

公司代码：601801

公司简称：皖新传媒

安徽新华传媒股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张克文、主管会计工作负责人肖晓英及会计机构负责人（会计主管人员）陈红声明：保证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

公司拟以2024年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币1.00元（含税），截至本报告披露日，公司总股本为1,957,931,237股，以此计算共计分派现金分红195,793,123.70元（含税）。截至2024年12月31日，公司2024年度已实施的股份回购金额为人民币156,280,428.98元（不含印花税、交易佣金等费用），公司2024年中期已实施现金分红金额为人民币195,793,123.70元（含税）。因此公司2024年度分红总额（含回购股份金额）为人民币547,866,676.38元，约占归属于上市公司普通股股东净利润的77.71%。

上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。该分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险。敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于可能面对的风险部分内容。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析..... 7

第四节 公司治理..... 23

第五节 环境与社会责任的..... 36

第六节 重要事项..... 38

第七节 股份变动及股东情况..... 51

第八节 优先股相关情况..... 55

第九节 债券相关情况..... 55

第十节 财务报告..... 56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
控股股东、新华发行	指	安徽新华发行（集团）控股有限公司
本公司、公司、皖新传媒	指	安徽新华传媒股份有限公司
新华文轩	指	新华文轩出版传媒股份有限公司
教图发行	指	安徽新华教育图书发行有限公司
新华图书	指	安徽新华图书音像连锁有限公司
皖新供应链	指	安徽皖新供应链服务有限公司
皖新资本	指	安徽皖新资本管理有限公司
皖新文科	指	皖新文化科技有限公司
电音社	指	安徽新华电子音像出版社
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定货币流通单位
报告期	指	2024 年度

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	安徽新华传媒股份有限公司
公司的中文简称	皖新传媒
公司的外文名称	ANHUI XINHUA MEDIA CO.,LTD
公司的外文名称缩写	WANXIN MEDIA
公司的法定代表人	张克文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖晓英	贾红
联系地址	合肥市包河区云谷路1718号	合肥市包河区云谷路1718号
电话	0551-62669068	0551-62661323、62634712
传真	0551-62634712	0551-62661323、62634712
电子信箱	ir@wxm.com	ir@wxm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市包河区万年埠街道云谷路1718号
公司注册地址的历史变更情况	2015年1月，公司地址由“合肥市长江中路279号”变更为“合肥市北京路8号”；2023年12月，公司地址由“合肥市北京路8号”变更为“合肥市包河区云谷路1718号”；2024年8月，变更为“安徽省合肥市包河区万年埠街道云谷路1718号”。
公司办公地址	安徽省合肥市包河区万年埠街道云谷路1718号
公司办公地址的邮政编码	230091
公司网址	http://www.wxm.com

电子信箱	ir@wxm.com
------	------------

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》 (www.cnstock.com) 《中国证券报》 (www.cs.com.cn) 《证券时报》 (www.stcn.com) 《证券日报》 (www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖新传媒	601801	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
	签字会计师姓名	向晓三、王建甫、张齐文
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号23楼
	签字的保荐代表人姓名	杨铭、宋乐真
	持续督导的期间	按照相关法律法规规定，保荐机构的持续督导期至2017年12月31日，但由于公司募投项目尚未结束，募集资金仍在使用的当中，因此保荐机构国金证券股份有限公司需继续履行持续督导职责，直至募集资金使用完毕。

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	10,748,829,624.96	11,243,652,069.37	-4.40	11,686,583,754.26
归属于上市公司股东的净利润	704,979,773.78	935,824,765.34	-24.67	707,813,910.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	757,534,619.08	753,766,865.37	0.50	687,386,818.44
经营活动产生的现金流量净额	1,192,935,556.51	789,509,079.85	51.10	1,725,016,351.91
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	11,466,938,343.50	11,733,171,584.99	-2.27	11,196,326,634.70
总资产	19,293,199,218.39	18,862,588,469.48	2.28	17,505,478,102.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增 减(%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	0.36	0.47	-23.40	0.36
稀释每股收益（元 / 股）	0.36	0.47	-23.40	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.39	0.38	2.63	0.35
加权平均净资产收益率（%）	6.08	8.15	减少2.07个百分点	6.40
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	6.53	6.57	减少0.04个百分点	6.21

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

指标变动 30%以上说明：经营活动产生的现金流量净额同比增长 51.10%，主要系报告期采购商品现金支出减少所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,928,840,441.68	2,284,155,563.09	3,124,669,660.99	2,411,163,959.20
归属于上市公司股东的净利润	293,062,520.99	285,533,248.71	233,383,243.95	-106,999,239.87
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	314,622,598.45	294,847,059.15	162,945,463.34	-14,880,501.86
经营活动产生的现金流量净额	614,639,756.87	324,862,462.03	-667,465,483.55	920,898,821.16

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计 提资产减值准备的冲销部分	-617,356.59	主要系报告期资产处置 及报废所致	-6,264,170.28	34,114,953.97
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、按照确定的标准享有、 对公司损益产生持续影响的政府补	9,354,648.60	主要系报告期收到各级 文化产业发展相关的补 贴收益	25,649,172.96	36,044,695.43

助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	68,564,604.58	主要系报告期投资理财产品收益、非流动金融资产公允价值变动及处置收益	77,931,160.31	-1,368,916.97
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,287,584.55		4,845,615.57	9,361,800.36
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-126,753,072.24	主要系当期所得税政策调整影响	126,753,072.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,741,321.73	主要系报告期捐赠支出	-37,673,938.03	-36,951,737.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-13,739,718.02
减：所得税影响额	524,328.16		3,296,769.41	2,480,811.26
少数股东权益影响额（税后）	1,125,604.31	主要系少数股东分享的控股子公司盈利权益	5,886,243.39	4,553,173.83
合计	-52,554,845.30	主要系少数股东分享的控股子公司盈利权益	182,057,899.97	20,427,091.80

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产				7,385,863.02
应收款项融资		62,802,738.72	62,802,738.72	
其他权益工具投资	79,613,490.78	57,438,403.78	-22,175,087.00	
其他非流动金融资产	944,598,080.52	951,308,040.68	6,709,960.16	61,787,390.05
合计	1,024,211,571.30	1,071,549,183.18	47,337,611.88	69,173,253.07

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入贯彻落实习近平文化思想和习近平总书记考察安徽重要讲话精神，锚定一流文化企业建设目标，围绕“大文化、大教育”发展格局，以扎实推进国企改革深化提升行动为抓手，聚焦主责主业，守正创新、内外兼修，开创公司创新发展、转型发展、高质量发展新局面。

（一）深耕主业固本强基，核心业务再攀新高

1.文化服务阵地升级彰显担当。不断创新发行服务体系，开发征订数字平台，重点主题出版物发行持续位居全国前列。聚焦实体书店“全民阅读、产品展示、文化交流、学习教育”核心功能，以“标准化、数字化、时尚化、体验化、本土化”五化为标准，稳步推进新华书店提升工程，打造终身记忆文化品牌，报告期内完成 14 个项目建设，新一代 SI 门店形象识别系统同步落地。

淮南新华书店人民公园店荣获“第三届全民阅读大会·最美书店”称号；新一代数字书店元·书局获评年度全国创新经营案例和“皖美十大品牌”，并在第九届“书业非书经营推展”评选中荣获“标杆团队”奖；芜湖新华书店银泰城店等11家门店获评年度“皖美书店”。进一步拓展公共文化服务边界，构筑立体化发展格局，报告期内中标52个省内和38个省外图书馆配项目，合计中标图书金额同比增长10.7%。持续深化创新公共文化服务EPCO模式，打造行业标杆，服务运营的六安市图书馆、徐州云龙区图书馆入选全国“2024图书馆融合发展典型案例”。

2.教育服务专业深耕筑牢根基。全面保障春、秋两季安徽省中小学教材征订发行工作，成功中标安徽省2024年秋季至2027年春季义务教育阶段免费教材政府采购项目，顺利获取安徽省2024年至2026年学生字典发行权。深入挖掘终端客户需求，提供全面整体解决方案，实现近百所高中、大中专空白校市场突破，建设首批安徽分级阅读实验校，提供学生阅读能力评估、阅读融媒体课程资源等一系列校园阅读教育支持服务。高标准打造研学服务核心竞争力，探索研学与劳动基地课程设计及运营模式，加快推进淮北综合实践教育基地建设，完善业务链条，皖新传媒成为省研学旅游课程设计标准编写单位，皖新传媒徽文化研学教育基地入选2024年省研学旅游示范基地名单，皖新研学荣获安徽省2024年度旅游服务质量标杆单位，业务服务范围已覆盖安徽省各地，报告期内实现营业收入同比增长92%。

3.供应链体系升级多元布局。全面提升文化物流服务能力，全力保障重点主题出版物、教材教辅、一般图书及重大活动的物流配送工作，确保随到随收、即收即配。扎实推进三大物流园建设，肥西桃花物流园二期、亳州物流园一期完成工程竣工验收，皖南物流园智慧冷库建设完成优化升级论证。积极探索新业务增长点，拓展仓储代发及干支线运输业务。建立“民生供应链一体化”，推进鳊鱼产业链纵向延伸，发力预制菜C端市场，完成“盒马工坊”“皖新元小鳖”系列定制产品开发推广。建设立足团膳、辐射社餐的营销网络，打造城市综合食材供应平台，拓展学校食堂绿色食材集采领域，民生业务布局日趋完善。

(二) 创新驱动业态升级，新兴业务加速突破

1.数智化融合释放动能。全力打造全业态电商矩阵，构建线上线下互联互通、协同发展的销售生态，报告期内电商业务实现销售码洋8.25亿元，同比增幅达42.24%。以“元小鳖直播间”为核心，联动16个地市分公司构建42个特色化直播矩阵，同步培育小红书MCN内容平台，强化自有直播带货能力，打造线上直播多业态电商矩阵，累计开展直播活动超5000场次。聚焦重点主题出版物发行服务能力提升，自研重点主题出版物数字化发行平台、发行调度数字化大屏和移动端看板，首次实现“订单报送线上化、客户管理数字化、业绩分析实时化、采购配发智能化”。赋能政企业务云端突围，升级上线“皖新企业购”2.0版、“云馆配”平台2.0版，报告期内平台已服务全省143家企事业单位客户，服务员工3万人，顺利保障2024黄山馆藏图书交易大会交易量突破8,000万元，同比增长105%。

2.IP运营赋能价值提升。举办“元小鳖”IP形象及探月系列绘本发布会，发布公司首个时尚文化类IP“元小鳖”，逐步构建涵盖阅读系列、文创系列、研学系列等的“元小鳖”产品矩阵。“元小鳖”IP在第九届“书业非书经营推展”活动中获评“特色自有文创品牌”，“元小鳖IP开发运营”入选2024年度全国出版发行业创新案例。

3.智慧教育构建数字生态。不断丰富“皖美教育平台”线上渠道功能，报告期平台用户668万人，同比增长52.5%；全年线上缴费13.2亿元，同比增长46%；线上销售1.21亿元，同比增长267%，覆盖率达86%。持续优化校园智慧阅读产品和服务体系，服务覆盖义务教育阶段350万名学生，实现销售收入1.2亿元，同比增长7.9%。积极培育新质生产力，推出皖新阅读大模型、元小鳖机器人、元小鳖口袋学习机等创新业态。公司旗下美丽科学的教学平台已在全国两万余所学校中应用，累计服务师生3200万人，并与科大讯飞联合研发及发布全国首个基于AI大模型的科学教育平台产品，共同探索AI大模型与科学可视化技术在学校科学教育场景的融合与创新应用。

4.智慧物流升级智造效能。肥西物流园区数字化核心仓完成项目规划设计；电商图书自动化系统升级上线运营，效率提升30%；团餐新零售数字化平台已试运营并取得良好效果；基于5G物联网技术衔接工厂末端的智能仓储系统，有效保障联宝业务2292万台笔记本电脑输送。优化数字化可视看板，全面实时反馈各项经营数据，实现对应收账款、成本效益及设备线体运行的全方位管控，促进管理提升。

5.游戏新模式积极推进。公司旗下皖新文科秉持“弘扬中华优秀传统文化”战略，打造“两平台一品牌”，做强游戏产品发行工作。定制开发面向B端的HiGame平台，打造单机游戏产品

供应链，代表作品有《仙剑奇侠传》系列产品、《帝国时代》系列作品、《只狼》《黑神话：悟空》等。方块游戏平台集游戏购买、社区等功能于一体，注册用户212万。报告期内，皖新文科斩获第五届长三角国际文化产业博览会“金灯塔奖——数字文创奖”，旗下产品《江湖录》《横戈》也在2024年度 indiePlay 中国独立游戏大赛中收获多个奖项。

（三）品牌传播多维发力，价值影响持续跃升

1.全民阅读盛会助力书香建设。积极推动全民阅读，助力书香安徽建设。成功主办2024黄山书会，开展文化活动600多场，创下多个“首次”，线上线下载客流量达258.1万人次，媒体曝光量1.08亿人次。成功举办2024黄山馆藏交易大会，吸引全国515家图书馆、360家出版机构和馆配企业参展，图书采选码洋同比增长105%，实现办展规模、嘉宾规模、交易规模、传播规模的再次提升。主办2024中国书店大会，构建书店联盟产业新格局。报告期内，开展第五届皖新传媒读者节、第三届皖美阅读暨4·23世界读书日活动、皖美阅读大讲堂、暑期大营销等一系列皖新特色全民阅读活动8000余场，同比增长25.7%。

2.教育主题活动深化品牌影响。成功举办全国新华研学联盟大会暨黄山全域研学旅游启动会，打造和宣传黄山全域研学产品，实现研学业务的“引进来”与“走出去”。成功举办安徽省“第一届青少年阅读教育大会”“安徽省科学教育高质量发展交流会”“AI赋能幼儿教育高质量发展研讨会”，持续提升“‘皖新教育杯’安徽青少年科技发明大赛”“皖新劳动教育”“皖新传媒杯校园足球系列活动”等一系列素质教育主题活动品牌影响，通过线上线下活动的融合开展，打造专业化、定制化、特色化教育品牌。

（四）深化改革综合施策，质量发展全面增强

扎实落实国企改革深化提升行动，推进内部优化整合，把全面深化改革作为推进高质量转型发展的根本动力。一是积极推进ESG体系。将ESG理念融入治理体系，建立决策层、管理层、执行层三级ESG管治架构，确保ESG工作的有效推进和监督管理，以新发展理念指导ESG实践，实现可持续发展。二是开展提质增效攻坚行动。从加减乘除四个维度落实22项行动计划、35个具体任务，通过提质增效系列“组合拳”，全面提升公司综合实力和核心竞争力。严格落实“习惯过紧日子”要求，报告期内，公司成本费用同比下降4.49%，“三公”经费同比下降15.40%，差旅、办公费用分别下降25.10%和10.55%。三是大力推进扁平化管理。优化内部组织，减少管理层级，提升工作效率，增强团队协作，促进存量资产盘活和低效无效资产处置。四是实施人事制度改革。完善员工招聘、内部遴选、人才引进等制度，持续强化人才“供应链”，构建多层次人才梯队，实施“亮青春底色筑新华力量”第五届青年员工成长计划，通过“创新赋能新思汇”“数智转型·效能突破”AI创课大赛、数聚皖新知识竞赛等，创新数字化人才培养新模式。

（五）内控体系健全强化，治理效能明显增强

以“强内控、防风险、促合规”为目标，系统推进内控、风险管理与合规“三位一体”建设。一是健全现代企业制度。报告期内修订、制定包括《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事管理办法》等38项管理制度，覆盖公司治理、人事、财务、经营、风控、合规、招采等各环节，进一步明确各项工作的方法步骤和运行机制，确保各项工作能够高效高质推进落实。二是全面加强内控管理。对采购、投资、工程建设等重要领域和关键环节建立事前、事中、事后全闭环内控机制，合同签订前加强财务、法务前置审核，严格把关，堵塞漏洞，确保合同管理的规范性与严谨性。完善图书及教辅选品管理制度，加强源头管理，规范采购流程，提高选品质量和效率。三是加速数字智能管控。启动数字化基础设施建设项目和数字化管控系统升级，推动“数字皖新”战略落地，上线人力资源数字化管理系统、司库系统、升级OA办公系统，推动公司“人、财、事”管控能力升级，进一步强化内控数字化管理。四是严守筑牢安全底线。完善风险预防机制，建立舆情管理、信息安全管理等方面制度，开展年度内部控制专项评价、重大风险排查，压实岗位职责，防范化解重大风险，着力落实整改，守住安全底线。

（六）股东回报传递信心，市场认同逐步增强

报告期内，完成3,127.35万股的股份回购及其注销手续，提升公司每股收益和股东价值。实施2023年度现金分红，向全体股东每10股派发现金股利3.05元（含税），分红总额为6.45亿元（含税和回购股份金额），约占2023年度归属于上市公司普通股股东净利润的68.90%。积极响应“一年多次分红”，首次实施中期分红，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），2024年半年度实施现金分红总额为3.52亿元（含税和回购股份金额），约占2024年半年度归属于上市公司普通股股东净利润的60.85%，继续保持较高的分红比例。公司制定《公司未来三年

《(2024-2026年)股东分红回报规划》，进一步健全公司股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护中小股东的合法权益。

二、报告期内公司所处行业情况

按照中国证监会行业分类，公司属于新闻和出版业，是文化产业重要组成部分。

1.行业政策持续利好。2024年3月，政府工作报告中提出“大力发展文化产业”“加强知识产权保护”等，“深入推进国家文化数字化战略”首次列入政府工作报告。政府对文化产业的扶持以及全民阅读推广政策，为图书出版发行行业继续提供了良好的发展空间，这些政策的实施不仅促进了出版发行行业的创新和发展，也提高了行业的整体竞争力和抗风险能力。

2.图书零售市场结构性变化明显。根据北京开卷监测数据，2024年总体图书零售市场码洋同比下降1.52%，码洋规模1129亿元，恢复到2019年的88%。从不同渠道码洋结构比例看，平台电商码洋比重40.92%，内容电商码洋比重30.38%，垂直及其他电商和实体店分别是14.70%和13.99%；实体店、平台电商以及垂直及其他电商依然呈现负增长，内容电商虽保持正向增长，但是增速明显有所放缓。

3.融合出版与跨媒体发展加快。一方面，纸质书籍与数字内容将互补共存，融合发展，形成一体化的内容服务体系；另一方面，AR/VR、AI等先进技术将赋予图书新的生命，实现沉浸式阅读体验。另外，随着大数据和云计算技术的深化应用，出版发行将实现更精准的市场定位和内容推送，而社群经济和粉丝经济也将为出版业带来新的商业模式和盈利机会。与此同时，AI技术正加速嵌入出版发行产业链各环节，通过创新产业流程和产品形态，推动出版业融合变革与重塑，加快发展新质生产力。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要业务包括文化服务、教育服务、全供应链管理及其他文化相关业务。报告期内，公司围绕“大文化、大教育”发展格局，以满足客户需求为导向，强化科技赋能与融合发展，充分挖掘细分领域的潜在市场，不断延长产业链、优化服务链、缩短供应链、提升价值链。

1.文化服务业务：包括出版物和文化用品批发零售、全民阅读服务、政企服务、文化电商、公共文化服务等，主要为城乡居民、各级党政机关、企事业单位以及社会团体等提供图书、文创、阅读文化活动等产品和服务。盈利模式为商品销售及收取服务费。

2.教育服务业务：为安徽省中小学校及师生提供教材教辅、教育装备、智慧学校、研学教育、课后服务、教师培训等服务，形成学前教育、K12教育、职业与高等教育、智慧教育四大业务体系。盈利模式为商品销售及收取服务费。

3.全供应链管理业务：主要包括文化物流、制造业物流、民生物流供应链管理，并依托“大数据+”物流平台，打造基于数据云的智慧物流配送体系。盈利模式为商品销售及收取服务费。

4.其他文化相关业务：包括音像出版、游戏、投资业务等。音像出版具有盘配书、音像、电子、网络出版、广播影视节目制作和经营资质。游戏业务主要开展游戏产品发行、运营、研发等服务。投资业务是在文化教育及相关科技领域通过直接投资、基金投资等方式开展投资工作。盈利模式为商品销售、收取服务费或投资收益。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.规模优势。公司控股股东安徽新华发行(集团)控股有限公司15次入选“全国文化企业30强”，为安徽省文化骨干企业。公司是安徽省唯一一家拥有教材发行资质的公司，拥有全资、控股子公司分公司100多家，经过多年发展沉淀，公司构建文化服务、教育服务、全供应链管理三大产业板块体系，并通过不断延伸拓宽上下游产业链，强化科技创新赋能，构筑核心竞争力，形成了规模发展的多元化产业布局。

2.渠道优势。公司拥有覆盖安徽全省、辐射周边的线上线下完整出版物分销服务及教育服务体系，拥有完善的仓储物流供应链管理体系，在安徽、江苏、上海等地拥有804家门店，深度开发文化电商矩阵、“皖美教育平台”和校园智慧阅读等线上营销，构建了类型多样、布局合理、线上线下融合的多层级、广覆盖、标准化服务渠道，为产品与服务高效精准触达用户提供了良好的渠道保障。

