科技股份有限公司 |      | 999,900,000.00 |
| 合计             |      | 999,900,000.00 |

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额           |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 3,591,309,240.46 |
| 1 至 2 年 | 1,493,346,529.86 |
| 2 至 3 年 | 0.00             |
| 3 至 4 年 | 2,500,000.00     |
| 4 至 5 年 | 0.00             |
| 5 年以上   | 98,876,894.66    |
| 合计      | 5,186,032,664.98 |

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 关联方往来款项      | 5,182,181,845.31 | 7,845,378,191.07 |
| 押金、保证金       | 859,637.00       | 859,637.00       |
| 垫付职工个人款/员工借款 | 2,991,182.67     | 371,942.21       |
| 合计           | 5,186,032,664.98 | 7,846,609,770.28 |

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额    | 859,637.00   |                      | 94,326,133.30        | 95,185,770.30 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |               |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              |                      |                      |               |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |

|                  |            |  |               |               |
|------------------|------------|--|---------------|---------------|
| 其他变动             |            |  |               |               |
| 2022年6月30日<br>余额 | 859,637.00 |  | 94,326,133.30 | 95,185,770.30 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                | 期初余额          | 本期变动金额 |           |           |      | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------|-----------|-----------|------|---------------|
|                   |               | 计提     | 收回或<br>转回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |               |
| 按单项计<br>提坏账准<br>备 | 94,326,133.30 | 0.00   | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 94,326,133.30 |
| 按组合计<br>提坏账准<br>备 | 859,637.00    | 0.00   | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 859,637.00    |
| 合计                | 95,185,770.30 | 0.00   | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 95,185,770.30 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------|-------|------------------|------|-----------------------------|--------------|
| 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 关联方往来 | 2,345,000,000.00 | 0-2年 | 45.22                       |              |
| 江西新华发行集团有限公司     | 关联方往来 | 1,643,350,000.00 | 1年以内 | 31.69                       |              |
| 江西蓝海国际贸易有限公司     | 关联方往来 | 730,000,000.00   | 0-2年 | 14.08                       |              |
| 江西中文传媒艺术品有限公司    | 关联方往来 | 150,924,587.65   | 0-2年 | 2.91                        |              |

|                   |       |                  |       |       |  |
|-------------------|-------|------------------|-------|-------|--|
| 江西教育出版社<br>有限责任公司 | 关联方往来 | 100,000,000.00   | 1 年以内 | 1.93  |  |
| 合计                |       | 4,969,274,587.65 |       | 95.82 |  |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 8,717,730,848.71 |      | 8,717,730,848.71 | 8,820,688,887.49 |      | 8,820,688,887.49 |
| 对联营、合营企业投资 | 437,658,878.62   |      | 437,658,878.62   | 453,353,286.96   |      | 453,353,286.96   |
| 合计         | 9,155,389,727.33 |      | 9,155,389,727.33 | 9,274,042,174.45 |      | 9,274,042,174.45 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 江西教材经营有限公司    | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 江西人民出版社有限责任公司 | 58,151,667.86  |      |      | 58,151,667.86  |          |          |
| 江西教育出版社有限责任公司 | 287,436,069.34 |      |      | 287,436,069.34 |          |          |
| 江西美术出版社有限责任公司 | 145,394,920.69 |      |      | 145,394,920.69 |          |          |