3.创新优势。公司坚持以创新引领塑造发展新优势。实施“数字皖新”战略，推动各产业与

数字技术深度融合，推出皖新阅读大模型、元小鳌机器人、元小鳌口袋学习机、AI 教育等创新业态，打造“美丽科学”数字教育融媒体平台，不断拓展文化教育领域数字新赛道。在全国首创集设计、建设、采购、运营于一体的公共文化服务项目 EPCO 模式，累计中标及运营图书馆和城市阅读空间 103 个，建设运营模式更加完善。高标准开展研学服务，成为安徽省研学旅游课程设计标准编制单位，提高市场竞争力。

4.品牌优势。公司致力打造具有一流影响力的终身记忆文化品牌和终身学习教育品牌“两大终身品牌”。以“标准化、数字化、时尚化、体验化、本土化”五化为标准，积极新建、改建和扩建新型文化空间，建成多家“最美书店”“最美公共图书馆”“最美公共文化空间”。通过开展“皖新传媒读者节”“黄山书会”“安徽青少年科技发明大赛”“青少年阅读教育大会”等特色鲜明、内涵丰富的系列全民阅读活动、教育主题活动以及 IP“元小鳌”产品矩阵拓展，带动公司品牌和形象的提升，树立良好的品牌形象和社会影响力。

5.人才优势。公司构建多层次、多类型的培训体系，持续为员工提供培训、学习机会，帮助其丰富专业知识、提升技能水平。拥有近 3000 名教育服务专员，长期为省内中小学、高校及学生、家长、教师提供全方位专业的教育服务。推进人才轮岗交流、多岗位锻炼培养人才综合能力，加强优秀青年员工的选拔、培养，实施青年“俊才”培育工程、“青年员工成长计划”，创新数字化人才培养新模式，为公司高质量发展提供坚强的人才保证和智力支持。

五、报告期内主要经营情况

2024 年度，公司实现营业收入 107.49 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 7.05 亿元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7.58 亿元。报告期末，公司总资产 192.93 亿元；归属于上市公司股东的净资产 114.67 亿元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,748,829,624.96	11,243,652,069.37	-4.40
营业成本	8,365,901,031.31	8,836,154,283.38	-5.32
销售费用	921,285,568.42	935,131,948.47	-1.48
管理费用	571,214,791.94	595,702,338.56	-4.11
财务费用	-179,853,978.68	-226,995,231.67	不适用
研发费用	32,882,654.93	36,602,976.53	-10.16
经营活动产生的现金流量净额	1,192,935,556.51	789,509,079.85	51.10
投资活动产生的现金流量净额	282,290,895.59	167,168,240.37	68.87
筹资活动产生的现金流量净额	-574,999,023.86	483,215,421.93	-218.99

营业收入变动原因说明：主要系报告期图书、教育装备等业务下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期收入下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期发行推广手续费下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期人力成本下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期技术研发支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期采购商品现金支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收回投资理财现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期现金分红和回购股份增加、归还借款所致。

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

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

具体见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
教材图书	1,660,326,509.16	1,272,980,236.19	23.33	-5.17	-2.75	减少 1.91 个 百分点
一般图书及音像 制品	4,365,729,987.90	2,756,383,971.47	36.86	-3.38	-6.79	增加 2.30 个 百分点
文体用品及其他	136,016,058.04	105,612,483.96	22.35	-24.46	-23.39	减少 1.09 个 百分点
教育装备及多媒 体业务	179,918,123.86	158,196,493.79	12.07	-65.36	-67.63	增加 6.16 个 百分点
游戏业务	61,196,307.32	40,694,684.61	33.50	-62.15	-68.97	增 加 14.62 个百分点
供应链及物流服 务业务	3,970,924,778.30	3,836,785,622.57	3.38	4.56	4.75	减少 0.18 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
安徽省内	10,444,231,588.34	8,221,595,915.61	21.28	-4.42	-5.17	增加 0.62 个百分点
安徽省外	191,834,485.14	97,080,910.92	49.39	2.64	-7.82	增加 5.75 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- ①报告期教材图书营业收入同比减少，主要系报告期教材品种结构调整所致。
- ②报告期一般图书营业收入同比减少，主要系门店图书销售减少所致。
- ③报告期文体用品及其他营业收入同比减少，主要系 B 端客户设备及软件系统等多元产品采购减少所致。
- ④报告期教育装备及多媒体业务营业收入同比减少，主要系减少教育装备类分期收款业务所致。
- ⑤报告期游戏业务营业收入同比减少，主要系部分已上线产品因生命周期自然衰减及新上线产品销售未达预期等所致。
- ⑥报告期供应链及物流服务营业收入同比增加，主要系仓储物流业务和物流供应链业务增加所致。

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
教材图书	外购库存商品	1,272,980,236.19	15.58	1,308,934,438.03	15.07	-2.75	主要是采购成本减少所致
一般图书及音像制品	外购库存商品	2,756,383,971.47	33.73	2,957,087,030.52	34.04	-6.79	主要是采购成本减少所致

文体用品及其他	外购库存商品	105,612,483.96	1.29	137,852,543.04	1.59	-23.39	主要是采购成本减少所致
教育装备及多媒体业务	外购库存商品	158,196,493.79	1.94	488,688,118.13	5.62	-67.63	主要是采购成本减少所致
游戏业务	外购库存商品	40,694,684.61	0.50	131,156,657.50	1.51	-68.97	主要是采购成本减少所致
供应链及物流服务业务	外购库存商品、人工、运输、仓储	3,836,785,622.57	46.96	3,662,753,233.29	42.17	4.75	主要是采购成本增加所致

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额213,493.68万元，占年度销售总额19.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐适用 ☒不适用

B.公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额532,071.68万元，占年度采购总额63.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

☐适用 ☒不适用

3、费用

☒适用 ☐不适用

2024年度，公司销售费用9.21亿元，较上年同期9.35亿元减少0.14亿元，降幅1.48%，主要因发行推广手续费下降所致。管理费用5.71亿元，较上年同期5.96亿元减少0.24亿元，降幅4.11%，主要因人力成本下降所致。财务费用-1.80亿元，上年同期-2.27亿元，主要因利息收入减少所致。

4、研发投入

(1).研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	32,882,654.93
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	32,882,654.93
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.31
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2).研发人员情况表

☒适用 ☐不适用

公司研发人员的数量	74
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.2

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	8
本科及其他	66
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	9
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	40
40 岁及以上	25

(3).情况说明

☐适用 ☒不适用

(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

2024 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 11.93 亿元，比上期上升 51.10%。其中，经营活动现金流入 120.86 亿元，比上期下降 2.38%；经营活动现金流出 108.93 亿元，比上期下降 6.02%，主要因采购商品现金支出减少所致；投资活动产生的现金流量净额为 2.82 亿元，比上期上升 68.87%。其中，投资活动现金流入 62.48 亿元，比上期上升 49.48%；投资活动现金流出 59.66 亿元，比上期上升 48.68%，主要因收回投资理财现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为 -5.75 亿元，比上期下降 218.99%。其中，筹资活动现金流入 26.58 亿元，比上期上升 16.72%；筹资活动现金流出 32.33 亿元，比上期上升 80.21%，主要因现金分红和回购股份增加、归还借款所致。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
应收票据			2,870,223.70	0.02	-100.00
合同资产	9,215,446.83	0.05	15,335,614.74	0.08	-39.91
其他流动资产	183,298,826.59	0.95	80,257,423.33	0.43	128.39
长期应收款	45,533,359.73	0.24	82,802,117.51	0.44	-45.01
递延所得税资产	17,908,151.09	0.09	222,385,519.88	1.18	-91.95
其他非流动资产	6,358,971.21	0.03	16,215,702.60	0.09	-60.79
短期借款	2,033,575,810.53	10.54	1,412,655,327.40	7.49	43.95
递延所得税负债	0.00	0.00	74,777,995.64	0.40	-100.00

其他说明：

- (1) 应收票据本期期末数较上期期末下降 100%，主要系报告期末收到的银行承兑汇票到期所致。
- (2) 合同资产本期期末数较上期期末下降 39.91%，主要系报告期末质保金收回所致。
- (3) 其他流动资产本期期末数较上期期末增长 128.39%，主要系报告期末预交企业所得税增长所致。
- (4) 长期应收款本期期末数较上期期末下降 45.01%，主要系报告期末一年内到期的长期应收款重分类调整所致。
- (5) 递延所得税资产本期期末数较上期期末下降 91.95%，主要系报告期末适用的所得税政策发生变化所致。
- (6) 其他非流动资产本期期末数较上期期末下降 60.79%，主要系报告期末质保金收回所致。

(7) 短期借款本期期末数较上期期末增长 43.95%，主要系报告期末短期融资增长所致。

(8) 递延所得税负债本期期末数较上期期末下降 100%，主要系报告期适用的所得税政策将发生变化所致。

2、境外资产情况

☐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

报告期末，公司受限资产为缴纳的银行保证金 30,771,412.05 元人民币。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“二、报告期内公司所处行业情况”“三、报告期内公司从事的业务情况”及“六、公司关于未来发展的讨论与分析”中“（一）行业格局和趋势”部分。

新闻出版行业经营性信息分析

1、 主要业务板块概况

√适用 □不适用
具体见下表。
√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
发行业务:															
教材图书	18,139.77	16,876.97	-6.96%	202,847.64	192,006.12	-5.34%	175,087.21	166,032.65	-5.17%	130,893.44	127,298.02	-2.75%	25.24	23.33	减少 1.91 个百分点
一般图书及音像制品	29,090.34	27,354.82	-5.97%	595,144.14	566,406.78	-4.83%	451,852.06	436,573.00	-3.38%	295,708.70	275,638.40	-6.79%	34.56	36.86	增加 2.30 个百分点

2、各业务板块经营信息

(1). 出版业务

☐适用 ☒不适用

教材教辅出版业务

☐适用 ☒不适用

一般图书出版业务

☐适用 ☒不适用

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

☒适用 ☐不适用

安徽省教材发行业务由公司承担，公司享有教材发行业务资质。教材发行区域：安徽省全省。发行形式：单一来源采购（义务教育阶段），按年度采购。2024年8月，公司与安徽省教育厅签订《安徽省2024年秋季至2027年春季义务教育阶段免费教材政府采购合同》。

2024年免费教科书专项资金支付方式为：由中央财政负担的义务教育阶段中小学生免费教科书资金，由省教育厅及省财政厅与公司统一结算。

教材图书2024年实现营业收入16.60亿元，较上年减少5.17%；毛利率为23.33%，较上年减少1.91个百分点。

一般图书发行业务

☒适用 ☐不适用

一般图书及音像制品2024年实现营业收入43.66亿元，较上年减少3.38%；毛利率为36.86%，较上年增加2.30个百分点。

销售网点相关情况

☒适用 ☐不适用

截至2024年12月31日，公司共有各类销售网点804个，总建筑面积约37万平方米。报告期内，公司以“标准化、数字化、时尚化、体验化、本土化”五化为标准，稳步推进新华书店提升工程，完成14个项目改造建设，新一代SI门店形象识别系统同步落地。

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

☐适用 ☒不适用

主要报刊情况

☐适用 ☒不适用

报刊出版发行的收入和成本构成

☐适用 ☒不适用

广告业务

☐适用 ☒不适用

(4). 其他业务

☒适用 ☐不适用

①文体用品及其他产品2024年销售收入1.36亿元，较上年减少24.46%；毛利率为22.35%，较上年减少1.09个百分点。②教育装备及多媒体业务2024年销售收入1.80亿元，较上年减少65.36%；毛利率为12.07%，较上年增加6.16个百分点。③游戏业务2024年销售收入0.61亿元，较上年减少62.15%；毛利率为33.50%，较上年增加14.62个百分点。④供应链及物流服务业务2024年销售收入39.71亿元，较上年增加4.56%；毛利率为3.38%，较上年减少0.18个百分点。

3、其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	上年同期投资额	变动金额	变动比例 (%)
4,200.00	0	4,200.00	100

1、 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并 表	报表科目 (如适 用)	资金 来源	合作方（如适用）	截至资产负 债表日的进 展情况	本期损 益影响	是否 涉诉
安徽皖新卓越文创科 教产业基金一期合伙 企业（有限合伙）	股权投资	是	增资	4,200.00	74.63%	否	长期股权 投资	自有 资金	合肥包河文广产业投资 有限公司、安徽皖新卓越 文创投资有限公司	已实缴到位	115.51	否
合计	/	/	/	4,200.00	/	/	/	/	/	/	115.51	/

2、 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计 提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产		455,324.20			3,730,000,000.00	3,737,385,863.02	6,930,538.82	
应收款项融资					62,802,738.72			62,802,738.72
其他权益工具投资	79,613,490.78		-209,109,396.00				-22,175,087.00	57,438,403.78
其他非流动金融资产	944,598,080.52	61,178,741.56	143,758,194.53				-54,468,781.40	951,308,040.68
合计	1,024,211,571.30	61,634,065.76	-65,351,201.47	-	3,792,802,738.72	3,737,385,863.02	-69,713,329.58	1,071,549,183.18

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
安徽新华教育图书发行有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品、教学仪器设备销售等	10000.00	100.00	474139.96	93006.15	3853.65
安徽新华图书音像连锁有限公司	国内书报刊、电子出版物销售及网络销售；音像制品销售；百货零售等	10000.00	100.00	99104.63	9964.83	-1513.39
合肥新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	9715.96	100.00	120320.42	42695.69	679.43
淮南新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1050.00	100.00	42859.92	20766.34	3819.56
马鞍山新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1129.39	100.00	21497.81	9326.60	28.19
铜陵新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2086.82	100.00	15019.67	7512.59	1366.87
池州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1989.32	100.00	23254.78	13315.20	1989.28
淮北新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1801.00	100.00	48587.35	17898.31	2950.07
蚌埠新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1000.00	100.00	50208.03	24347.52	4798.37
亳州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	3400.69	100.00	48494.41	22764.33	3063.08
宿州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	5797.00	100.00	70112.94	35209.22	5241.44
安庆新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	9982.10	100.00	62451.05	34558.02	6301.82
芜湖新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	8000.00	100.00	58333.72	21838.92	786.77
宣城新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2086.30	100.00	30526.63	16163.76	3172.78
六安新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6106.90	100.00	65513.90	32890.78	8253.83
黄山新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2463.74	100.00	21109.85	8868.86	1053.67
阜阳新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6253.79	100.00	120756.80	49731.08	8282.43
滁州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6157.13	100.00	54752.68	30522.68	3379.84
安徽皖新供应链服务有限公司	出版物、进出口货物仓储及物流服务，代理报关、报检，运输代理服务等	6000.00	55.00	21917.72	12962.11	4221.85
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	科技、教育、文化、出版、传媒领域的投资与管理、风险投资、企业收购与兼并及相关业务咨询	145000.00	98.62	59375.64	58998.03	-1704.09

安徽皖新资本管理有限公司	投资管理、资产管理、股权投资、创业投资	2000.00	100.00	2627.01	2337.38	106.40
江苏大众书局图书文化有限公司	图书、报纸、期刊及电子出版物总发行，图书、期刊及电子出版物全国连锁经营等	4000.00	51.00	23993.27	4709.97	58.27

其中：

- 1.六安新华书店有限公司实现营业收入 52174.61 万元，营业利润 8045.61 万元；
2.阜阳新华书店有限公司实现营业收入 86092.03 万元，营业利润 9556.54 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1.文化产业持续增长。国家统计局数据显示，2024 年全国规模以上文化及相关产业企业实现营业收入 141510 亿元，比上年增长 6%，文化服务业、文化制造业、文化批发和零售业营业收入实现全面增长。随着各地区各部门深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，着力提升文化产品供给能力，优化文化消费市场环境，文化领域各行业保持增长态势；并且，在深入推进国家文化数字化战略等政策的指导下以及市场的不断变化，传统出版传媒企业将加快转型升级，与新兴数字化文化产业融合发展将成为重要趋势。

2.技术革新赋能行业数字化转型。随着 AI 与大数据技术的深入应用，图书出版发行行业的全链条正在被重新构建，国家政策对全民阅读和行业创新的支持进一步促进了行业的转型升级。面对渠道分化与整合的主流趋势和短视频电商的高效传播和精准营销能力，实体书店需不断探索适应新时代的发展路径，通过从“卖书”转型为“文化服务综合体”来实现新的突破。

3.教育服务生态加速重构。《教育强国建设规划纲要（2024-2035 年）》的发布为教育服务行业带来了新的发展机遇与挑战。课后服务、职业教育、素质教育以及研学教育等多元化业务作为传统教育服务的纵向深化和横向扩展，正在成为行业增长的新动力源。AI、大数据等前沿技术在教育领域的深入应用，不仅优化了教育资源配置和服务模式，还开辟了诸如个性化学习、智能辅导等新兴教育赛道，从传统的产品供应商向全方位教育服务商转型进入了加速期，在人工智能等新技术加持下，融合应用将加速向行业渗透，教育服务新业态新模式新动能不断涌现。

4.智慧物流驱动产业升级。在双循环发展格局深化及消费升级的背景下，高标仓和冷链物流需求将持续增长，尤其是在生鲜电商和社区团购模式的推动下，冷链基础设施建设将在较长一段时间内处于政策利好环境，智慧化升级、提升内部运营效率及进一步降低物流成本成为物流园区未来发展的重要方向。

(二)公司发展战略

☒适用 ☐不适用

公司积极践行“服务终身学习，创造美好生活”的企业使命，围绕文化服务、教育服务、供应链管理三大产业体系，以深化公司转型升级和高质量发展为主线，聚焦增强核心功能、提升核心竞争力“两个途径”，统筹好培育新动能和更新旧动能的关系、统筹好做优增量和盘活存量的关系、统筹好提升质量和做大总量的关系，全面深入推进“数字皖新”战略，提升产品及服务高效供给能力，发展新兴产业，培育新质生产力，增强产业链供应链韧性，进一步全面深化改革和强化管理，在“新规模、新链接、新并购”三线上实现新突破，加快成为科技引领、行业领先的创新型文化企业。

(三)经营计划

☒适用 ☐不适用

2025 年是“十四五”规划收官、“十五五”谋篇布局之年，也是公司深化创新驱动、加速转型升级的突破之年。公司将深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，完整准确全面贯彻新发展理念，改革增效、创新提质，提升主业核心竞争力和品牌影响力，激活多元发展内生力，

加快培育新质生产力，推动高质量发展行稳致远。

1.夯实主业提升核心竞争力。在主业领域纵深推进垂直贯通的产业体系，夯实业务板块韧性和竞争力，满足市场增长需求。坚持重点主题出版物发行首位度，持续创新服务模式，保持发行规模全国领先。补齐增强书店体系建设，以“五化”为标准，创设适应新需求、多元业态融合的文化消费新场景，打造更多集新空间、新业态、新体验于一体的沉浸式书店。加强“全产业链”思维，构建面向教师、学生的大教育服务体系，推动学前教育、托育服务、课后服务、教师培训等业态精细化发展。提升文化物流服务能力，打造 B2B 和 B2C 一体化深度融合的文化物流中心；围绕民生业务发展，深化“供应链一体化”产品体系，积极拓展学校食堂绿色食材集采领域，不断增强“文化+民生”供应链发展韧性。

2.塑优服务彰显品牌影响力。深化全民阅读活动，以文化传承、爱国主义、科学普及为主线，创新优化各类阅读活动开展，全面提升 2025 年黄山书会传播力和影响力，做大做强阅读品牌。深耕公共文化服务项目，推进馆配业务与公共文化服务运营深度融合，通过业态多元化、团队专业化、服务体系化持续提升品牌影响力，不断增强核心竞争力。提升皖新研学品牌，打造具有特色的高品质研学课程、路线，将服务客群从青少年延伸至中老年康养、企事业消费群体，构建线上线下一体化营销渠道，不断深化综合实践教育基地建设，形成“教育+文旅”特色发展模式。提速扩大优质 IP 集群规模，通过 IP 深度挖掘和多元开发，推动元小鳌儿童数字阅读馆、青少年 AI 智能装备馆、文具馆、咖啡馆多元新业态布局，充分发挥重点项目牵引作用，不断提升品牌传播力、活动影响力和市场转化率。

3.数智赋能培育新质生产力。抓住人工智能带来新的增长机遇，加快在智能文化终端设备、人工智能教育、高沉浸式文化产品、数字内容服务、动漫游戏运营等文化教育新业态新场景新消费的布局，积极培育新业态，开辟新赛道，为公司新一轮产业升级和发展注入新的驱动力量。通过大数据分析用户行为，精准定位目标消费群体，实现个性化营销，提高转化率和用户黏性。顺应图书营销新趋势，积极拥抱“新媒体+”，拓宽图书宣发矩阵，强化短视频电商等销售战线，为市场图书宣发注入新动能。进一步增强门店数字化服务能力，打造智能客服、智能推荐系统等，提升用户体验和运营效率。积极与科技企业、文化机构等建立合作，共同探索面向未来的教育课程构建，加速推进 AI 教育，打造基于基础大模型和智能体应用的数字化解决方案，赋能个性化学习和教学辅助等教育场景。持续推进智慧物流体系建设，以数字化、智能化、绿色化为抓手，促进供应链管理扩库容、提产能、优时效，积极培育发展新增长极。

4.推进改革深化提升激发新动能。全面落实国有企业改革深化提升行动部署，强主业、优结构、补短板、抓项目、拓市场、寻增量、挖潜力，推动经营发展提质增效。完善现代国有上市公司治理机制，持续推进扁平化管理，构建业务有进有退、企业优胜劣汰、板块专业化经营、管控精干高效的发展格局。围绕产业链上下游补链延链强链，加强投资赋能，锚定新质生产力，以资本为抓手，加快投资并购，推进新领域产业布局。完善全面风险管理体系，聚焦重点领域、重点项目、重点环节，推动关口前移，加强风险排查力度，建立系统化的管理运行机制，着力防范化解经营风险，切实提高安全保障能力。不断完善考核评价与约束激励机制，激发创新创造活力，做好优秀人才库建设，搭建高质量发展人才梯队，加大对懂业务、善经营、会管理的复合型人才引进和培养力度，为公司可持续发展提供人才支撑。

(四)可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1.行业政策变动风险。文化教育领域产业政策的变化和调整可能对公司经营环境及盈利水平等产生影响。公司将密切关注行业政策的变化情况，通过合规运营和战略调整，优化业务结构，提升抗风险韧性和综合应对能力。

2.数字化转型与技术迭代风险。以人工智能、区块链、云计算为代表的新兴技术快速发展，对技术的应用提出了更高的创新要求，随着数字阅读、在线教育等数字化业务的快速发展，传统业务数字化转型加速。公司将持续深化“数字皖新”战略，加大在数字化技术方面的投入，培养和引进数字化专业人才，加强与科技企业的合作，加快数字化转型步伐，提升公司在数字领域的竞争力。

3.跨界竞争与市场格局重塑风险。互联网企业、新媒体平台等跨界竞争的冲击使得文化教育市场竞争日益激烈，同时随着消费者偏好日益多样化，对于个性化、高质量的文化产品和服务的需求越来越高，产品创新能力和服务质量提出了更高标准。公司将聚焦“文化+”核心赛道，深入

市场洞察用户需求，基于变化的需求重塑产品体系和丰富产品服务供给，强化品牌建设，深化线上线下融合模式，打造特色化文化IP矩阵，通过会员生态体系建设增强用户粘性，形成差异化竞争优势。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司作为资本市场参与者，在国务院《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》指引下，严格落实法律法规及监管要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，严守财务合规底线，防范经营风险，坚持高质量发展理念，筑牢合规经营根基。报告期内公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在重大差异，具体情况如下：

1.公司建立了由股东大会、党委会、董事会、监事会和经理层组成的权责分明、运作规范治理体系。公司股东大会、监事会、董事会及董事会下设专门委员会均依法合规运作，会议召集、召开程序、表决程序合法有效。报告期内，公司召开股东大会5次，审议通过议案24项；召开董事会11次，审议通过议案55项；召开监事会会议10次，审议通过议案30项。召开独立董事专门会议3次，审议通过议案6项；召开董事会专门委员会会议16次，其中审计委员会会议8次、战略与可持续发展委员会会议4次、提名委员会会议2次、薪酬与考核委员会会议2次，共审议通过议案36项。

2.公司按照《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，遵守表决事项、程序的相关规定，保证公司和全体股东的合法权益，股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书，决议合法有效。董事会依照法定程序和《公司章程》行使对公司重大问题的决策权，并严格按照《公司章程》《董事会议事规则》开展工作；董事会下设审计、战略与可持续发展、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会依据各自工作细则规定的职权范围运作，对相关重大事项提出意见及建议，充分发挥专业优势，为董事会决策提供有力支持，进一步提高董事会的决策效率和决策水平；独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》以及《公司章程》等法律法规和规范性文件规定，本着客观、公正、独立的原则，勤勉尽责地履行独立董事义务，充分发挥独立董事的作用，客观公正地保障了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。监事会作为监督机构，负责监督董事会和经理层的履职情况。经理层“谋经营、抓落实、强管理”，接受董事会的管理和监事会的监督。

3.公司按照《公司法》《上市公司治理准则》的要求，已制定及按照新要求不断修订完善《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事管理办法》《独立董事专门会议工作细则》《会计师事务所选聘制度》《对外捐赠管理办法》《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》《利润分配管理制度》《舆情管理制度》《资产减值准备计提及核销管理制度》《董事、监事和高级管理人员持股及其变动管理办法》等相关制度，继续优化内控体系，持续增强规范运作意识，并抓好制度的执行与落实，确保公司治理和运行规范有效。积极组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员接受相关法律法规和其他规范性文件的培训，提高规范履职能力。

4.公司持续提高信息披露质量，注重维护投资者关系。报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》等有关规定，及时履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、真实、完整，保障投资者的知情权。严格按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，规范内幕信息登记管理程序，做好内幕信息知情人的保密、登记、报备等工作。同时公司积极通过股东大会、业绩

说明会、上证 e 互动平台、投资者专线电话等方式，与投资者进行充分的沟通交流，形成良好互动。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、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
2024 年第一次临时股东大会	2024.1.24	www.sse.com.cn	2024.1.25	审议通过《公司关于对变更非公开发行股票募集资金投资项目进行调整的议案》《公司关于使用非公开发行股票募集资金向关联方购买资产的议案》《公司关于修订<信息披露管理制度>的议案》和《公司关于修订<关联交易管理制度>的议案》四项议案。
2023 年年度股东大会	2024.5.10	www.sse.com.cn	2024.5.11	审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告》《公司 2023 年度监事会工作报告》《公司 2023 年度报告全文及摘要》《公司 2023 年度利润分配预案》《公司 2023 年度财务决算报告》《公司关于修订<公司章程>部分条款的公告》《公司关于修订<董事会议事规则>的议案》《公司关于修订<对外捐赠管理办法>的议案》《公司关于制定<独立董事管理办法>的议案》《公司关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》《公司关于确认董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》《公司关于确认监事 2023 年度薪酬的议案》和《公司独立董事 2023 年度述职报告》十三项议案。
2024 年第二次临时股东大会	2024.7.5	www.sse.com.cn	2024.7.6	审议通过《公司关于补选第四届董事会独立董事并调整专门委员会委员的议案》。
2024 年第三次临时股东大会	2024.9.13	www.sse.com.cn	2024.9.14	审议通过《公司关于 2024 年中期分红方案的议案》《公司关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任保险的议案》《公司未来三年（2024-2026 年）股东分红回报规划》《公司关于修订<公司章程>部分条款的议案》《公司关于制定<利润分配管理制度>的议案》。
2024 年第四次临时股东大会	2024.10.16	www.sse.com.cn	2024.10.17	审议通过《公司关于变更会计师事务所的议案》。

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张克文	董事长	男	56	2024 年 5 月 10 日	至第四届董事会换届之日止					63.04	否
丁 勇	董事	男	54	2023 年 8 月 2 日	至第四届董事会换届之日止					70.10	否
	副总经理			2023 年 7 月 17 日	至下一届董事会聘任新一届高级管理人员之日止						
肖晓英	职工董事	女	53	2020 年 11 月 10 日	至第四届董事会换届之日止	8,362	8,362			51.41	否
	副总经理兼财务负责人			2023 年 7 月 17 日	至下一届董事会聘任新一届高级管理人员之日止						
	董事会秘书			2023 年 11 月 24 日	至下一届董事会聘任新一届高级管理人员之日止						
袁荣俭	董事	男	57	2020 年 11 月 10 日	至第四届董事会换届之日止						是
胡 泳	独立董事	男	59	2020 年 11 月 10 日	至第四届董事会换届之日止					10	否
方 卿	独立董事	男	59	2024 年 7 月 5 日	至第四届董事会换届之日止					4.87	否
程 敏	独立董事	女	58	2024 年 7 月 5 日	至第四届董事会换届					4.87	否

					之日止						
韦 薇	监事	女	56	2020 年 11 月 10 日	至第四届监事会换届之日止	8,362	8,362			51.41	否
范 敏	监事	女	54	2020 年 11 月 10 日	至第四届监事会换届之日止	8,362	8,362				是
束学林	监事	女	45	2020 年 11 月 10 日	至第四届监事会换届之日止					35.51	否
周泽将	原独立董事 (离任)	男	41	2020 年 11 月 10 日	2024 年 7 月 5 日					5.13	否
周 峰	原独立董事 (离任)	男	63	2020 年 11 月 10 日	2024 年 7 月 5 日					5.13	否
盛大文	监事会主席 (离任)	男	60	2020 年 11 月 10 日	2025 年 3 月 7 日					56.13	否
马常好	原监事 (离任)	男	60	2020 年 11 月 10 日	2024 年 12 月 4 日					36.82	否
合计	/	/	/	/	/	25,086	25,086		/	394.42	/

姓名	主要工作经历
张克文	历任安徽少年儿童出版社编辑室编辑、副主任、主任、副总编、总编、社长，时代出版传媒股份有限公司党委委员、董事、副总编辑，时代少儿文化发展有限公司法定代表人，本公司第三届董事会副董事长、总经理；本公司第四届董事会副董事长、总经理。现任安徽新华发行（集团）控股有限公司党委委员、党委副书记、董事、总经理，本公司党委书记、第四届董事会董事长。
丁勇	历任蚌埠新华书店有限公司党总支书记、总经理，滁州新华书店有限公司总经理，阜阳新华书店有限公司党总支书记、总经理。现任本公司党委委员、第四届董事会董事、副总经理，安徽新华教育图书发行有限公司党总支书记、董事长。
肖晓英	历任安徽新华传媒股份有限公司审计部副主任、企业管理发展部副主任、企业管理中心总经理、公司第三届董事会职工董事。现任本公司党委委员、第四届董事会职工董事、副总经理兼财务负责人、董事会秘书。
袁荣俭	历任成都市教育报刊社、成都市教育发展咨询中心、成都青少年科技园主任、成都市教育技术装备所所长、四川新华文轩传媒有限公司总经理、四川新华文轩连锁股份有限公司教材发行事业部四川公司副总经理、本公司第三届董事会董事。现任新华文轩出版传媒股份有限公司资本经营总监，本公司第四届董事会董事。
胡泳	现任北京大学新闻与传播学院教授、博士生导师，本公司第四届董事会独立董事。
方卿	现任武汉大学出版研究院院长、二级教授、博士生导师，本公司第四届董事会独立董事。
程敏	曾任安徽大学教师、财务管理系主任，现任安徽大学商学院会计系副教授、淮南万泰股份有限公司独立董事、科大智能物联技术股份有

	限公司独立董事、本公司第四届董事会独立董事。
韦薇	历任本公司总经理办公室副主任、安徽新华教育图书发行有限公司副总经理、安徽新华发行（集团）控股有限公司党委办公室（党群工作部）主任、本公司第三届监事会监事、人力资本部总经理；现任本公司工会主席、第四届监事会职工代表监事。
范敏	历任安徽新华发行集团党群工作部副主任、安徽新华传媒股份有限公司人力资源部主任、人力资本部总经理、第三届监事会职工代表监事。现任安徽新华发行（集团）控股有限公司党群工作部主任，本公司第四届监事会监事。
束学林	历任本公司稽核审计中心审计副经理、审计经理、副总经理（主持工作），现任本公司审计部(法务合规部)常务副主任，第四届监事会职工代表监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1.2024年5月10日，公司召开第四届董事会第二十七次（临时）会议，审议通过了《公司关于选举第四届董事会董事长的议案》，同意选举张克文先生为公司第四届董事会董事长。因工作调整，为更好履行董事长职责，确保公司董事会高效、规范运作，张克文先生向公司董事会提交辞去总经理职务的报告，辞职报告自送达董事会生效。
- 2.2024年5月13日，公司收到周泽将先生的辞职申请，周泽将先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会独立董事、董事会审计委员会主任委员、董事会战略发展委员会委员及董事会薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。
- 3.2024年6月14日，公司收到周峰先生的辞职申请，周峰先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会独立董事、董事会提名委员会主任委员、董事会审计委员会委员及董事会战略发展委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。
- 4.公司分别于2024年6月14日、2024年7月5日召开第四届董事会第二十八次（临时）会议及2024年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于补选第四届董事会独立董事并调整专门委员会委员的议案》，同意补选程敏女士及方卿先生为公司第四届董事会独立董事并相应调整专门委员会委员。
- 5.2024年12月4日，公司收到马常好先生的书面辞职报告，因达到法定退休年龄，马常好先生申请辞去公司第四届监事会监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。
- 6.2025年3月7日，公司收到盛大文先生的书面辞职报告，因达到法定退休年龄，盛大文先生申请辞去公司第四届监事会监事及监事会主席职务，辞职后不再担任公司任何职务。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张克文	安徽新华发行（集团）控股有限公司	党委副书记	2024 年 4 月	
		董事	2021 年 12 月	
		总经理	2024 年 5 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张克文	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	董事长	2021 年 3 月	
	内蒙古新华发行集团股份有限公司	董事	2021 年 4 月	
袁荣俭	新华文轩出版传媒股份有限公司	资本经营总监	2008 年 8 月	
胡泳	北京大学新闻与传播学院	教授、博士生导师	2008 年 1 月	
方卿	武汉大学	出版研究院院长	2023 年 9 月	
程敏	淮南万泰股份有限公司	独立董事	2021 年 4 月	2027 年 11 月
	科大智能物联技术股份有限公司	独立董事	2021 年 5 月	2028 年 2 月
	安徽大学	副教授	2001 年 12 月	
周泽将	安徽大学	商学院教授、博士生导师	2017 年 12 月	
	九华山旅游股份有限公司	独立董事	2022 年 3 月	2024 年 5 月
周峰	地平线机器人科技有限公司	董事	2015 年 9 月	2023 年 8 月
	地平线机器人科技有限公司	首席芯片架构师	2015 年 9 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	股东大会决定董事、监事报酬；董事会决定高级管理人员的报酬。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第四届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第一次会议审议通过了《公司关于确认董事、高级管理人员 2024 年度薪酬的议案》，并提请董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴参考行业及地区平均水平确定；公司其他董事、监事、高级管理人员薪酬根据公司制定的薪酬制度及考核办法确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	394.42 万元

(四) 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	变动原因
张克文	董事长	选举	工作调整
方卿	独立董事	选举	股东大会选举
程敏	独立董事	选举	股东大会选举
张克文	总经理	离任	工作调整
周峰	独立董事	离任	个人原因
周泽将	独立董事	离任	个人原因
盛大文	监事会主席	离任	退休
马常好	监事	离任	退休

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1.2023 年 12 月，公司收到中国证券监督管理委员会安徽监管局出具的《关于对安徽新华传媒股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（〔2023〕71 号）；

2.2024 年 1 月，公司收到上海证券交易所出具的《关于对安徽新华传媒股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2024〕0018 号）。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十三次（临时）会议	2024 年 1 月 5 日	审议通过《公司关于对变更非公开发行股票募集资金投资项目进行调整的议案》《公司关于使用非公开发行股票募集资金向关联方购买资产的议案》《公司关于使用暂时闲置的非公开发行股票募集资金现金管理到期赎回并继续进行现金管理的议案》等十项议案。
第四届董事会第二十四次（临时）会议	2024 年 2 月 2 日	审议通过《公司关于新增募集资金专户并授权签订<募集资金监管协议>的议案》。
第四届董事会第二十五次会议	2024 年 4 月 16 日	审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告》《公司 2023 年度总经理工作报告》《公司 2023 年度报告全文及摘要》《公司 2023 年度社会责任报告》《公司 2023 年度利润分配预案》等二十二项议案。
第四届董事会第二十六次（临时）会议	2024 年 4 月 26 日	审议通过《公司 2024 年第一季度报告》。
第四届董事会第二十七次（临时）会议	2024 年 5 月 10 日	审议通过《公司关于选举第四届董事会董事长的议案》。
第四届董事会第二十八次（临时）会议	2024 年 6 月 14 日	审议通过《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》《公司关于使用非公开发行股票募集资金向关联方购买资产进展并签订协议的议案》《公司关于补选第四届董事会独立董事并调整专门委员会委员的议案》和《公司关于提请召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第二十九次（临时）会议	2024 年 8 月	审议通过《公司关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》。

次（临时）会议	5 日	
第四届董事会第三十次会议	2024 年 8 月 27 日	审议通过《公司 2024 年半年度报告全文及摘要》《公司关于 2024 年中期分红方案的议案》《公司关于 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《公司关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任保险的议案》等九项议案。
第四届董事会第三十一次（临时）会议	2024 年 9 月 27 日	审议通过《公司关于变更会计师事务所的议案》和《公司关于提请召开 2024 年第四次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第三十二次（临时）会议	2024 年 10 月 29 日	审议通过《公司 2024 年第三季度报告》。
第四届董事会第三十三次（临时）会议	2024 年 12 月 17 日	审议通过《公司关于非公开发行股票部分募投项目增加实施主体、调整实施地点并增设募集资金专户的议案》《公司关于董事会战略发展委员会调整为董事会战略与可持续发展委员会的议案》和《公司关于制定<子公司管理办法>的议案》。

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张克文	否	11	11	1	0	0	否	5
丁 勇	否	11	11	2	0	0	否	5
肖晓英	否	11	11	1	0	0	否	5
袁荣俭	否	11	11	10	0	0	否	0
胡 泳	是	11	11	8	0	0	否	1
方 卿	是	5	5	5	0	0	否	0
程 敏	是	5	5	2	0	0	否	2
周 峰	是	6	6	6	0	0	否	0
周泽将	是	6	6	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	10

（二）董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	程敏、胡泳、方卿
提名委员会	方卿、张克文、胡泳
薪酬与考核委员会	胡泳、肖晓英、程敏
战略与可持续发展委员会	张克文、丁勇、胡泳、方卿、程敏

(二) 报告期内审计委员会召开8次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 1 月 5 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	审议通过《公司关于使用非公开发行股票募集资金向关联方购买资产的议案》《公司关于确认向关联方租赁物业的议案》和《公司关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。
2024 年 1 月 18 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	审议通过《公司 2023 年度财务报表具体审计计划》。
2024 年 4 月 15 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	审议通过《公司 2023 年度报告全文及摘要》《公司 2023 年度内部控制评价报告》《公司 2023 年度财务决算报告》《公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》等十三项议案。
2024 年 4 月 25 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	审议通过《公司 2024 年第一季度报告》。
2024 年 8 月 5 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	审议通过《公司 2024 年报审计事务所选聘招标方案》。
2024 年 8 月 26 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第六次会议	审议通过《公司 2024 年半年度报告全文及摘要》《公司关于会计政策变更的议案》和《公司 2024 年上半年规范运作核查报告》。
2024 年 9 月 26 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第七次会议	审议通过《公司关于变更会计师事务所的议案》。
2024 年 10 月 28 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第八次会议	审议通过《公司 2024 年第三季度报告》。

(三) 报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 4 月 15 日	第四届董事会提名委员会 2024 年第一次会议	审议通过《公司关于调整第四届董事会专门委员会委员的议案》和《公司关于修订<董事会提名委员会工作细则>的议案》。
2024 年 6 月 14 日	第四届董事会提名委员会 2024 年第二次会议	审议通过《公司关于补选第四届董事会独立董事并调整专门委员会委员的议案》。

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 4 月 15 日	第四届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议	审议通过《公司关于确认董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》和《公司关于修订<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》。
2024 年 8 月 26 日	第四届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第二次会议	审议《公司关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任保险的议案》。

(五) 报告期内战略与可持续发展委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 1 月 5 日	第四届董事会战略发展委员会 2024 年第一次会议	审议通过《公司关于对变更非公开发行股票募集资金投资项目进行调整的议案》。
2024 年 4 月 15 日	第四届董事会战略发展委员会 2024 年第二次会议	审议通过《公司 2023 年度报告关于公司发展战略及 2024 年经营计划的议案》和《公司关于修订<董事会战略发展委员会工作细则>的议案》。
2024 年 8 月 26 日	第四届董事会战略发展委员会 2024 年第三次会议	审议通过《公司未来三年（2024-2026 年）股东分红回报规划》。
2024 年 12 月 16 日	第四届董事会战略发展委员会 2024 年第四次会议	审议通过《公司关于非公开发行股票部分募投项目增加实施主体、调整实施地点并增设募集资金专户的议案》和《公司关于董事会战略发展委员会调整为董事会战略与可持续发展委员会的议案》。

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	103
主要子公司在职员工的数量	6,060
在职员工的数量合计	6,163
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	263
销售人员	3,736
技术人员	99
财务人员	172
行政人员	559
仓储物流人员	624
管理人员	572
其他人员	138
合计	6,163
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	142
本科	2,425
大专	2,192
高中及以下	1,404
合计	6,163

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行以市场为基础、以业绩为导向的激励制度。员工薪酬结构由基本工资、绩效工资等构成，并为员工提供养老、医疗、失业、工伤、生育等保险以及住房公积金、企业年金等保障。薪酬水平与员工的岗位职级、业绩表现等挂钩，通过常规调薪、调岗调薪、绩效调薪等方式充分发挥薪酬的激励作用。绩效评估涵盖工作成效、专业技能、工作态度和团队协作等多个方面，通过绩效计划的制定、考核评价、结果运用和目标提升等环节，促进员工工作绩效的提高。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2024 年，公司充分利用线上线下的培训资源，开展多元化的培训形式，包括面授培训、网络培训、实践锻炼、团建活动等，培训内容涉及政治理论、企业文化、管理能力、专业技术、数字化能力等多方面，通过内部讲师+外部专家授课方式，为员工打造专属课程，激发员工创新潜能和工作动力，并通过传帮带不断提升青年员工的专业技能水平。员工接受培训共计 37,751 人次，总时长 4,191 小时。通过培训，员工在拓展数字化认知、培养数字化思维、提升数字化能力、提高新业务绩效等方面有了质的突破。

2025 年，公司将持续加大数字化人才培养力度，积极推动青年后备人才跟踪培养计划，加快推进数字化学习平台建设。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