|                  |                  |      |                |                  |  |  |
|------------------|------------------|------|----------------|------------------|--|--|
| 二十一世纪出版社集团有限公司   | 202,809,561.32   |      |                | 202,809,561.32   |  |  |
| 江西科学技术出版社有限责任公司  | 88,144,275.65    |      |                | 88,144,275.65    |  |  |
| 百花洲文艺出版社有限责任公司   | 29,770,449.66    |      |                | 29,770,449.66    |  |  |
| 红星电子音像出版社有限责任公司  | 35,414,964.86    |      |                | 35,414,964.86    |  |  |
| 江西中文传媒教辅经营有限公司   | 7,000,000.00     |      |                | 7,000,000.00     |  |  |
| 江西红星传媒集团有限公司     | 134,163,201.00   |      |                | 134,163,201.00   |  |  |
| 北京东方全景文化传媒有限公司   | 102,958,038.78   |      | 102,958,038.78 |                  |  |  |
| 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 1,089,317,200.72 |      |                | 1,089,317,200.72 |  |  |
| 江西中文传媒艺术品有限公司    | 39,759,730.02    |      |                | 39,759,730.02    |  |  |
| 江西新华印刷发展集团有限公司   | 584,954,622.74   |      |                | 584,954,622.74   |  |  |
| 江西红星文化艺术发展有限公司   | 20,000,000.00    |      |                | 20,000,000.00    |  |  |
| 江西中文传媒数字出版有限公司   | 30,000,000.00    |      |                | 30,000,000.00    |  |  |
| 北京智明星通科技股份有限公司   | 2,761,180,000.00 |      |                | 2,761,180,000.00 |  |  |
| 江西新华发行集团有限公司     | 3,147,134,184.85 |      |                | 3,147,134,184.85 |  |  |
| 中国和平出版社有限责任公司    | 30,100,000.00    |      |                | 30,100,000.00    |  |  |
| 江西中文传媒资产经营有限公司   | 7,000,000.00     |      |                | 7,000,000.00     |  |  |
| 合计               | 8,820,688,887.49 | 0.00 | 102,958,038.78 | 8,717,730,848.71 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位            | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额       |  |
|-----------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------------|--|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |                |  |
| 一、合营企业          |                |        |      |                |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 二、联营企业          |                |        |      |                |          |        |             |        |    |      |                |  |
| 江西高校出版社有限责任公司   | 158,614,806.44 |        |      | -11,537,674.47 |          |        |             |        |    |      | 147,077,131.97 |  |
| 共青城星创文化投资管理有限公司 | 1,001,949.55   |        |      | 1,077,000.74   |          |        |             |        |    |      | 2,078,950.29   |  |

|                     |                |  |                |  |              |  |                |
|---------------------|----------------|--|----------------|--|--------------|--|----------------|
| 共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙) | 10,589,263.40  |  | 583,217.17     |  | 3,008,313.72 |  | 8,164,166.85   |
| 共青城星辰教育投资管理有限公司     | 439,277.61     |  | -49,739.15     |  |              |  | 389,538.46     |
| 共青城中天文投创业投资中心(有限合伙) | 133,437,903.04 |  | -608,688.36    |  | 1,978,752.96 |  | 130,850,461.72 |
| 厦门天地文投创业投资有限公司      | 6,543,291.21   |  | -22,199.44     |  |              |  | 6,521,091.77   |
| 厦门元趣新锐创业投资合伙(有限合伙)  | 25,008,146.01  |  | -3,769.52      |  |              |  | 25,004,376.49  |
| 江西富盈合产业园管理有限公司      | 117,718,649.70 |  | -145,488.63    |  |              |  | 117,573,161.07 |
| 小计                  | 453,353,286.96 |  | -10,707,341.66 |  | 4,987,066.68 |  | 437,658,878.62 |
| 合计                  | 453,353,286.96 |  | -10,707,341.66 |  | 4,987,066.68 |  | 437,658,878.62 |

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 1,253,100,763.77 | 1,309,524,407.88 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -10,707,341.66   | 6,563,624.65     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -16,273,338.78   |                  |
| 合计              | 1,226,120,083.33 | 1,316,088,032.53 |

#### 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 5,345,090.06   |    |
| 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）   | 16,757,684.83  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                |    |
| 非货币性资产交换损益  |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |    |
| 债务重组损益  |                |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -1,725,081.00  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 17,886,260.39  |    |
| 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  | -19,942,219.70 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |    |

|               |               |  |
|---------------|---------------|--|
| 减：所得税影响额      | 749,340.63    |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | -118,495.02   |  |
| 合计            | 17,690,888.97 |  |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 涉及金额          | 原因   |
|------------|---------------|--|
| 政府补助-增值税返还 | 21,635,787.71 | 根据相关税收优惠及批文,增值税返还持续期限为3年以上(详见附注六、税收优惠(2)增值税) |

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.58          | 0.56   | 0.56   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.48          | 0.55   | 0.55   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：吴信根

董事会批准报送日期：2022年8月29日

## 修订信息

适用 不适用