1.为健全公司科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护中小股东的合法权益，根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，公司制定了《未来三年（2024-2026 年）的股东分红回报规划》。

2.报告期内，公司现金分红政策的执行符合《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等的相关要求，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

3.公司于 2024 年 7 月 1 日完成了公司 2023 年度分红方案的实施工作，以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.05 元（含税），截至权益分派公告披露日，公司总股本为 1,989,204,737 股，扣减回购专用证券账户中股份数 31,273,500 股，实际参与分配的股本数为 1,957,931,237 股，合计派发现金红利总额 597,169,027.29 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已实施的股份回购金额为人民币 47,657,153.24 元，因此公司 2023 年度现金分红总额（含回购股份金额）为人民币 644,826,180.53 元，约占归属于上市公司普通股股东净利润的 68.09%。

4.公司于 2024 年 10 月 31 日完成公司 2024 年半年度权益分派实施工作，以实施权益分派股权登记日登记的总股本 1,957,931,237 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 195,793,123.70 元（含税）。2024 年上半年，公司已实施的股份回购金额为人民币 156,280,428.98 元，因此公司 2024 年半年度现金分红总额（含回购股份金额）为人民币 352,073,552.68 元，约占 2024 年半年度归属于上市公司普通股股东净利润的 60.85%。

5.经公司第四届董事会第三十六次会议审议通过《皖新传媒 2024 年度利润分配预案》，公司拟以 2024 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.00 元（含税），上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，维

持分配总额不变，相应调整每股分配比例。该分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	391,586,247.40
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	704,979,773.78
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	55.55
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	156,280,428.98
合计分红金额（含税）	547,866,676.38
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	77.71
说明：公司拟定的2024年度利润分配预案为以实施权益分派股权登记日登记的总股本1,957,931,237 股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），以此计算拟分派现金分红195,793,123.70元（含税）；公司2024年度已实施的股份回购金额为人民币156,280,428.98元（不含印花税、交易佣金等费用），公司2024年中期已实施现金分红金额为人民币195,793,123.70元（含税）；因此公司2024年度分红总额（含回购股份金额）为人民币547,866,676.38元，约占归属于上市公司普通股股东净利润的77.71%。	

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	1,356,758,151.04
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	203,933,179.98
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	1,560,691,331.02
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	782,872,816.45
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	199.35
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	704,979,773.78

最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润

2,857,577,054.69

十一、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**(三) 董事、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**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**☒适用 ☐不适用

公司建立了全员的绩效考评制度，对高级管理人员的薪酬体系、考核方法等进行了规定，对公司高级管理人员进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效薪酬，以充分调动高级管理人员的积极性。公司将不断完善薪酬分配体系、健全公司激励约束机制，责、权、利相结合，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况☒适用 ☐不适用

内容详见与本报告同日披露的《安徽新华传媒股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用**十三、报告期内对子公司的管理控制情况**☒适用 ☐不适用

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》有关规定，结合公司实际情况，制定了《子公司管理办法》等制度和规定对子公司进行管控，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，并通过战略管控、经营计划、全面预算、绩效考核、内部审计、内控评价等管理措施，对子公司进行有效管理及监督，提高了公司整体运行效率和抗风险能力。

子公司在公司管控体系下依法合规运营，并严格依照公司“三重一大”决策制度、《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》等规定，按决策事项范围和权限向公司报批“三重一大”事项，及时、准确、真实、完整地向公司报告重大事项信息。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明☒适用 ☐不适用

公司聘请的 2024 年度内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《内部控制审计报告》，认为：皖新传媒于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	-

(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

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

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的相关法律法规，无违反环保法律法规的行为或污染事故，亦未发生因环境违法受到环保管理部门行政处罚的情形。

(三) 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

公司积极响应国家“双碳”号召，将绿色发展理念全方位融入公司运营中，大力推动节能高效办公，从细微入手，努力塑造环境友好型、资源集约型企业，具体内容可查询同日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《皖新传媒 2024 年度可持续发展报告》。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	提高纸张的二次利用率、推动办公自动化、实施灯具节能改造、物流包装回收利用等。

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒适用 ☐不适用

具体内容详见同日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《安徽新华传媒股份有限公司 2024 年度可持续发展报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入 (万元)	1,843.17
其中: 资金 (万元)	1,435.71
物资折款 (万元)	407.46
惠及人数 (人)	-

具体说明

□适用 √不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入 (万元)	124.48	
其中: 资金 (万元)	70.09	光伏项目、消费扶贫等
物资折款 (万元)	54.39	图书等
惠及人数 (人)	-	无法准确统计
帮扶形式 (如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	产业扶贫、教育扶贫、消费扶贫等	

具体说明

√适用 □不适用

2024 年度, 公司积极响应国家乡村振兴战略, 通过产业帮扶、消费助农、绿色能源建设、文化惠民等多元化举措, 持续赋能乡村发展。报告期内, 公司继续推进定点帮扶武郢村光伏发电项目, 投入帮扶资金 40 万元, 项目成为当地新能源扶贫样板, 带动周边村庄探索“光伏+农业”复合发展模式。协助武郢村开展土地流转工作并对接食品公司定向种植原材料辣椒, 提高经济效益。助力乡村文化建设, 联合袁寨镇武郢村举办“年货节”活动, 推动乡村文化与经济融合发展, 融入非遗手工艺展演、民俗表演等元素, 设置特色农产品展销区, 通过短视频平台直播年货节盛况, 助力打造“文旅+农产”特色乡村; 通过“烛光计划”累计为凤阳、定远、太湖、怀宁、阜南、临泉 6 所乡村中小学校捐赠图书价值 21 万元, 提供线上阅读教育资源 750 节, 覆盖师生超 5,000 人次。

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	是否有履行期限	承诺期限	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
与股改相关的承诺	解决同业竞争	安徽新华发行(集团)控股有限公司	本公司控股股东新华控股于2008年4月16日出具了《不竞争承诺函》。向本公司不可撤销地承诺如下：(1) 控股公司与附属、控股或其他具有实际控制权、重大影响的企业(以下合称“竞争方”)目前不存在与发行人从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务(以下简称“竞争性业务”)的情形；(2) 控股公司将不会以任何方式从事(包括与其他方合作直接或间接从事)竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；(3) 控股公司将不会促使竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当竞争方发现自己从事竞争性业务时，竞争方将自愿放弃该业务；(4) 竞争方将不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。	2009/12/25	否		是		
	解决关联交易	安徽新华发行(集团)控股有限公司	公司控股股东新华控股于2008年6月5日出具了《规范和减少关联交易承诺函》，承诺如下：在未来的业务经营中，将采取切实措施尽量规范和减少与公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，将本着“公平、公正、公开”的原则，保证关联交易遵循一般商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。	2009/12/25	否		是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	安徽新华发行(集团)控股有限公司	公司控股股东新华控股于2015年12月31日出具了《承诺函》，承诺在作为股份公司控股股东期间，如煤炭市场行情企稳，具备注入条件，且股份公司明确要求本公司将煤炭业务资产注入股份公司的，本公司将通过行使股东权利督促下属企业以适当的方式将其注入股份公司或其指定的下属企业。	2015/12/31	否		是		
其他承诺	分红	安徽新华传媒股份有限	在满足现金分红的条件下，公司每年以现金方式分配的利润不得少于当年实现的可分配利润的10%，三年以现金方式累计分配的利润不少	2014/5/20	否		是		

		公司	于该三年实现的平均可分配利润的 30%。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；鉴于公司正处于由传统图书发行业向文化教育科技综合传媒集团的转型提升期，公司现阶段界定为成长期，因此拟定利润分配方案时，现金分红在利润分配中所占比例按照上述规定办理。						
--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

1.2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《关于印发<企业数据资源相关会计处理暂行规定>的通知》（财会〔2023〕11 号）；2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》（财会〔2023〕21 号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”的内容进行进一步规范及明确。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的上述相关规定，对公司的当期财务状况、经营成果和现金流量等财务指标无重大影响。本次变更事项已经公司第四届董事会第三十次会议及第四届监事会第二十五次会议审议通过。

2.财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。公司自 2024 年 12 月 6 日起开始执行，对公司的当期财务状况、经营成果和现金流量等财务指标无重大影响。本次变更事项已经公司第四届董事会第三十六次会议及第四届监事会第三十次会议审议通过。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 审批程序及其他说明

☒适用 ☐不适用

上述会计政策变更事项均已经公司董事会会议和监事会会议审议通过，无需提请股东大会审批。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	220	180
境内会计师事务所审计年限	16 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	向晓三、王建甫、张齐文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	向晓三、王建甫、张齐文均 1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	40
保荐人	国金证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司原聘任的会计师事务所服务年限已达到财政部、国资委及证监会发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限。经公司第四届董事会第三十一次（临时）会议、第四届监事会第二十六次（临时）会议及 2024 年第四次临时股东大会审议通过，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计与内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

(二)公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

2024 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过《公司关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》。自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，公司及子公司向关联人购买产品、商品预计交易金额 2053 万元，实际交易金额 3682.89 万元；公司及子公司向关联人销售产品、商品预计交易金额 710.5 万元，实际交易金额 762.89 万元；公司及子公司向关联人提供劳务、服务预计交易金额 767 万元，实际交易金额 586.93 万元；公司及子公司接受关联人提供的劳务、服务预计交易金额 3738.61 万元，实际交易金额 3537.26 万元。具体情况详见公司同日披露的《皖新传媒关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2025-012）。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
安徽皖新	同受母公	购买商品	多元商品	市场统一	3,266.06	0.02	现金	3,266.06

酒店发展 有限公司	司控制		采购	定价				
河南新宁 现代物流 股份有限 公司	上市公司 重要子公 司少数股 东	接受劳务	保险费	市场统一 定价	247,845.83	10.11	现金	247,845.83
合计				/	251,111.89	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无			
关联交易的说明					无			

(二)资产或股权收购、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

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

(1) 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司的子公司江苏大众书局图书文化有限公司与南京医药股份公司签订租赁合同，江苏大众书局图书文化有限公司承租南京医药股份公司位于南京市汉中路 6 号的国药大厦，租赁期间 2013 年 3 月 1 日至 2024 年 9 月 4 日，合同总额为 6,985 万元。到期后续约半年，至 2025 年 3 月 4 日，合同总额为 179 万。报告期内租金支出 490 万元。

(2) 经公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过《关于公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式暨涉及首发募集资金项目相关资产转让的议案》，涉及的门店资产分为两个资产包。资产包一经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同继续用于门店经营，租期自 2016 年 10 月 1 日（“起租日”）至 2036 年 9 月 30 日，其中第 1-12 年租期为不可撤销租赁期，第 13-20 年租期由双方协商确定。资产包二经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同继续用于门店经营，租期同资产包一。创新型资产运作模式完成后，报告期内资产包一公司租金支出 5,085.78 万元、资产包二公司租金支出 4,754.57 万元。

(3) 经公司第三届董事会第二十九次（临时）会议审议过《关于公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式（二期）暨涉及首发募集资金项目相关资产转让的议案》。经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同，租期自 2017 年 10 月 1 日（“起租日”）至 2037 年 9 月 30 日，其中第 1-12 年租期为不可撤销租赁期，第 13-20 年租期由双方协商确定。创新型资产运作模式完成后，报告期内公司租金支出 4,442.85 万元。

(4) 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司及本公司子公司与合肥华仑文化产业投资有限公司签订租赁合同，租赁合肥华仑文化产业投资有限公司位于合肥市包河区云谷路 1718 号皖新文化创新广场，租赁期间 2023 年 8 月 1 日至 2029 年 7 月 31 日，报告期内公司租金支出 2004.42 万元。

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额
银行理财产品	募集资金	350,000.00	
银行理财产品	自有资金	20,000.00	
券商理财产品	自有资金	3,000.00	50,643.00

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	未到期金额	是否经过法定程序
上海国泰君安证券资产管理有限公司	券商理财产品	12,000.00	2022/7/15	相关资产管理计划成立之日起不超过36个月	自有资金	浮动收益型	—		12,000.00	是
银河金汇证券资产管理有限公司	券商理财产品	18,000.00	2022/7/15	相关资产管理计划成立之日起不超过36个月	自有资金	浮动收益型	—		18,000.00	是
上海国泰君安证券资产管理有限公司	券商理财产品	12,385.80	2023/11/13	相关资产管理计划成立之日起不超过36个月	自有资金	浮动收益型	—		12,385.80	是
银河金汇证券资产管理有限公司	券商理财产品	8,257.20	2023/11/13	相关资产管理计划成立之日起不超过36个月	自有资金	浮动收益型	—		8,257.20	是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/6/6	2024/6/28	募集资金	保本浮动收益型	1.5%/2.70%	81.37		是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/7/1	2024/7/29	募集资金	保本浮动收益型	1.5%/2.65%	101.64		是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/8/1	2024/8/29	募集资金	保本浮动收益型	1.5%/2.47%	94.74		是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/9/3	2024/9/30	募集资金	保本浮动收益型	1.5%/2.40%	88.77		是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/10/8	2024/10/31	募集资金	保本浮动收益型	1.5%/2.45%	77.19		是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/11/1	2024/11/29	募集资金	保本浮动收益型	1.3%/2.25%	86.30		是
兴业银行	银行理财产品	50,000.00	2024/12/2	2024/12/30	募集资金	保本浮动收益型	1.3%/2.21%	84.77		是
中信银行	银行理财产品	10,000.00	2024/8/9	2024/11/7	自有资金	保本浮动收益型	1.05%/2.40%	59.18		是
工商银行	银行理财产品	10,000.00	2024/8/15	2024/11/4	自有资金	保本浮动收益型	0.95%-2.29%	50.82		是
华安证券股份有限公司	券商理财产品	3,000.00	2024/8/16	2024/9/25	自有资金	保本浮动收益型	0.8%/2.2%/4.2%	13.81		是

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

2024 年 8 月，公司与安徽省教育厅签订《安徽省 2024 年秋季至 2027 年春季义务教育阶段免费教材政府采购合同》，具体情况详见公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的临时公告（公告编号：临 2024-052、临 2024-058）。

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2010 年 1 月 8 日	129,800.00	124,516.60	71,200.00	53,316.60	107,531.93	56,042.93	86.36	105.11	753.51	0.61	18,955.63
向特定对象发行股票	2016 年 8 月 26 日	200,000.00	195,904.70	195,904.70	/	6,422.84	/	3.28	/	5,092.92	2.60	121,529.40
合计	/	329,800.00	320,421.30	267,104.70	53,316.60	113,954.77	56,042.93	/	/	5,846.43	/	140,485.03

其他说明

□适用 √不适用

(二)募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额

首次公开发行股票	新网工程—安徽图书音像及文化商品经营网点建设项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	48,000.00	687.18	36,581.03	76.21	/	否	否	注 1	643.25	2,454.15	否	11,418.97
首次公开发行股票	畅网工程—安徽图书音像及文化商品经营物流体系及信息化建设项目	生产建设	是	否	8,000.00	0.00	5,235.97	65.45	/	否	否	注 2	/	/	否	2,764.03
首次公开发行股票	e 网工程—安徽数字广告媒体网络建设项目	生产建设	是	是，此项目取消	1,244.37	/	1,244.37	100.00	/	是	是	注 3	/	-1,888.89	是	/
首次公开发行股票	皖新皖南物流园项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	13,955.63	66.33	8,427.63	60.39	/	否	否	注 3	/	/	否	5,528.00
首次公开发行股票	投资设立皖新文化科技有限公司	其他	否	否	5,000.00	/	5,000.00	100.00	2011.4	是	是	/	280.35	2,114.81	否	/
首次公开发行股票	永久性补充流动资金	补流还贷	否	否	48,316.60	/	51,042.93	105.64	/	是	是	/	/	/	否	/
向特定对象发行股票	智能学习全媒体平台	运营管理	是	是，此项目取消	/	/	/	/	/	是	否	注 4	/	/	是	/
向特定对象发行股票	智慧书城运营平台	运营管理	是	是，此项目取消	1,329.92	7.28	1,337.20	100.55	/	是	否	注 5	/	/	是	/
向特定对象发行股票	数字科学普及项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	17,368.10	116.44	116.44	0.67	2026.1	否	是	/	/	/	否	17,251.66
向特定对象发行股票	产教智融平台项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	11,882.80	21.12	21.12	0.18	2026.1	否	是	/	/	/	否	11,861.68
向特定对象发行股票	数字化书店建设项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	33,377.02	4,911.53	4,911.53	14.72	2026.1	否	是	/	/	/	否	28,465.49

向特定对象发行股票	供应链智慧物流园项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	58,901.48	36.55	36.55	0.06	2026.1	否	是	/	/	/	否	58,864.93
向特定对象发行股票	变更后的剩余资金	其他	否	否	73,045.38	/	/	/	/	/	/	注 6	/	/	/	73,045.38
合计	/	/	/	/	320,421.30	5,846.42	113,954.77	/	/	/	/	/	923.60	2,680.07	/	209,200.14

说明:

注1: 新网工程: 该项目工程建设已完成, 裙楼新华书店已投入运营; 办公及公共区域装修与门店环境提升工程因项目审批、招标流程较长, 尚未全部竣工故未结项。

注2: 畅网工程: 该项目完成了企业信息化系统升级, 实现ERP等系统配置上线和正式运行, 提升公司的整体管理水平。因公司物流效率的提高和受传统图书行业环境的影响, 为确保募投项目建设质量、维护全体股东的利益, 出于谨慎原则, 公司前期已暂缓了与传统图书相关的物流项目体系建设, 并结合市场环境等变化及公司物流业务发展规划, 重新组织专家对该项目进行了论证。随着城市用地控制总体规划确定, 该项目所在区域规划定位有所变化, 物流项目建设受到影响。综合考量行业环境、业务发展以及规划条件等多方面变化因素, 经公司审慎研究, 拟终止该项目, 并将该项目剩余募集资金2,764.03万元投入到“皖新皖南物流园项目”。具体详见同日披露的《皖新传媒关于终止部分募投项目并将剩余募集资金投入其他募投项目及延期的公告(临2025-016)》, 该事项尚需公司股东大会审议批准。

注3: (1) e网工程: 随着市场的变化, 受广告行业市场整体环境的影响, 该项目很难达到预计收益, 2015年12月7日经公司第三届董事会第十二次(临时)会议审议,并经公司2016年第一次临时股东大会批准, 将该项目终止, 并将其剩余募集资金13,955.63万元投入到“皖新皖南物流园项目”, 具体详见《关于变更部分募集资金投资项目的公告(临2015-059)》。(2) 皖新皖南物流园项目: 该项目标准仓库和综合楼已投入使用, 运营良好, 但因前期拆迁和子项目规划调整导致进度有所放缓。由于市场环境变化、智慧物流设备升级, 为满足公司业务发展需要, 报告期内公司对该项目冷链仓库子项目的规划进行了调整并已完成可行性分析与专家论证, 现拟将原冷链仓库子项目增加投入并调整为智慧冷库子项目, 具体详见《皖新传媒关于终止部分募投项目并将剩余募集资金投入其他募投项目及延期的公告(临2025-016)》, 该事项尚需公司股东大会审议批准, 经审批后公司将按调整后的项目内容加速推进。

注4: 智能学习全媒体平台: 由于行业政策、市场和技术条件等都发生较大变化, 导致该项目具体实施过程中所面临的实际情况与前期论证立项在基础设施建设、市场环境、竞争态势、行业政策以及资源整合等方面存在一定差异, 继续实施该项目的难度和投资回报不确定性增加, 为防控投资风险, 经公司 2024 年第一次临时股东大会审议批准, 决定终止实施该项目并对该项目进行变更。

注5: 智慧书城运营平台: 原项目规划是基于当时行业政策、市场环境、技术条件以及公司自身积累和发展需求等因素综合作出的投资决策, 但在项目实施过程中市场环境、技术迭代、城市规划、消防规范等都发生较大变化, 导致项目面临的实际情况与前期论证立项在市场环境、门店改造以及技术迭代等方面存在差异, 出于谨慎性考虑公司对该项目募集资金的投入较为缓慢, 多次组织业务部门及专家研究论证优化该项目。经审慎研究, 为防控投资风险, 经公司 2024 年第一次临时股东大会审议批准, 决定终止实施该项目并对该项目进行变更。

注6: 2024年1月24日, 经公司2024年第一次临时股东大会审议批准, 公司将非公开发行股票募集资金投资项目(“智能学习全媒体平台”项目及“智慧书城运营平台”项目)尚未投资使用募集资金进行了变更, 变更后分别投资于“数字科学普及项目”“产教智融平台项目”“数字化书店建设项目”“供应链智慧物流园项目”, 且变更后剩余资金73,045.38万元(截至2023年12月31日含累计收益金额为128,015.38万元)继续存放于募集资金专户。

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位: 万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
----	----	------------------	-------------------------	--------------------------------------	----

投资设立皖新文化科技有限公司	其他	5,000.00	5,000.00	100.00	注 7
永久性补充流动资金	其他	48,316.60	51,042.93	105.64	注 8
合计	/	53,316.60	56,042.93	/	/

说明:

注7: 2011年3月1日公司第一届董事会第十七次(临时)会议,审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立皖新网络科技有限公司的议案》,并经2011年第一次临时股东大会审议通过。公司利用超募资金设立全资子公司皖新网络科技有限公司时未承诺效益。2016年9月23日,皖新网络科技有限公司名称变更为皖新文化科技有限公司。

注8: 2011年10月24日经公司第二届董事会第二次(临时)会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》,截止到2011年9月30日,超募资金余额为51,042.93万元,其中含募集资金专户利息2,726.33万元,并已经公司2011年第三次临时股东大会审议通过。

(三)报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位: 元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
智能学习全媒体平台	2023 年 11 月 18 日	取消项目	175,000.00	0.00	数字科学普及项目、产教智融平台项目、数字化书店建设项目及供应链智慧物流园项目	由于行业政策、市场和技术条件等都发生较大变化,导致项目具体实施过程中所面临的实际情况与前期论证立项在基础设施建设、市场环境、竞争态势、行业政策以及资源整合等方面存在一定差异,公司对智能学习全媒体平台项目的建设方案及投资较为谨慎,重新组织专家对该项目进行不断论证,继续实施该项目的难度和投资回报不确定性增加,考虑到股东利益,经审慎研究,公司决定终止实施该项目。	0.00	经公司第三届董事会第二十一次(临时)会议、第三届董事会第二十三次(临时)会议及 2024 年第一次临时股东大会审议批准;具体内容详见《皖新传媒关于变更非公开发行股票募集资金投资项目的公告》(临 2023-043)。
智慧书城运营平台	2023 年 11 月 18 日	取消项目	25,000.00	1,337.20		项目实施过程中市场环境、技术迭代、城市规划、消防规范等都发生较大变化,导致项目面临的实际情况与前期论证立项在市场环境、门店改造以及技术迭代等方面存在差异,公司对该项目的建设方案及投资较为谨慎,本着审慎使用募集资金、维护全体股东利益的原则,公司对该项目募集资金的投入较为缓慢,多次组织业务部门及专家研究论证优化该项目。经审慎研究,公司决定终止实施该项目。	0.00	《皖新传媒关于变更非公开发行股票募集资金投资项目的公告》(临 2023-043)《皖新传媒关于对变更非公开发行股票募集资金投资项目进行调整的公告》(临 2024-004)。

(四)报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管 理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超 出授权额度
2024 年 1 月 5 日	200,000.00	2024 年 1 月 5 日	2025 年 1 月 4 日	0	否

4、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						
二、无限售条件流通股份	1,989,204,737	100	-31,273,500	-31,273,500	1,957,931,237	100
1、人民币普通股	1,989,204,737	100	-31,273,500	-31,273,500	1,957,931,237	100
三、股份总数	1,989,204,737	100	-31,273,500	-31,273,500	1,957,931,237	100

2、股份变动情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2023 年 11 月 17 日召开第四届董事会第二十一一次（临时）会议、于 2023 年 12 月 5 日召开公司 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。公司本次共计回购股份 31,273,500 股，支付金额 203,933,179.98 元（不含印花税、交易佣金等费用），用于减少注册资本。现该股份回购方案已实施完毕，且公司已于 2024 年 8 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司完成回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司总股本变更为 1,957,931,237 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,435
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,973

(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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
安徽新华发行（集团）控股有限公司	0	1,402,968,865	71.66		无		国有法人
新华文轩出版传媒股份有限公司	0	124,640,000	6.37		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	15,665,500	0.80		未知		未知
香港中央结算有限公司	-16,396,607	13,436,514	0.69		未知		未知
安徽安元投资基金有限公司	0	12,244,500	0.63		未知		未知
中信银行股份有限公司－中欧瑾泉灵活配置混合型证券投资基金	6,919,400	6,919,400	0.35		未知		未知
中信证券股份有限公司－社保基金 1106 组合	5,566,400	5,834,400	0.30		未知		未知
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	4,135,112	4,844,912	0.25		未知		未知
吴化文	3,400,000	3,900,000	0.20		未知		未知
中国移动通信集团有限公司企业年金计划－中国工商银行股份有限公司	3,683,200	3,683,200	0.19		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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			
安徽新华发行（集团）控股有限公司		1,402,968,865	人民币普通股	1,402,968,865			
新华文轩出版传媒股份有限公司		124,640,000	人民币普通股	124,640,000			
中央汇金资产管理有限责任公司		15,665,500	人民币普通股	15,665,500			
香港中央结算有限公司		13,436,514	人民币普通股	13,436,514			
安徽安元投资基金有限公司		12,244,500	人民币普通股	12,244,500			
中信银行股份有限公司－中欧瑾泉灵活配置混合型证券投资基金		6,919,400	人民币普通股	6,919,400			
中信证券股份有限公司－社保基金 1106 组合		5,834,400	人民币普通股	5,834,400			
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金		4,844,912	人民币普通股	4,844,912			
吴化文		3,900,000	人民币普通股	3,900,000			
中国移动通信集团有限公司企业年金计划－中国工商银行股份有限公司		3,683,200	人民币普通股	3,683,200			
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		不适用					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例	数量合计	比例（%）	数量合计	比例	数量	比例

		(%)				(%)	合计	(%)
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	709,800	0.04	149,500	0.01	4,844,912	0.25	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒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10名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

名称	安徽新华发行（集团）控股有限公司
单位负责人或法定代表人	金涛
成立日期	2007年11月30日
主要经营业务	产业项目研发、投资、管理，房地产开发（凭资质证经营）、投资、租赁，酒店管理，财务咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	安徽新华发行（集团）控股有限公司持有大千生态环境集团股份有限公司14,137,500股股份。
其他情况说明	无

2、自然人

☐适用 ☒不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

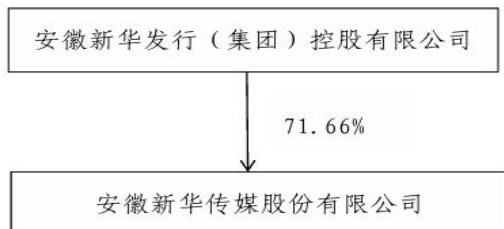
☐适用 ☒不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

名称	安徽省人民政府
----	---------

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

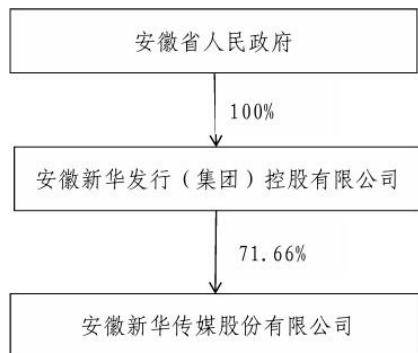
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 11 月 17 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	1.18-2.37
拟回购金额	不低于人民币 2 亿元（含）且不超过人民币 4 亿元（含）
拟回购期间	自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	用于注销并减少公司注册资本

已回购数量(股)	31,273,500
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2025〕4210 号

安徽新华传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽新华传媒股份有限公司（以下简称皖新传媒公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了皖新传媒公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于皖新传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）股权投资的确认和计量

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、三（十四）、五（一）12、五（一）13 和五（一）14。

截至 2024 年 12 月 31 日，皖新传媒公司长期股权投资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产账面价值合计为 22.03 亿元，占期末资产总额的 11.42%。由于股权投资的确认和计量涉及管理层的重大判断，对公司财务报表影响重大，故我们将股权投资的确认和计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对股权投资的确认和计量，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与股权投资相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查投资合同、被投资方公司章程、合伙协议、组织架构及关键管理人员的委派情况等文件，了解投资目的，核对账面记录，检查股权投资的确认和计量方法；

（3）取得被投资单位资产负债表日的审计报告或财务报表：涉及权益法核算调整的，根据取得被投资单位的财务报表及其他信息，复核账面的权益法核算调整金额；涉及公允价值计量的，评价公司公允价值计量方法的适当性，复核公允价值的计算过程，并与公司的账面记录进行比较；

（4）复核股权投资减值准备的计算过程；

（5）检查与股权投资相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）和五（二）1。

皖新传媒公司的营业收入主要来自于教材图书、一般图书及音像制品、文体用品及其他、教育装备及多媒体业务、游戏业务、供应链及物流服务业务。2024 年度，皖新传媒公司的营业收入为人民币 107.49 亿元，其中教材图书、一般图书及音像制品、文体用品及其他、教育装备及多媒体业务、游戏业务、供应链及物流服务业务的营业收入为人民币 103.74 亿元，占营业收入的 96.51%。

由于营业收入是皖新传媒公司关键业绩指标之一，可能存在皖新传媒公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- (4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同（或征订单）、销售发票、出库单、客户签收单等；
- (5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；
- (6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

皖新传媒公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估皖新传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

皖新传媒公司治理层（以下简称治理层）负责监督皖新传媒公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对皖新传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致皖新传媒公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就皖新传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：向晓三
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王建国

中国注册会计师：张齐文

二〇二五年四月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		11,495,080,623.15	10,676,665,219.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,870,223.70
应收账款		1,060,797,347.93	975,673,140.24
应收款项融资		62,802,738.72	
预付款项		245,647,891.47	252,963,232.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		93,310,728.74	89,048,123.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,524,388,820.23	1,651,278,289.69

其中：数据资源			
合同资产		9,215,446.83	15,335,614.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		132,980,815.32	126,094,361.75
其他流动资产		183,298,826.59	80,257,423.33
流动资产合计		14,807,523,238.98	13,870,185,629.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		45,533,359.73	82,802,117.51
长期股权投资		1,193,804,879.60	1,244,611,607.35
其他权益工具投资		57,438,403.78	79,613,490.78
其他非流动金融资产		951,308,040.68	944,598,080.52
投资性房地产		35,265,268.81	33,182,446.06
固定资产		872,959,024.44	847,058,979.30
在建工程		285,195,011.16	374,951,285.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		634,851,346.35	739,518,083.89
无形资产		209,284,880.06	222,882,689.71
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		23,877,815.22	23,877,815.22
长期待摊费用		151,890,827.28	160,705,021.68
递延所得税资产		17,908,151.09	222,385,519.88
其他非流动资产		6,358,971.21	16,215,702.60
非流动资产合计		4,485,675,979.41	4,992,402,839.96
资产总计		19,293,199,218.39	18,862,588,469.48
流动负债：			
短期借款		2,033,575,810.53	1,412,655,327.40
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		200,000,000.29	
应付账款		3,083,373,619.26	2,944,408,715.07
预收款项		23,074,733.52	21,027,118.17
合同负债		402,038,041.43	491,671,939.17
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		821,414,595.90	796,578,014.95
应交税费		27,161,120.59	29,806,344.37
其他应付款		153,623,048.12	154,812,465.87
其中：应付利息			

应付股利			
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		155,649,504.06	135,617,480.56
其他流动负债		45,797,716.35	56,999,978.06
流动负债合计		6,945,708,190.05	6,043,577,383.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		564,354,208.38	675,868,064.44
长期应付款		28,383,367.67	28,383,367.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		123,016,682.53	136,348,544.16
递延所得税负债			74,777,995.64
其他非流动负债		6,060,628.19	6,069,269.92
非流动负债合计		721,814,886.77	921,447,241.83
负债合计		7,667,523,076.82	6,965,024,625.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,957,931,237.00	1,989,204,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,274,175,262.71	2,446,634,692.68
减：库存股			47,657,153.24
其他综合收益		-205,395,588.78	-183,220,501.78
专项储备			
盈余公积		1,721,821,421.07	1,644,974,332.03
一般风险准备			
未分配利润		5,718,406,011.50	5,883,235,478.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,466,938,343.50	11,733,171,584.99
少数股东权益		158,737,798.07	164,392,259.04
所有者权益（或股东权益）合计		11,625,676,141.57	11,897,563,844.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,293,199,218.39	18,862,588,469.48

公司负责人：张克文

主管会计工作负责人：肖晓英

会计机构负责人：陈红

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		10,071,283,868.49	10,319,267,549.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		84,182,309.19	107,184,006.22
应收款项融资			
预付款项		1,471,386.82	77,391.00
其他应收款		680,467,122.13	835,267,207.86
其中：应收利息			
应收股利		87,810,000.00	87,810,000.00
存货		2,656,575.47	3,158,945.62
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			1,445,206.28
其他流动资产		25,904,616.91	12.07
流动资产合计		10,865,965,879.01	11,266,400,318.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,583,568,103.38	3,729,913,759.97
其他权益工具投资		24,649,250.49	34,198,770.35
其他非流动金融资产		894,811,316.15	888,101,355.99
投资性房地产		20,115,294.69	21,635,488.21
固定资产		377,283,838.81	361,809,714.19
在建工程		129,629,072.93	162,658,601.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		50,082,590.14	61,457,291.67
无形资产		71,765,025.00	86,484,129.12
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		91,939,683.05	92,635,107.14
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,426,622.58	1,256,722.13
非流动资产合计		6,246,270,797.22	5,440,150,940.21
资产总计		17,112,236,676.23	16,706,551,258.31
流动负债：			

短期借款			1,200,758,777.77
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		265,924,703.96	299,522,070.74
预收款项		151,800.00	
合同负债		305,342.12	519,526.35
应付职工薪酬		42,938,575.88	47,036,652.32
应交税费		4,888,907.34	5,013,152.51
其他应付款		8,121,957,540.48	5,594,890,498.05
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		10,125,004.68	9,785,691.45
其他流动负债		39,694.48	
流动负债合计		8,446,331,568.94	7,157,526,369.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,307,260.72	51,432,265.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,884,997.49	19,336,282.05
递延所得税负债			74,755,280.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,192,258.21	145,523,827.37
负债合计		8,505,523,827.15	7,303,050,196.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,957,931,237.00	1,989,204,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,109,117,975.73	2,281,793,849.58
减：库存股			47,657,153.24
其他综合收益		-44,279,781.51	-34,730,261.65
专项储备			
盈余公积		1,726,366,363.17	1,649,519,274.13
未分配利润		2,857,577,054.69	3,565,370,615.93
所有者权益（或股东权益）合计		8,606,712,849.08	9,403,501,061.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,112,236,676.23	16,706,551,258.31

公司负责人：张克文

主管会计工作负责人：肖晓英

会计机构负责人：陈红

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		10,748,829,624.96	11,243,652,069.37
其中：营业收入		10,748,829,624.96	11,243,652,069.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,751,659,110.66	10,210,532,902.45
其中：营业成本		8,365,901,031.31	8,836,154,283.38
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		40,229,042.74	33,936,587.18
销售费用		921,285,568.42	935,131,948.47
管理费用		571,214,791.94	595,702,338.56
研发费用		32,882,654.93	36,602,976.53
财务费用		-179,853,978.68	-226,995,231.67
其中：利息费用		80,829,937.42	73,716,396.84
利息收入		263,536,578.60	301,905,252.22
加：其他收益		24,061,265.35	40,774,861.59
投资收益（损失以“-”号填列）		-34,795,904.89	13,953,273.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,763,372.42	-9,928,300.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		61,634,065.76	54,998,786.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-126,227,812.11	-102,592,784.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,543,423.74	-155,893,933.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,712,937.90	1,056,585.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		871,585,766.77	885,415,955.89
加：营业外收入		15,025,395.08	4,672,710.61
减：营业外支出		22,099,415.72	49,520,301.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		864,511,746.13	840,568,365.26
减：所得税费用		147,303,308.58	-114,856,798.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		717,208,437.55	955,425,163.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		717,208,437.55	955,425,163.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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)		704,979,773.78	935,824,765.34
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		12,228,663.77	19,600,398.25
六、其他综合收益的税后净额		-22,175,087.00	16,402,592.54
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-22,175,087.00	16,402,592.54
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-22,175,087.00	16,402,592.54
(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		-22,175,087.00	16,402,592.54
(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		695,033,350.55	971,827,756.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		682,804,686.78	952,227,357.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,228,663.77	19,600,398.25
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.47

公司负责人：张克文 主管会计工作负责人：肖晓英 会计机构负责人：陈红

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		65,407,020.26	188,254,308.74
减：营业成本		58,271,925.03	175,594,486.34
税金及附加		6,497,767.52	6,494,913.46
销售费用		30,845,528.52	38,232,582.22
管理费用		122,163,662.03	104,713,862.88
研发费用		12,558,981.91	12,003,443.37
财务费用		-196,848,998.59	-246,322,268.32
其中：利息费用		49,272,694.40	31,285,059.83
利息收入		246,214,703.65	277,701,898.76
加：其他收益		1,661,011.85	3,400,326.10

投资收益（损失以“-”号填列）		36,155,126.18	575,381,734.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,966,451.15	10,710,149.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		11,634,065.76	55,229,449.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,875,682.78	-9,477,896.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-158,244.76	-34,630,334.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,121,052.27	-570,853.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,964,743.38	686,869,714.71
加：营业外收入		6,249,527.01	168,906.89
减：营业外支出		1,953,871.25	5,828,130.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,260,399.14	681,210,491.29
减：所得税费用		-74,755,280.20	74,755,280.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		162,015,679.34	606,455,211.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		162,015,679.34	606,455,211.09
（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		-9,549,519.86	7,036,078.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,549,519.86	7,036,078.30
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		-9,549,519.86	7,036,078.30
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		152,466,159.48	613,491,289.39
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：张克文

主管会计工作负责人：肖晓英

会计机构负责人：陈红

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,768,682,138.47	12,042,453,909.90
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		85,948,582.54	85,798,521.37
收到其他与经营活动有关的现金		231,207,030.78	252,288,933.67
经营活动现金流入小计		12,085,837,751.79	12,380,541,364.94
购买商品、接受劳务支付的现金		9,064,923,634.53	9,994,439,244.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,050,371,557.84	953,677,676.75
支付的各项税费		309,686,718.28	109,696,673.16
支付其他与经营活动有关的现金		467,920,284.63	533,218,691.07
经营活动现金流出小计		10,892,902,195.28	11,591,032,285.09
经营活动产生的现金流量净额		1,192,935,556.51	789,509,079.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,925,760,908.90	3,926,203,910.95
取得投资收益收到的现金		8,960,603.48	23,881,574.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		141,257,136.16	3,547,477.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		172,109,925.98	226,133,024.82
投资活动现金流入小计		6,248,088,574.52	4,179,765,987.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,197,619.39	288,667,747.60
投资支付的现金		5,784,600,059.54	3,723,930,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,965,797,678.93	4,012,597,747.60
投资活动产生的现金流量净额		282,290,895.59	167,168,240.37

三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,575,000.00	4,900,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,575,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		2,645,422,402.97	2,250,409,655.53
收到其他与筹资活动有关的现金		11,313,988.72	22,130,044.24
筹资活动现金流入小计		2,658,311,391.69	2,277,439,699.77
偿还债务支付的现金		2,024,700,000.00	1,165,566,757.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		855,697,266.01	405,746,707.48
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		18,686,000.00	675,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		352,913,149.54	222,910,812.69
筹资活动现金流出小计		3,233,310,415.55	1,794,224,277.84
筹资活动产生的现金流量净额		-574,999,023.86	483,215,421.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		371,787.46	606,852.29
五、现金及现金等价物净增加额		900,599,215.70	1,440,499,594.44
加: 期初现金及现金等价物余额		3,788,716,492.68	2,348,216,898.24
六、期末现金及现金等价物余额		4,689,315,708.38	3,788,716,492.68

公司负责人: 张克文 主管会计工作负责人: 肖晓英 会计机构负责人: 陈红

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,784,450.41	138,859,973.17
收到的税费返还			11,377,899.89
收到其他与经营活动有关的现金		2,696,925,293.29	237,452,625.25
经营活动现金流入小计		2,792,709,743.70	387,690,498.31
购买商品、接受劳务支付的现金		91,726,016.77	102,643,040.04
支付给职工及为职工支付的现金		41,202,582.30	38,810,510.29
支付的各项税费		31,440,759.21	6,697,929.84
支付其他与经营活动有关的现金		36,529,224.41	144,003,362.35
经营活动现金流出小计		200,898,582.69	292,154,842.52
经营活动产生的现金流量净额		2,591,811,161.01	95,535,655.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,701,854,644.42	4,870,485,909.98
取得投资收益收到的现金		31,674,603.49	564,073,955.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,782,256.51	42,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		80,552,965.77	290,802,448.78
投资活动现金流入小计		5,863,864,470.19	5,725,405,114.40
购建固定资产、无形资产和其他长期		68,804,895.18	124,467,344.90

资产支付的现金			
投资支付的现金		6,634,123,859.54	4,637,504,386.23
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		6,702,928,754.72	4,761,971,731.13
投资活动产生的现金流量净额		-839,064,284.53	963,433,383.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,036,078.30
取得借款收到的现金		420,000,000.00	1,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		420,000,000.00	1,207,036,078.30
偿还债务支付的现金		1,620,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		840,754,886.17	397,389,514.57
支付其他与筹资活动有关的现金		167,955,775.18	53,678,613.72
筹资活动现金流出小计		2,628,710,661.35	451,068,128.29
筹资活动产生的现金流量净额		-2,208,710,661.35	755,967,950.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		3,771,140,932.38	1,956,203,943.31
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,315,177,147.51	3,771,140,932.38

公司负责人：张克文

主管会计工作负责人：肖晓英

会计机构负责人：陈红

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,989,204,737.00				2,446,634,692.68	47,657,153.24	-183,220,501.78		1,644,974,332.03		5,883,235,478.30		11,733,171,584.99	164,392,259.04	11,897,563,844.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,446,634,692.68	47,657,153.24	-183,220,501.78		1,644,974,332.03		5,883,235,478.30		11,733,171,584.99	164,392,259.04	11,897,563,844.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-31,273,500.00				-172,459,429.97	-47,657,153.24	-22,175,087.00		76,847,089.04		-164,829,466.80		-266,233,241.49	-5,654,460.97	-271,887,702.46
（一）综合收益总额							-22,175,087.00				704,979,773.78		682,804,686.78	12,228,663.77	695,033,350.55
（二）所有者投入和减少资本														802,875.26	802,875.26
1. 所有者投入的普通股														1,575,000.00	1,575,000.00
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													-772,124.74	-772,124.74	
（三）利润分配								76,847,089.04		-869,809,240.58		-792,962,151.54	-18,686,000.00	-811,648,151.54	
1. 提取盈余公积								76,847,089.04		-76,847,089.04					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-792,962,151.54		-792,962,151.54	-18,686,000.00	-811,648,151.54	
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	-31,273,500.00				-172,459,429.97	-47,657,153.24						-156,075,776.73		-156,075,776.73	
四、本期期末余额	1,957,931,237.00				2,274,175,262.71		-205,395,588.78		1,721,821,421.07		5,718,406,011.50		11,466,938,343.50	158,737,798.07	11,625,676,141.57

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,989,204,737.00				2,446,300,424.03		-199,623,094.32		1,532,088,658.27		5,428,355,909.72		11,196,326,634.70	140,621,285.43	11,336,947,920.13
加：会计政策变更											-56,646.05		-56,646.05	-54,424.64	-111,070.69
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,446,300,424.03		-199,623,094.32		1,532,088,658.27		5,428,299,263.67		11,196,269,988.65	140,566,860.79	11,336,836,849.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					334,268.65	47,657,153.24	16,402,592.54		112,885,673.76		454,936,214.63		536,901,596.34	23,825,398.25	560,726,994.59
（一）综合收益总额							16,402,592.54				935,824,765.34		952,227,357.88	19,600,398.25	971,827,756.13
（二）所有者投入和减少资本														4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
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														
（三）利润分配								112,885,673.76		-480,888,550.71		-368,002,876.95	-675,000.00	-368,677,876.95
1. 提取盈余公积								112,885,673.76		-112,885,673.76				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-368,002,876.95		-368,002,876.95	-675,000.00	-368,677,876.95
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					334,268.65	47,657,153.24						-47,322,884.59		-47,322,884.59
四、本期期末余额	1,989,204,737.00				2,446,634,692.68	47,657,153.24	-183,220,501.78	1,644,974,332.03		5,883,235,478.30		11,733,171,584.99	164,392,259.04	11,897,563,844.03

公司负责人：张克文

主管会计工作负责人：肖晓英

会计机构负责人：陈红

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	1,989,204,737.00				2,281,793,849.58	47,657,153.24	-34,730,261.65		1,649,519,274.13	3,565,370,615.93	9,403,501,061.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,281,793,849.58	47,657,153.24	-34,730,261.65		1,649,519,274.13	3,565,370,615.93	9,403,501,061.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-31,273,500.00				-172,675,873.85	-47,657,153.24	-9,549,519.86		76,847,089.04	-707,793,561.24	-796,788,212.67
（一）综合收益总额							-9,549,519.86			162,015,679.34	152,466,159.48
（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									76,847,089.04	-869,809,240.58	-792,962,151.54
1. 提取盈余公积									76,847,089.04	-76,847,089.04	
2. 对所有者（或股东）的分配										-792,962,151.54	-792,962,151.54
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	-31,273,500.00				-172,675,873.85	-47,657,153.24					-156,292,220.61
四、本期期末余额	1,957,931,237.00				2,109,117,975.73		-44,279,781.51		1,726,366,363.17	2,857,577,054.69	8,606,712,849.08

项目	2023 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、上年年末余额	1,989,204,737.00				2,281,459,580.93		-41,766,339.95		1,536,633,600.37	3,439,803,955.55	9,205,335,533.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,281,459,580.93		-41,766,339.95		1,536,633,600.37	3,439,803,955.55	9,205,335,533.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					334,268.65	47,657,153.24	7,036,078.30		112,885,673.76	125,566,660.38	198,165,527.85
（一）综合收益总额							7,036,078.30			606,455,211.09	613,491,289.39
（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									112,885,673.76	-480,888,550.71	-368,002,876.95
1. 提取盈余公积									112,885,673.76	-112,885,673.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-368,002,876.95	-368,002,876.95
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					334,268.65	47,657,153.24					-47,322,884.59
四、本期期末余额	1,989,204,737.00				2,281,793,849.58	47,657,153.24	-34,730,261.65		1,649,519,274.13	3,565,370,615.93	9,403,501,061.75

公司负责人：张克文

主管会计工作负责人：肖晓英

会计机构负责人：陈红

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

安徽新华传媒股份有限公司(以下简称公司或本公司)的前身为安徽新华发行集团有限公司。安徽新华发行集团有限公司系经安徽省人民政府皖政秘〔2002〕123号《关于同意组建安徽新华书店发行集团和安徽新华书店集团有限公司的批复》批准,于2002年10月25日设立的国有独资公司,总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为91340000705041507Y的营业执照,注册资本195,793.1237万元,股份总数195,793.1237万股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份195,793.1237万股。公司股票已于2010年1月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属新闻和出版行业。主要经营活动为图书、报纸、期刊、电子出版物总发行;安徽省内中学小学教科书发行;音像制品批发零售;电视综艺、电视专题、电视剧、电视动画片制作、发行;图书租型造货及咨询服务;出版物及文体、数码产品仓储、物流、配送、连锁管理;计算机信息系统设计、集成及技术服务;教育软件、计算机软硬件开发及销售;电子设备及产品、教学仪器设备销售、仓储;音乐、体育、美术、卫生器材销售、仓储;办公家具、医用家具、金融办公用品销售;传播与文化产业的开发、管理、管理及咨询服务;互联网信息服务;财务咨询;广告业务;进出口业务;资产管理;物业管理;设备及不动产租赁;建筑安装及建筑装饰。

本财务报表业经公司2025年4月10日第四届董事会第三十六次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的单项计提坏账准备的应收票据	单项金额超过税前利润 4%
重要的应收票据坏账准备收回或转回	单项金额超过税前利润 4%
重要的核销应收票据	单项金额超过税前利润 4%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过税前利润 4%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过税前利润 4%
重要的核销应收账款	单项金额超过税前利润 4%
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	单项金额超过税前利润 4%
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	单项金额超过税前利润 4%
重要的核销应收款项融资	单项金额超过税前利润 4%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过税前利润 4%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过税前利润 4%
重要的核销其他应收款	单项金额超过税前利润 4%
重要的单项计提减值准备的合同资产	单项金额超过税前利润 4%
重要的合同资产减值准备收回或转回	单项金额超过税前利润 4%
重要的核销合同资产	单项金额超过税前利润 4%
重要的单项计提坏账准备的长期应收款	单项金额超过税前利润 4%
重要的长期应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过税前利润 4%
重要的核销长期应收款	单项金额超过税前利润 4%
重要的递延收益涉及政府补助的项目	单项金额超过税前利润 4%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的合营企业、联营企业	单项金额超过资产总额 0.5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

①第一层次输入值是在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;

②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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。信用损失,是指公司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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其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,公司按照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,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司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。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①公司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公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

①按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——银行承兑汇票		
应收账款——应收合并报表范围内关联方——账龄组合	客户性质及账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收省财政（免费教材）客户[注]——账龄组合		
应收账款——应收其他政府部门及事业单位客户——账龄组合		
应收账款——应收一般企业客户——账龄组合		
其他应收款——应收利息——账龄组合	客户性质及账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利——账龄组合		
其他应收款——应收合并报表范围内关联方——账龄组合		
其他应收款——应收押金保证金——账龄组合		
其他应收款——应收备用金——账龄组合		
其他应收款——应收其他款项——账龄组合		
应收款项融资——商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收款项融资——银行承兑汇票		
合同资产——应收质保金组合	款项类型	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
长期应收款——应收质保金、工程款、租赁款组合	款项类型	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
长期应收款——应收其他款项——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

注：省财政客户仅指承担九年义务教育阶段教材费用的省财政厅

②账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款-应收省财政（免费教材）客户 预期信用损失率（%）	应收账款-应收其他政府部门及事业单位客户 预期信用损失率（%）	应收账款-应收一般企业客户 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	6.77	11.24	4.29
1-2年	15.70	19.66	20.19
2-3年	33.12	29.53	30.00
3-4年	47.55	37.81	44.69
4-5年	100.00	44.11	72.20
5年以上	100.00	100.00	100.00

（续上表）

账 龄	其他应收款-应收押金保 证金 预期信用损失率 (%)	其他应收款-应收其 他款项 预期信用损失率 (%)	合同资产-应收省财政 (免费教材) 客户 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.01	27.58	6.77
1-2 年	5.79	41.46	15.70
2-3 年	8.21	42.33	33.12
3-4 年	17.68	71.55	47.55
4-5 年	8.52	83.36	100.00
5 年以上	13.99	100.00	100.00

(续上表)

账 龄	合同资产-应收其他政府 部门及事业单位客户 预期信用损失率 (%)	合同资产-应收一般 企业客户 预期信用损失率 (%)	长期应收款预—应收 其他款项 期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	11.24	4.29	
1-2 年	19.66	20.19	20.19
2-3 年	29.53	30.00	29.62
3-4 年	37.81	44.69	
4-5 年	44.11	72.20	
5 年以上	100.00	100.00	

应收账款/其他应收款/合同资产/长期应收款的账龄自初始确认日起算。

③按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11.金融工具。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料取得时按成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。库存商品中的图书取得时按实际进价进行核算，发出时按单个品种图书的进价采用先进先出法计价。取得的其他存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：按照一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法：按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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

金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据
☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
库存商品——图书组合	版龄	基于版龄确定存货可变现净值
库存商品——音像制品组合	商品类型	基于商品类型确定存货可变现净值
库存商品——文体用品及其他商品组合	商品类型	基于商品类型确定存货可变现净值

1) 图书组合下，存货跌价准备的计算方法

版 龄	存货跌价准备的计提比例
1 年以内（含，下同）	不计提
1-2 年	码价的 10%
2-3 年	码价的 30%
3 年以上	码价的 50%

2) 音像制品组合下，存货跌价准备的计算方法

资产负债表日，对存货进行全面清查后，采用按余额的一定比例并结合个别认定法计提存货跌价准备，具体提取比例为余额的 5%。

3) 文体用品及其他商品组合下，存货跌价准备的计算方法

采用个别认定法计提存货跌价准备。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本节 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见本节 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见本节 11.金融工具。

18、持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损

益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

- 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

①投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5.00%	9.50%-2.71%
专用设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88%-9.50%
通用设备	年限平均法	2-5	5.00%	47.5%-19.00%
运输工具	年限平均法	8	5.00%	11.88%

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂

估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	1)主体建设工程及配套工程已实质上完工； 2)建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； 3)经消防、国土、规划等外部部门验收。
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准。

23、借款费用

☒适用 ☐不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件、著作权及图书版权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按法定使用权确定使用寿命为 40-50 年	直线法
计算机软件	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命为 4 年	直线法
其他	著作权和图书版权参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命为 5 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带

来经济利益期限。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

归集范围:

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

相关会计处理方法:

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

27、长期资产减值√适用 ☐ 不适用

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、长期待摊费用√适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

29、合同负债√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的义务作为合同负债列示。

30、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法√适用 ☐ 不适用

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 ☐ 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 教材图书

教材图书主要采用向教育系统和各类学校征订的方式进行销售,由业务人员依据客户征订单要求,将图书送至学校指定地点,学校签收后,控制权发生转移时确认收入。

(2) 一般图书及音像制品

一般图书及音像制品销售包括门店零售(含自有和第三方互联网电子商务平台销售)、政企销售等,取得销售订单后向客户交付商品并验收合格,商品控制权发生转移时确认收入。

(3) 文体用品及其他

文体用品及其他销售包含门店零售及招采销售,向客户交付商品,商品控制权发生转移时确认收入。

(4) 教育装备及多媒体业务

教育装备及多媒体业务主要通过参与各级教育部门招标或学校自主采购等方式获取合同。业务人员将货物送至客户指定地点安装完毕,经客户验收合格,控制权转移时确认收入。

(5) 游戏业务

游戏业务主要为单机游戏销售,通过自有平台或线下实体店销售的,向客户交付游戏软件或激活码时确认收入;通过第三方网络平台销售的,公司定期与第三方网络平台对账结算并确认收入。

(6) 供应链及物流服务业务

供应链业务收入以商品发出后对方签收时点确认收入。仓储物流服务系以仓储业务合同为依据,按照货物实际存放量和装卸量,确认仓储服务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、租赁

☒适用 ☐不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期

开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人为发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

1. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

2. 资产证券化业务的会计处理方法和判断依据

资产证券化是金融资产转移的一种情形，是指转让方将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

(1) 终止确认证券化资产

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

(2) 继续确认证券化资产

本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，不终止确认该金融资产；转让该金融资产收到的对价，确认为一项负债。在随后的会计期间，本公司继续确认该金融资产的收益及其相关负债的费用。

(3) 继续涉入证券化资产

不属于上述两种情形的，本公司分别以下两种情况进行处理：

1) 本公司未保留对该金融资产控制的，在转让日终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益；

2) 本公司保留对该金融资产控制的，在转让日按其继续涉入该金融资产的程度确认有关资产，并相应确认有关负债。

40、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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的 报表项目名称	影响金额
2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《关于印发<企业数据资源相关会计处理暂行规定>的通知》（财会〔2023〕11 号）；2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》（财会〔2023〕21 号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”的内容进行进一步规范及明确。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的上述相关规定。	无影响	不适用
财政部于 2024 年 3 月发布《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月发布《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。公司自 2024 年 12 月 6 日起开始执行。	无影响	不适用

其他说明：

本次会计政策变更系根据财政部颁布文件的要求作出的，已经公司董事会会议及监事会会议审议批准，无需提交公司股东大会审议。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
房产税	从价计征的，按房产余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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（%）
安徽新华传媒股份有限公司	免征
安徽新华教育图书发行有限公司	免征
安徽新华图书音像连锁有限公司	免征

合肥新华书店有限公司	免征
淮南新华书店有限公司	免征
马鞍山新华书店有限公司	免征
铜陵新华书店有限公司	免征
池州新华书店有限公司	免征
淮北新华书店有限公司	免征
蚌埠新华书店有限公司	免征
亳州新华书店有限公司	免征
宿州新华书店有限公司	免征
安庆新华书店有限公司	免征
芜湖新华书店有限公司	免征
宣城新华书店有限公司	免征
六安新华书店有限公司	免征
黄山新华书店有限公司	免征
阜阳新华书店有限公司	免征
滁州新华书店有限公司	免征
安徽新华电子音像出版社	免征
安徽沃屹智能装备有限公司	15
皖新文化科技有限公司	15

2、 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 10 号）和财政部、国家税务总局《关于延续实施宣传文化增值税优惠政策公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 60 号）相关规定，本公司自 2021 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

根据财政部、税务总局、中央宣传部公告 2024 年第 20 号《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》的规定，经营性文化事业单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税。本公司及部分子公司享受上述税收优惠政策免缴企业所得税。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省 2022 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2022〕482 号），本公司的子公司安徽沃屹智能装备有限公司（以下简称沃屹智能）被认定为安徽省 2022 年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号 GR202234004047）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，安徽沃屹智能装备有限公司自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率的优惠政策。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省 2022 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2022〕482 号），本公司的子公司皖新文化科技有限公司（以下简称皖新文科）被认定为安徽省 2022 年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号 GR202234001411）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，皖新文化科技有限公司自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率的优惠政策。

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	335,591.47	580,520.03
银行存款	11,134,754,309.23	10,368,135,957.77
其他货币资金	359,990,722.45	307,948,741.56
存放财务公司存款		
合计	11,495,080,623.15	10,676,665,219.36
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

1) 银行存款：其中 6,448,000,000.00 元系公司存入银行的可转让或可提前支取的定期存单，期末按照到期利率计提利息，上述银行存款在现金流量表中未作为现金等价物列示。

2) 其他货币资金：其中 326,993,502.72 元系安徽新华传媒股份有限公司、江苏大众书局图书文化有限公司以及安徽皖新资本管理有限公司应收定期存单利息；其中 100,000.00 元系子公司安徽皖新国际旅行社有限公司存入的保障旅游者权益保证金；其中 30,325.61 元系子公司安徽新华图书音像连锁有限公司缴纳的电商平台保证金；其中 30,431,086.44 元系子公司安徽新华教育图书发行有限公司为开立保函而存入银行的保证金；其中 210,000.00 元系子公司合肥新华书店有限公司的预付款保函。

3) 除上述款项之外，其期末货币资金中无其他因抵押、质押等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

☐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		2,870,223.70
合计		2,870,223.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票						2,870,223.70	100.00			2,870,223.70
						2,870,223.70	100.00			2,870,223.70
合计		/		/		2,870,223.70	100.00			2,870,223.70

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	579,625,556.44	597,887,101.99
1 年以内小计	579,625,556.44	597,887,101.99
1 至 2 年	271,349,574.00	453,655,298.20
2 至 3 年	424,663,570.08	38,983,038.87
3 至 4 年	33,018,823.08	66,368,078.06
4 至 5 年	54,575,550.07	24,461,401.16
5 年以上	115,420,569.41	112,962,111.95
合计	1,478,653,643.08	1,294,317,030.23

(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	101,663,350.09	6.88	101,663,350.09	100		86,738,125.72	6.70	86,738,125.72	100	
其中:										
单位 1	9,870,963.84	0.67	9,870,963.84	100		9,870,963.84	0.76	9,870,963.84	100	
单位 2	8,775,481.00	0.59	8,775,481.00	100		8,775,481.00	0.68	8,775,481.00	100	
单位 3	7,659,023.50	0.52	7,659,023.50	100		9,159,023.51	0.71	9,159,023.51	100	
单位 4	7,547,654.00	0.51	7,547,654.00	100						
单位 5	7,347,329.18	0.50	7,347,329.18	100		7,347,329.18	0.57	7,347,329.18	100	
单位 6	6,000,000.00	0.41	6,000,000.00	100		6,000,000.00	0.46	6,000,000.00	100	
单位 7	5,720,535.78	0.39	5,720,535.78	100		5,720,535.78	0.44	5,720,535.78	100	
单位 8	5,624,262.57	0.38	5,624,262.57	100		7,124,262.57	0.55	7,124,262.57	100	
其他	43,118,100.22	2.91	43,118,100.22	100		32,740,529.84	2.53	32,740,529.84	100	
按组合计提坏账准备	1,376,990,292.99	93.12	316,192,945.06	22.96	1,060,797,347.93	1,207,578,904.51	93.30	231,905,764.27	19.20	975,673,140.24
其中:										
应收省财政(免费教材)客户组合	63,089,386.36	4.27	12,927,142.93	20.49	50,162,243.43	69,744,706.59	5.39	19,792,242.92	28.38	49,952,463.67
应收其他政府部门及事业单位客户组合	880,010,344.94	59.51	212,826,465.95	24.18	667,183,878.99	738,233,218.06	57.04	118,476,901.32	16.05	619,756,316.74
应收一般企业客户组合	433,890,561.69	29.34	90,439,336.18	20.84	343,451,225.51	399,600,979.86	30.87	93,636,620.03	23.43	305,964,359.83
合计	1,478,653,643.08	100.00	417,856,295.15	28.26	1,060,797,347.93	1,294,317,030.23	100.00	318,643,889.99	24.62	975,673,140.24

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
单位 1	9,870,963.84	9,870,963.84	100.00	债务人无偿债能力
单位 2	8,775,481.00	8,775,481.00	100.00	债务人无偿债能力
单位 3	7,659,023.50	7,659,023.50	100.00	债务人无偿债能力
单位 4	7,547,654.00	7,547,654.00	100.00	债务人无偿债能力
单位 5	7,347,329.18	7,347,329.18	100.00	债务人无偿债能力
单位 6	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	债务人无偿债能力
单位 7	5,720,535.78	5,720,535.78	100.00	债务人无偿债能力
单位 8	5,624,262.57	5,624,262.57	100.00	债务人无偿债能力
其他	43,118,100.22	43,118,100.22	100.00	债务人无偿债能力
合计	101,663,350.09	101,663,350.09	100.00	/

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: 应收省财政(免费教材)客户组合

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	22,482,950.30	1,522,095.74	6.77
1-2年	25,894,488.08	4,065,434.63	15.70
2-3年	7,240,302.31	2,397,988.13	33.12
3-4年	4,823,682.05	2,293,660.81	47.55
4-5年	812,453.71	812,453.71	100.00
5年以上	1,835,509.91	1,835,509.91	100.00
合计	63,089,386.36	12,927,142.93	20.49

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 应收其他政府部门及事业单位客户组合

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	288,257,016.88	32,400,088.70	11.24
1-2年	147,898,089.31	29,076,764.36	19.66
2-3年	385,464,974.53	113,839,314.99	29.53
3-4年	9,954,049.67	3,763,842.31	37.81
4-5年	26,283,340.42	11,593,581.46	44.11
5年以上	22,152,874.13	22,152,874.13	100.00
合计	880,010,344.94	212,826,465.95	24.18

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 应收一般企业客户组合

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	268,885,589.26	11,535,191.39	4.29
1-2年	85,418,848.60	17,246,065.53	20.19
2-3年	15,733,487.14	4,720,046.14	30.00
3-4年	10,872,762.18	4,859,037.42	44.69
4-5年	3,240,571.26	2,339,692.45	72.20
5年以上	49,739,303.25	49,739,303.25	100.00
合计	433,890,561.69	90,439,336.18	20.84

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐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	
单项计提坏账准备	86,738,125.72	20,028,752.77	5,103,528.40			101,663,350.09
按组合计提坏账准备	231,905,764.27	84,287,180.79				316,192,945.06
合计	318,643,889.99	104,315,933.56	5,103,528.40			417,856,295.15

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 1	1,500,000.01	收回	前期单项计提坏账准备本期现金收回	因涉诉单项计提
单位 2	1,500,000.00	收回	前期单项计提坏账准备本期现金收回	因涉诉单项计提
单位 3	883,068.29	收回	前期单项计提坏账准备本期现金收回	因涉诉单项计提
合计	3,883,068.30	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	127,483,493.76	83,451.51	127,566,945.27	8.49	37,396,629.68
单位 2	67,387,904.80	63,460.55	67,451,365.35	4.49	19,515,451.42
单位 3	63,089,386.19		63,089,386.19	4.20	12,927,142.90
单位 4	43,112,650.00		43,112,650.00	2.87	12,769,966.94
单位 5	39,815,883.99		39,815,883.99	2.64	11,741,058.60
合计	340,889,318.74	146,912.06	341,036,230.80	22.69	94,350,249.54

其他说明:

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☒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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	15,400,355.76	6,184,908.93	9,215,446.83	16,687,258.09	1,351,643.35	15,335,614.74
合计	15,400,355.76	6,184,908.93	9,215,446.83	16,687,258.09	1,351,643.35	15,335,614.74

(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). 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 (%)	
按组合计提坏账准备	15,400,355.76	100.00	6,184,908.93	40.16	9,215,446.83	16,687,258.09	100.00	1,351,643.35	8.10	15,335,614.74
其中:										
未到期的质保金	15,400,355.76	100.00	6,184,908.93	40.16	9,215,446.83	16,687,258.09	100.00	1,351,643.35	8.10	15,335,614.74
合计	15,400,355.76	100.00	6,184,908.93	40.16	9,215,446.83	16,687,258.09	100.00	1,351,643.35	8.10	15,335,614.74

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额	期末余额	原因
		本期计提		
按组合计提减值准备	1,351,643.35	4,833,265.58	6,184,908.93	
合计	1,351,643.35	4,833,265.58	6,184,908.93	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,802,738.72	
合计	62,802,738.72	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐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款项融资

☒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
银行承兑汇票	92,310,432.62	
合计	92,310,432.62	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、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	213,442,603.05	86.89	214,507,544.22	84.80
1 至 2 年	25,284,205.42	10.29	29,798,843.22	11.78
2 至 3 年	5,958,876.13	2.43	1,975,480.99	0.78
3 年以上	962,206.87	0.39	6,681,364.35	2.64
合计	245,647,891.47	100.00	252,963,232.78	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	68,618,893.34	27.93
单位 2	26,886,792.45	10.94
单位 3	26,479,044.26	10.78
单位 4	15,003,020.00	6.11
单位 5	8,517,789.59	3.47
合计	145,505,539.64	59.23

其他说明:

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,310,728.74	89,048,123.93
合计	93,310,728.74	89,048,123.93

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).按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5).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

(6).本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1).应收股利

☐适用 ☒不适用

(2).重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5).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

(6).本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	65,747,984.41	43,373,383.18
1 年以内小计	65,747,984.41	43,373,383.18
1 至 2 年	11,441,703.44	34,008,439.45
2 至 3 年	26,922,592.75	16,560,389.98
3 至 4 年	13,926,279.16	119,103,797.18
4 至 5 年	117,038,985.07	207,103,557.80
5 年以上	295,906,960.37	91,499,212.04
合计	530,984,505.20	511,648,779.63

(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
押金保证金	76,193,225.19	84,020,382.43
备用金	2,723,363.05	2,971,299.21
保理款	200,108,921.56	200,108,921.56
其他款项	251,958,995.40	224,548,176.43
合计	530,984,505.20	511,648,779.63

(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)	
2024年1月1日余额	8,088,529.13	156,722.91	414,355,403.66	422,600,655.70
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-767,842.31	767,842.31		
--转入第三阶段		-1,096,284.19	1,096,284.19	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,050,036.57	1,043,918.77	11,165,352.49	15,259,307.83
本期转回			184,056.15	184,056.15
本期转销	2,130.92			2,130.92
其他变动				
2024年12月31日余额	10,368,592.47	872,199.80	426,432,984.19	437,673,776.46

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	收回或转回	转销或核销	
押金保证金	12,279,468.54	5,497,149.31		2,130.92	17,774,486.93
其他款项	410,321,187.16	9,762,158.52	184,056.15		419,899,289.53
合计	422,600,655.70	15,259,307.83	184,056.15	2,130.92	437,673,776.46

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 1	134,056.15	收回	前期单项计提坏账准备本期现金收回	债务人无偿债能力
单位 1	50,000.00	收回	前期单项计提坏账准备本期现金收回	债务人无偿债能力
合计	184,056.15	/	/	/

(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	2,130.92

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
单位 1	200,108,921.56	37.69	保理款	5 年以上	200,108,921.56
单位 2	103,459,013.14	19.48	其他款项	4-5 年	103,459,013.14
单位 3	80,000,000.00	15.07	其他款项	5 年以上	80,000,000.00
单位 4	19,580,000.00	3.69	其他款项	1 年以内	5,400,164.00
单位 5	14,950,559.88	2.81	其他款项	2-3 年	14,950,559.88
合计	418,098,494.58	78.74	/	/	403,918,658.58

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	35,106,687.09		35,106,687.09	5,943,806.67		5,943,806.67
库存商品	1,707,790,721.36	222,095,692.30	1,485,695,029.06	1,849,267,008.30	209,152,675.53	1,640,114,332.77
自制半成品	1,588,460.86		1,588,460.86	2,842,107.79		2,842,107.79
低值易耗品	1,998,643.22		1,998,643.22	2,378,042.46		2,378,042.46
合计	1,746,484,512.53	222,095,692.30	1,524,388,820.23	1,860,430,965.22	209,152,675.53	1,651,278,289.69

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 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	
库存商品	209,152,675.53	35,022,627.64		22,079,610.87	222,095,692.30
合计	209,152,675.53	35,022,627.64		22,079,610.87	222,095,692.30

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 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

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
一年内到期的长期应收款	132,980,815.32	126,094,361.75
合计	132,980,815.32	126,094,361.75

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

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
预交企业所得税	129,779,479.03	5,668,842.31
待抵扣增值税	53,298,666.33	74,534,266.46
其他	220,681.23	54,314.56
合计	183,298,826.59	80,257,423.33

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率 区间
分期收款销 售商品	57,706,733.02	12,173,373.29	45,533,359.73	86,395,814.34	3,593,696.83	82,802,117.51	
合计	57,706,733.02	12,173,373.29	45,533,359.73	86,395,814.34	3,593,696.83	82,802,117.51	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项 计提坏 账准备										
其中：										
按组合 计提坏 账准备	57,706,73 3.02	100.00	12,173,373.29	21.10	45,533,359.73	86,395,814.34	100.00	3,593,696.83	4.16	82,802,117.51
其中：										
应收其 他政府 部门及 事业单 位客户	5,539,595 .89	9.60	1,640,828.30	29.62	3,898,767.59	16,456,271.46	19.05	2,552,218.17	15.5 1	13,904,053.29
应收一 般企业 客户	52,167,13 7.13	90.40	10,532,544.99	20.19	41,634,592.14	69,939,542.88	80.95	1,041,478.66	1.49	68,898,064.22
合计	57,706,73 3.02	100.00	12,173,373.29	21.10	45,533,359.73	86,395,814.34	100.00	3,593,696.83	4.16	82,802,117.51

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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：应收其他政府部门及事业单位客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他政府部门及事业单位客户	5,539,595.89	1,640,828.30	29.62
合计	5,539,595.89	1,640,828.30	29.62

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

组合计提项目：应收一般企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收一般企业客户	52,167,137.13	10,532,544.99	20.19

合计	52,167,137.13	10,532,544.99	20.19
----	---------------	---------------	-------

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒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)	
2024年1月1日余额		3,593,696.83		3,593,696.83
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-859,140.98	859,140.98	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		7,797,989.14	781,687.32	8,579,676.46
2024年12月31日余额		10,532,544.99	1,640,828.30	12,173,373.29

对本期发生损失准备变动的长期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	
应收其他政府部门及事业单位客户	2,552,218.17	-911,389.87	1,640,828.30
应收一般企业客户	1,041,478.66	9,491,066.33	10,532,544.99
合计	3,593,696.83	8,579,676.46	12,173,373.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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											
安徽皖新卓越文创投资有限公司	8,306,904.61			151,615.98						8,458,520.59	
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业（有限合伙）	113,813,632.48	42,000,000.00		1,155,093.93						156,968,726.41	
小计	122,120,537.09	42,000,000.00		1,306,709.91						165,427,247.00	
二、联营企业											
新世界出版社有限责任公司	31,755,847.45			-3,826,523.66						27,929,323.79	28,232,096.92
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	194,039,973.20		22,607,393.57	642,531.80					2,962,881.29	175,037,992.72	26,362,759.85
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	36,228,753.85			-9,695.10						36,219,058.75	
法国凤凰书店	4,765,292.90									4,765,292.90	
新华互联电子商务有限责任公司	3,799,106.18			-447,183.32						3,351,922.86	
杭州巴九灵文化创意有限公司	58,095,364.61			702,940.07						58,798,304.68	
内蒙古新华发行集团股份有限公司	184,751,331.83			17,749,287.43			8,351,955.00			194,148,664.26	
同进数据科技（上海）有限公司											29,403,698.51
巨幕传奇文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）			201,427,550.12						201,427,550.12		
深圳高灯计算机科技有限公司	77,656,192.32			-2,590,202.47						75,065,989.85	
北京星辰万有科技有限公司	13,441,881.56			-310,801.64				4,194,338.12		8,936,741.80	4,194,338.12
安徽新知数字科技有限公司	7,591,882.70		1,007,207.49	248,653.26		444,378.68				7,277,707.15	
南京地平线网络科技有限公司	15,413,503.86			1,500,897.74						16,914,401.60	
浙江诸暨头头是道投资合伙企业（有限合伙）	224,656,776.55		4,541,161.84	-15,616,535.28						204,499,079.43	
深圳高朋共赢创业投资企业（有限合伙）	57,550,446.55			-960,217.91				2,883,456.64		53,706,772.00	2,883,456.64
上海皖新文科股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	57,367,512.38			-21,221,177.49						36,146,334.89	
上海皖新合江投资管理有限公司	2,878,532.65			78,398.69						2,956,931.34	
杭州头头是道投资合伙企业（有限合伙）	152,498,671.67		7,865,102.64	-22,010,454.45						122,623,114.58	
小计	1,122,491,070.26		237,448,415.66	-46,070,082.33		444,378.68	8,351,955.00	7,077,794.76	204,390,431.41	1,028,377,632.60	91,076,350.04
合计	1,244,611,607.35	42,000,000.00	237,448,415.66	-44,763,372.42		444,378.68	8,351,955.00	7,077,794.76	204,390,431.41	1,193,804,879.60	91,076,350.04

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	期初余额	本期增减变动	期末余额	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		本期计入其他综合收益的损失			
上海行藏科技（集团）股份公司	79,413,490.78	-22,175,087.00	57,238,403.78	166,109,411.22	非交易性权益工具投资
北京维旺明科技股份有限公司				24,999,984.78	非交易性权益工具投资
上海溢柯园艺有限公司				15,000,000.00	非交易性权益工具投资
上海高线文化发展有限公司				3,000,000.00	非交易性权益工具投资
合肥络讯数字供应链管理有限公司	200,000.00		200,000.00		非交易性权益工具投资
合计	79,613,490.78	-22,175,087.00	57,438,403.78	209,109,396.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐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
基金	830,369,575.48	815,438,533.82
权益工具投资	120,938,465.20	129,159,546.70
合计	951,308,040.68	944,598,080.52

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	127,174,249.03	127,174,249.03
2.本期增加金额	10,928,042.44	10,928,042.44
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,928,042.44	10,928,042.44
(3) 企业合并增加		

3.本期减少金额	272,898.13	272,898.13
(1) 处置	272,898.13	272,898.13
4.期末余额	137,829,393.34	137,829,393.34
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	93,991,802.97	93,991,802.97
2.本期增加金额	8,831,574.76	8,831,574.76
(1) 计提或摊销	3,386,147.51	3,386,147.51
(2) 固定资产转入	5,445,427.25	5,445,427.25
3.本期减少金额	259,253.20	259,253.20
(1) 处置	259,253.20	259,253.20
(2) 其他转出		
4.期末余额	102,564,124.53	102,564,124.53
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	35,265,268.81	35,265,268.81
2.期初账面价值	33,182,446.06	33,182,446.06

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐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	871,539,719.91	845,535,561.95
固定资产清理	1,419,304.53	1,523,417.35
合计	872,959,024.44	847,058,979.30

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	1,055,494,778.31	183,435,619.64	101,017,334.99	48,503,153.35	1,388,450,886.29
2.本期增加金额	75,288,318.61	15,499,222.13	3,567,024.01	1,728,454.47	96,083,019.22
(1) 购置	65,896,669.81	15,499,222.13	223,842.97	1,728,454.47	83,348,189.38
(2) 在建工程转入	9,391,648.80		3,343,181.04		12,734,829.84
3.本期减少金额	12,628,348.30	8,809,789.06	948,206.64	3,009,719.41	25,396,063.41
(1) 处置或报废	1,700,305.86	8,809,789.06	948,206.64	3,009,719.41	14,468,020.97

(2) 转入投资性房地产	10,928,042.44				10,928,042.44
4.期末余额	1,118,154,748.62	190,125,052.71	103,636,152.36	47,221,888.41	1,459,137,842.10
二、累计折旧					
1.期初余额	331,109,492.13	139,705,536.57	43,678,543.50	28,421,752.14	542,915,324.34
2.本期增加金额	36,412,402.52	16,360,677.12	5,390,117.68	5,388,517.43	63,551,714.75
(1) 计提	36,412,402.52	16,360,677.12	5,390,117.68	5,388,517.43	63,551,714.75
3.本期减少金额	6,910,028.85	8,198,858.38	900,796.24	2,859,233.43	18,868,916.90
(1) 处置或报废	1,464,601.60	8,198,858.38	900,796.24	2,859,233.43	13,423,489.65
(2) 转入投资性房地产	5,445,427.25				5,445,427.25
4.期末余额	360,611,865.80	147,867,355.31	48,167,864.94	30,951,036.14	587,598,122.19
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	757,542,882.82	42,257,697.40	55,468,287.42	16,270,852.27	871,539,719.91
2.期初账面价值	724,385,286.18	43,730,083.07	57,338,791.49	20,081,401.21	845,535,561.95

(2).暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3).通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4).未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	219,123,824.11	正在办理

(5).固定资产的减值测试情况

☐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
滁州明光广场路土地	1,016,472.53	1,016,472.53
铜陵老铜矿区域棚户区改造项目房屋征收项目	402,832.00	402,832.00
其他		104,112.82
合计	1,419,304.53	1,523,417.35

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	285,195,011.16	374,951,285.46
工程物资		
合计	285,195,011.16	374,951,285.46

其他说明：

□适用 √不适用

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
皖新数字化出版发行产业园项目	137,357,098.16		137,357,098.16	112,980,345.33		112,980,345.33
皖北物流园项目	126,591,568.08		126,591,568.08	161,541,221.47		161,541,221.47
淮北综合楼项目				85,334,176.89	1,801,410.57	83,532,766.32
其他零星工程项目	21,246,344.92		21,246,344.92	16,896,952.34		16,896,952.34
合计	285,195,011.16		285,195,011.16	376,752,696.03	1,801,410.57	374,951,285.46

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
皖新数字化出版发行产业园项目	6.69 亿元	112,980,345.33	24,376,752.83		137,357,098.16	45.14	79%	自筹及募集资金
皖北物流园项目	5.30 亿元	161,541,221.47	5,164,456.62	40,114,110.01	126,591,568.08	36.42	70%	自筹
淮北综合楼项目	1.70 亿元	85,334,176.89		85,334,176.89				自筹
合计	13.69 亿元	359,855,743.69	29,541,209.45	125,448,286.90	263,948,666.24	/	/	/

(3).本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
淮北综合楼项目	1,801,410.57		1,801,410.57		
合计	1,801,410.57		1,801,410.57		/

(4).在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

工程物资

(1).工程物资情况

☐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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,129,015,532.31	1,129,015,532.31
2.本期增加金额	59,184,356.58	59,184,356.58
(1) 租入	59,184,356.58	59,184,356.58
3.本期减少金额	50,920,536.12	50,920,536.12
(1) 处置	47,062,170.38	47,062,170.38
(2) 租金变更减少	3,858,365.74	3,858,365.74
4.期末余额	1,137,279,352.77	1,137,279,352.77
二、累计折旧		
1.期初余额	389,497,448.42	389,497,448.42
2.本期增加金额	158,870,245.87	158,870,245.87
(1)计提	158,870,245.87	158,870,245.87
3.本期减少金额	45,939,687.87	45,939,687.87
(1)处置	45,939,687.87	45,939,687.87
4.期末余额	502,428,006.42	502,428,006.42
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	634,851,346.35	634,851,346.35

2.期初账面价值	739,518,083.89	739,518,083.89
----------	----------------	----------------

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	363,188,780.56	54,155,434.73	417,344,215.29
2.本期增加金额	10,811,535.64	1,486,560.85	12,298,096.49
(1)购置	10,811,535.64	1,486,560.85	12,298,096.49
3.本期减少金额	22,897,057.31	2,106,102.27	25,003,159.58
(1)处置	22,897,057.31	2,106,102.27	25,003,159.58
4.期末余额	351,103,258.89	53,535,893.31	404,639,152.20
二、累计摊销			
1.期初余额	142,172,005.71	52,289,519.87	194,461,525.58
2.本期增加金额	8,394,187.63	971,895.41	9,366,083.04
(1) 计提	8,394,187.63	971,895.41	9,366,083.04
3.本期减少金额	6,367,234.21	2,106,102.27	8,473,336.48
(1)处置	6,367,234.21	2,106,102.27	8,473,336.48
4.期末余额	144,198,959.13	51,155,313.01	195,354,272.14
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	206,904,299.76	2,380,580.30	209,284,880.06
2.期初账面价值	221,016,774.85	1,865,914.86	222,882,689.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是4.47%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
颍上县仓库用地	1,338,823.62	建设项目尚未规划完成
肥东县文化设施用地	2,421,853.94	尚未办理完成

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

27、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	
安徽新华电子音像出版社	2,610,000.00			2,610,000.00
江苏大众书局图书文化有限公司	34,135,493.73			34,135,493.73
合计	36,745,493.73			36,745,493.73

(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	
江苏大众书局图书文化有限公司	12,867,678.51			12,867,678.51
合计	12,867,678.51			12,867,678.51

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
安徽新华电子音像出版社	公司房屋建筑物、专用设备及土地使用权, 及相关的经营性资产负债依据: 能够独立产生现金流量	所属分部: 其他分部, 主要产品为电子出版物制作、音像制品出版等	是
江苏大众书局图书文化有限公司	公司房屋建筑物、专用设备及土地使用权, 及相关的经营性资产负债依据: 能够独立产生现金流量	所属分部: 文化服务分部, 主要产品为出版物批发	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☒适用 ☐不适用

大众书局文化公司资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 12.88%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

28、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	期末余额
经营租赁租入房产装修费等	160,705,021.68	26,050,273.00	34,864,467.40	151,890,827.28
合计	160,705,021.68	26,050,273.00	34,864,467.40	151,890,827.28

29、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	60,260,196.03	11,587,426.39	209,980,761.21	48,874,094.14
信用减值准备	86,405,103.22	19,013,122.96	580,975,273.80	143,566,084.81
租赁负债	634,764,241.30	157,960,064.42	811,485,545.00	202,725,994.67
递延收益	8,346,728.95	2,086,682.24	134,341,213.88	32,899,636.04
其他	5,945,257.54	662,742.86	1,925,241.78	460,455.13
合计	795,721,527.04	191,310,038.87	1,738,708,035.67	428,526,264.79

(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
公允价值变动	61,634,065.76	15,408,516.44	201,771,592.55	50,442,898.14
使用权资产	634,851,346.35	157,993,371.34	738,463,959.25	184,446,082.17
应收利息			184,119,040.95	46,029,760.24
合计	696,485,412.11	173,401,887.78	1,124,354,592.75	280,918,740.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	173,401,887.78	17,908,151.09	206,140,744.91	222,385,519.88
递延所得税负债	173,401,887.78		206,140,744.91	74,777,995.64

(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	1,297,562,177.94	288,203,350.19
可抵扣亏损	95,411,888.89	53,872,265.12
合计	1,392,974,066.83	342,075,615.31

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		5,204,932.75	
2025 年	3,250,439.88	3,250,439.88	
2026 年	1,914,525.52	1,914,525.52	
2027 年	8,988,297.13	8,988,297.12	
2028 年	34,514,069.85	34,514,069.85	
2029 年	46,744,556.51		
合计	95,411,888.89	53,872,265.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	8,680,946.68	2,321,975.47	6,358,971.21	17,909,133.31	1,712,239.71	16,196,893.60
其他				18,809.00		18,809.00
合计	8,680,946.68	2,321,975.47	6,358,971.21	17,927,942.31	1,712,239.71	16,215,702.60

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	30,771,412.05	30,771,412.05	质押	银行保证金	54,059,589.10	54,059,589.10	质押	银行保证金、资金冻结
合计	30,771,412.05	30,771,412.05			54,059,589.10	54,059,589.10	/	/

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
信用借款	2,033,575,810.53	1,412,655,327.40
合计	2,033,575,810.53	1,412,655,327.40

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000,000.29	
合计	200,000,000.29	

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,003,361,269.25	2,851,501,927.39
应付工程款	80,012,350.01	92,906,787.68
合计	3,083,373,619.26	2,944,408,715.07

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	23,074,733.52	21,027,118.17
合计	23,074,733.52	21,027,118.17

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 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

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
预收商品款	402,038,041.43	491,671,939.17
合计	402,038,041.43	491,671,939.17

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	653,672,142.82	956,588,836.49	847,450,180.71	762,810,798.60
二、离职后福利-设定提存计划	142,905,872.13	119,404,212.03	204,389,696.13	57,920,388.03
三、辞退福利		1,916,452.04	1,233,042.77	683,409.27
合计	796,578,014.95	1,077,909,500.56	1,053,072,919.61	821,414,595.90

(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	639,353,213.63	825,599,295.38	717,751,835.04	747,200,673.97
二、职工福利费		40,913,378.78	40,913,378.78	
三、社会保险费	601,470.00	31,964,276.25	31,981,350.99	584,395.26
其中：医疗保险费	588,975.70	29,972,850.34	29,989,963.21	571,862.83
工伤保险费	5,229.63	1,785,943.28	1,785,905.15	5,267.76
生育保险费	7,264.67	205,482.63	205,482.63	7,264.67
四、住房公积金	485,543.47	44,107,921.36	44,343,279.36	250,185.47
五、工会经费和职工教育经费	13,231,915.72	14,003,964.72	12,460,336.54	14,775,543.90
合计	653,672,142.82	956,588,836.49	847,450,180.71	762,810,798.60

(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	15,821.57	65,333,506.10	65,309,214.85	40,112.82
2、失业保险费	901,758.91	1,740,587.42	2,629,313.92	13,032.41
3、企业年金缴费	141,988,291.65	52,330,118.51	136,451,167.36	57,867,242.80
合计	142,905,872.13	119,404,212.03	204,389,696.13	57,920,388.03

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,350,761.68	9,955,753.09
企业所得税	2,460,774.53	5,409,446.31
代扣代缴个人所得税	4,904,921.70	2,170,121.23
城市维护建设税	700,516.46	431,461.68
房产税	5,541,713.02	5,032,540.82
土地使用税	2,185,776.33	2,449,053.80
教育费附加	542,671.98	342,949.74
印花税	2,806,203.97	2,633,705.78
水利基金	1,262,931.51	953,057.68
其他	404,849.41	428,254.24
合计	27,161,120.59	29,806,344.37

41、其他应付款

(1). 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
其他应付款	153,623,048.12	154,812,465.87
合计	153,623,048.12	154,812,465.87

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2). 应付利息

分类列示

☐适用 ☒不适用

逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

分类列示

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应付款

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
押金保证金	56,683,413.37	44,333,508.54
往来款	55,182,867.12	55,825,729.89
其他	41,756,767.63	54,653,227.44
合计	153,623,048.12	154,812,465.87

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

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 年内到期的租赁负债	155,649,504.06	135,617,480.56
合计	155,649,504.06	135,617,480.56

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	45,797,716.35	56,999,978.06

合计	45,797,716.35	56,999,978.06
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐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	807,537,345.22	930,808,579.84
未确认融资费用	-87,533,632.78	-119,323,034.84
一年内到期的租赁负债	-155,649,504.06	-135,617,480.56
合计	564,354,208.38	675,868,064.44

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	28,383,367.67	28,383,367.67
合计	28,383,367.67	28,383,367.67

其他说明：
☐适用 ☒不适用
长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用
专项应付款

(1).按款项性质列示专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房屋拆迁补偿款	28,383,367.67			28,383,367.67	政府拆迁补偿
合计	28,383,367.67			28,383,367.67	/

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	136,348,544.16	700,000.00	14,031,861.63	123,016,682.53	政府拨款
合计	136,348,544.16	700,000.00	14,031,861.63	123,016,682.53	

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
归属于合伙企业其他权益持有人的权益	6,060,628.19	6,069,269.92
合计	6,060,628.19	6,069,269.92

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	1,989,204,737				-31,273,500	-31,273,500	1,957,931,237

其他说明:

公司分别于 2023 年 11 月 17 日召开第四届董事会第二十一一次（临时）会议和 2023 年 12 月 5 日召开公司 2023 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公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式以不超过 8.5 元/股进行股份回购，回购的股份将用于注销并减少公司注册资本。公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 31,273,500 股，回购股份占公司总股本的比例为 1.57%，支付的总金额为 203,949,373.85 元。

公司于 2024 年 8 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份 31,273,500 股，减少股本和股本溢价分别为 31,273,500.00 元和 172,675,873.85 元。

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）	2,271,122,096.57		172,675,873.85	2,098,446,222.72
其他资本公积	175,512,596.11	444,378.68	227,934.80	175,729,039.99
合计	2,446,634,692.68	444,378.68	172,903,808.65	2,274,175,262.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价减少原因详见 53.股本之说明；

(2) 其他资本公积本期增加系本公司联营企业安徽新知数字科技有限公司股东增资，本公司股权被动稀释增加资本公积 444,378.68 元；其他资本公积本期减少系本公司购买安徽皖新研学教育有限公司少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 227,934.80 元。

56、库存股

☒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
库存股	47,657,153.24	156,292,220.61	203,949,373.85	
合计	47,657,153.24	156,292,220.61	203,949,373.85	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少原因详见 53.股本之说明。

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额		期末 余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-183,334,309.00	-22,175,087.00	-22,175,087.00	-205,509,396.00
其中：重新计量设定受益计划变动额				
其他权益工具投资公允价值变动	-183,334,309.00	-22,175,087.00	-22,175,087.00	-205,509,396.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	113,807.22			113,807.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	113,807.22			113,807.22
其他综合收益合计	-183,220,501.78	-22,175,087.00	-22,175,087.00	-205,395,588.78

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	861,105,360.12	16,201,567.93		877,306,928.05
任意盈余公积	783,868,971.91	60,645,521.11		844,514,493.02
合计	1,644,974,332.03	76,847,089.04		1,721,821,421.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金；本期任意盈余公积增加系本公司根据 2023 年年度股东大会决议，按 2023 年度本公司净利润 10% 提取任意盈余公积。

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,883,235,478.30	5,428,355,909.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-56,646.05
调整后期初未分配利润	5,883,235,478.30	5,428,299,263.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	704,979,773.78	935,824,765.34
减：提取法定盈余公积	16,201,567.93	60,645,521.11
提取任意盈余公积	60,645,521.11	52,240,152.65
应付普通股股利	792,962,151.54	368,002,876.95
期末未分配利润	5,718,406,011.50	5,883,235,478.30

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	10,374,111,764.58	8,170,653,492.59	10,928,335,339.18	8,686,472,020.51
其他业务	374,717,860.38	195,247,538.72	315,316,730.19	149,682,262.87

合计	10,748,829,624.96	8,365,901,031.31	11,243,652,069.37	8,836,154,283.38
----	-------------------	------------------	-------------------	------------------

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐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). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐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	2,695,873.82	3,097,409.71
教育费附加	1,997,947.07	2,289,039.02
印花税	5,466,179.68	5,219,763.19
房产税	15,459,906.88	9,634,663.73
土地使用税	5,088,618.92	3,987,080.33
水利基金	9,235,120.31	9,545,593.77
其他	285,396.06	163,037.43
合计	40,229,042.74	33,936,587.18

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
职工薪酬	796,301,436.04	785,548,720.51
差旅费	7,910,935.31	10,562,055.55
发行推广手续费	59,317,880.90	70,578,749.53
运杂费	11,824,745.43	8,570,516.78
机动车费	4,224,268.99	5,654,200.52
保险费	2,452,118.80	2,043,956.60
包装费	3,737,299.09	2,494,350.73
其他	35,516,883.86	49,679,398.25
合计	921,285,568.42	935,131,948.47

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
职工薪酬	202,529,526.28	258,445,022.19
物业租赁费	43,990,441.75	41,722,950.24
折旧费	47,450,889.82	40,211,837.74

办公费	32,522,979.77	36,358,562.40
业务招待费	18,933,681.06	21,720,691.41
中介服务费	18,190,930.06	18,053,702.82
无形资产摊销	9,319,863.08	12,642,416.81
修理费	43,157,586.92	24,790,106.09
劳动保护费	3,044,830.96	5,502,792.04
低值易耗品	3,269,097.37	1,673,635.16
商品损耗及盘亏	4,195,909.25	2,905,710.69
使用权资产折旧	108,139,386.27	93,032,780.50
其他	36,469,669.35	38,642,130.47
合计	571,214,791.94	595,702,338.56

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	15,868,105.96	22,303,981.68
委外支出	10,966,812.24	7,559,386.03
设计费	4,977,732.68	4,252,229.90
材料费	744,503.14	1,866,286.21
其他	325,500.91	621,092.71
合计	32,882,654.93	36,602,976.53

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	80,829,937.42	73,716,396.84
利息收入	-263,536,578.60	-301,905,252.22
银行手续费	3,233,091.69	1,787,831.86
汇兑损益	-371,787.46	-606,852.29
归属于合伙企业其他权益持有人的收益	-8,641.73	12,644.14
合计	-179,853,978.68	-226,995,231.67

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	14,031,861.63	10,668,769.61
与收益相关的政府补助	9,354,648.60	28,597,191.88
代扣个人所得税手续费返还	578,341.51	777,892.77
增值税加计抵减	96,413.61	731,007.33
合计	24,061,265.35	40,774,861.59

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	-44,763,372.42	-9,928,300.60
处置长期股权投资产生的投资收益	2,428,280.22	949,200.46

处置交易性金融资产取得的投资收益	6,930,538.82	1,275,859.87
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	608,648.49	3,136,268.08
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		18,520,246.14
合计	-34,795,904.89	13,953,273.95

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	455,324.20	123,287.67
其他非流动金融资产	61,178,741.56	54,875,498.55
合计	61,634,065.76	54,998,786.22

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
应收账款坏账损失	-99,212,405.16	-25,773,003.38
其他应收款坏账损失	-15,075,251.68	-30,552,565.28
长期应收款坏账损失	-11,940,155.27	-46,267,215.94
合计	-126,227,812.11	-102,592,784.60

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、合同资产减值损失	-5,443,001.34	1,150,841.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-35,022,627.64	-63,149,857.97
三、长期股权投资减值损失	-7,077,794.76	-92,093,505.83
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-1,801,410.57
合计	-47,543,423.74	-155,893,933.27

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	3,212,231.25	819,393.38
无形资产处置收益	6,410,284.49	-567,487.86
在建工程处置收益	-12,399,778.33	
使用权资产处置收益	64,324.69	804,679.56
合计	-2,712,937.90	1,056,585.08

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付账款	2,867,316.49	984,595.09	2,867,316.49
其他	12,158,078.59	3,688,115.52	12,158,078.59
合计	15,025,395.08	4,672,710.61	15,025,395.08

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
对外捐赠	18,431,670.05	33,728,942.43	18,431,670.05
非流动资产毁损报废损失	342,505.86	8,271,330.82	342,505.86
其他	3,325,239.81	7,520,027.99	3,325,239.81
合计	22,099,415.72	49,520,301.24	22,099,415.72

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	17,603,935.43	22,236,894.73
递延所得税费用	129,699,373.15	-137,093,693.06
合计	147,303,308.58	-114,856,798.33

(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	864,511,746.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	216,127,936.53
子公司适用不同税率的影响	80,782.06
调整以前期间所得税的影响	802,615.61
非应税收入的影响	-237,912,093.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	336,757.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,833.48
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	48,597,988.62
研发费用加计扣除	-7,445,863.55
税率调整导致年初递延所得税资产余额的纳税影响	126,818,018.99
所得税费用	147,303,308.58

其他说明:

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见本节 57.其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1).与经营活动有关的现金

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
银行存款利息	44,322,287.48	
房租	114,811,166.83	133,144,621.88
政府补助及个税手续费返还	10,632,990.11	31,906,413.07
保证金、押金及往来款	20,424,998.23	83,551,158.20
冻结资金	26,000,000.00	
其他	15,015,588.13	3,686,740.52
合计	231,207,030.78	252,288,933.67

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
租赁费	43,990,441.75	41,722,950.24
运输费	129,488,860.22	133,267,936.85
中介服务费	18,190,930.06	18,053,702.82
发行推广手续费	59,317,880.90	70,578,749.53
办公费	37,467,585.49	36,358,562.40
捐赠支出	18,431,670.05	33,728,942.43
业务招待费	18,933,681.06	21,720,691.41
保证金及押金	21,370,141.55	21,592,073.01
修理费	9,751,741.53	24,790,106.09
差旅费	7,910,935.31	10,562,055.55
机动车费	4,224,268.99	5,654,200.52
银行手续费	3,233,091.69	1,787,831.86
保险费	2,452,118.80	2,043,956.60
包装费	3,737,299.09	2,494,350.73
研发费	16,130,340.51	14,012,103.69
冻结资金		26,000,000.00
其他	73,289,297.63	68,850,477.34
合计	467,920,284.63	533,218,691.07

(2).与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回定期存单收到的现金	2,118,000,000.00	3,487,500,000.00
出售、转让或到期收回其他非流动金融资产收到的现金	54,468,781.40	232,067,806.66
出售、转让或到期收回交易性金融资产收到的现金	3,737,385,863.02	203,220,547.92
出售、转让或到期收回长期股权投资收到的现金	15,906,264.48	3,415,556.37
合计	5,925,760,908.90	3,926,203,910.95

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增加定期存单支付的现金	2,012,000,000.00	3,517,500,000.00
取得其他非流动金融资产支付的现金		206,430,000.00
取得长期股权投资支付的现金	42,600,059.54	
取得交易性金融资产支付的现金	3,730,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,197,619.39	288,667,747.60
合计	5,965,797,678.93	4,012,597,747.60

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	172,109,925.98	226,133,024.82
合计	172,109,925.98	226,133,024.82

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3).与筹资活动有关的现金

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
保函保证金	11,313,988.72	22,130,044.24
合计	11,313,988.72	22,130,044.24

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	182,195,117.26	171,739,417.86
回购股票	156,292,220.61	47,657,153.24
保函保证金	14,025,811.67	3,514,241.59
退回少数股东股权款	400,000.00	
合计	352,913,149.54	222,910,812.69

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,412,655,327.40	2,645,422,402.97	1,153,407.56	2,024,700,000.00	955,327.40	2,033,575,810.53
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	811,485,545.00		95,909,736.82	182,195,117.26	5,196,452.12	720,003,712.44
合计	2,224,140,872.40	2,645,422,402.97	97,063,144.38	2,206,895,117.26	6,151,779.52	2,753,579,522.97

(4).以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5).不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	717,208,437.55	955,425,163.59
加：资产减值准备	173,771,235.85	258,486,717.87
信用减值损失		
固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产折旧	225,808,108.13	203,028,051.26
无形资产摊销	9,366,083.04	12,756,194.45
长期待摊费用摊销	34,864,467.40	30,046,450.01
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）	2,712,937.90	-1,056,585.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	332,698.91	8,269,955.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-61,634,065.76	-54,998,786.22
财务费用（收益以“-”号填列）	-138,764,782.89	-228,783,063.53
投资损失（收益以“-”号填列）	34,795,904.89	-13,953,273.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	204,477,368.79	-211,758,197.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-74,777,995.64	74,666,924.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	91,866,841.82	125,721,245.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-284,795,808.43	-1,265,021.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	257,704,124.95	-367,076,695.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,192,935,556.51	789,509,079.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,689,315,708.38	3,788,716,492.68
减：现金的期初余额	3,788,716,492.68	2,348,216,898.24
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	900,599,215.70	1,440,499,594.44

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,689,315,708.38	3,788,716,492.68
其中：库存现金	335,591.47	580,520.03
可随时用于支付的银行存款	4,686,754,309.23	3,788,135,972.65
可随时用于支付的其他货币资金	2,225,807.68	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,689,315,708.38	3,788,716,492.68

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金	2,823,212,532.50	使用范围受限但可随时支取
合计	2,823,212,532.50	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
定期存单本金	6,448,000,000.00	6,554,000,000.00	不可随意支取
定期存单利息	326,993,502.72	279,889,137.58	不可随意支取
保证金	30,771,412.05	28,059,589.10	不可随意支取
冻结资金		26,000,000.00	不可随意支取
合计	6,805,764,914.77	6,887,948,726.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	306,308.78	7.1884	2,201,870.03
应收账款	-	-	
其中：美元	927,524.72	7.1884	6,667,418.70

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 43,990,441.75 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额226,185,559.01(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	112,763,551.48	
合计	112,763,551.48	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒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	15,868,105.96	22,303,981.68
委外支出	10,966,812.24	7,559,386.03
设计费	4,977,732.68	4,252,229.90

材料费	744,503.14	1,866,286.21
其他	325,500.91	621,092.71
合计	32,882,654.93	36,602,976.53
其中：费用化研发支出	32,882,654.93	36,602,976.53
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用
重要的资本化研发项目
☐适用 ☒不适用
开发支出减值准备
☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

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	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
阜阳市颍东区衡水实验中学	注销	2024 年	4,120,526.87	-88,724.35

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽新华教育图书发行有限公司	合肥市	10,000.00	合肥市	出版物发行	100.00		设立
安徽省职教教材服务有限公司	合肥市	1,500.00	合肥市	出版物发行		100.00	非同一控制下企业合并
安徽皖新研学教育有限公司	合肥市	510.00	合肥市	研学旅行	70.59		设立
安徽皖新国际旅行社有限公司	合肥市	500.00	合肥市	旅游服务	100.00		设立
安徽沃屹智能装备有限公司	合肥市	2,000.00	合肥市	教学设备销售、安装		90.00	设立
安徽新华图书音像连锁有限公司	合肥市	10,000.00	合肥市	出版物发行	100.00		设立
安徽皖新智图文化产业发展有限公司	合肥市	2,000.00	合肥市	图书馆运营		100.00	设立
江苏大众书局图书文化有限公司	南京市	4,000.00	南京市	图书发行、文化用品销售	51		设立
上海大众书局文化有限公司	上海市	1,000.00	上海市	图书发行、文化用品销售		100.00	设立
合肥新华书店有限公司	合肥市	9,715.96	合肥市	出版物发行	100.00		设立
淮南新华书店有限公司	淮南市	1,050.00	淮南市	出版物发行	100.00		设立
马鞍山新华书店有限公司	马鞍山市	1,129.39	马鞍山市	出版物发行	100.00		设立
铜陵新华书店有限公司	铜陵市	2,086.82	铜陵市	出版物发行	100.00		设立
池州新华书店有限公司	池州市	1,989.32	池州市	出版物发行	100.00		设立
淮北新华书店有限公司	淮北市	1,801.00	淮北市	出版物发行	100.00		设立
淮北市皖新教育补习学校	淮北市	30.00	淮北市	教育培训		100.00	设立
蚌埠新华书店有限公司	蚌埠市	1,000.00	蚌埠市	出版物发行	100.00		设立
亳州新华书店有限公司	亳州市	3,400.69	亳州市	出版物发行	100.00		设立
宿州新华书店有限公司	宿州市	5,797.00	宿州市	出版物发行	100.00		设立
安庆新华书店有限公司	安庆市	9,982.10	安庆市	出版物发行	100.00		设立
芜湖新华书店有限公司	芜湖市	8,000.00	芜湖市	出版物发行	100.00		设立
芜湖皖新传媒教育培训中心	芜湖市	100.00	芜湖市	教育培训		100.00	设立
宣城新华书店有限	宣城市	2,086.30	宣城市	出版物发行	100.00		设立

公司							
六安新华书店有限公司	六安市	6,106.90	六安市	出版物发行	100.00		设立
黄山新华书店有限公司	黄山市	2,463.74	黄山市	出版物发行	100.00		设立
黄山市新华商贸有限责任公司	黄山市	550.00	黄山市	商贸		100.00	同一控制下企业合并
阜阳新华书店有限公司	阜阳市	6,253.79	阜阳市	出版物发行	100.00		设立
滁州新华书店有限公司	滁州市	6,157.13	滁州市	出版物发行	100.00		设立
皖新文化科技有限公司	合肥市	10,000.00	合肥市	文化服务	100.00		设立
安徽皖新金智教育科技有限公司	合肥市	2,111.00	合肥市	计算机软件开发与销售	55.00		设立
安徽皖新供应链服务有限公司	合肥市	6,000.00	合肥市	物流运输、供应链业务	55.00		设立
安徽皖新盛合供应链有限公司	合肥市	500.00	合肥市	运输服务、供应链业务		55.00	设立
北京皖新供应链信息技术有限公司	北京市	1,000.00	北京市	物流运输、供应链业务		100.00	设立
合肥新宁供应链管理有限公司	合肥市	2,000.00	合肥市	物流运输、供应链业务		100.00	设立
合肥新晟宁供应链管理有限公司	合肥市	200.00	合肥市	物流运输、供应链业务		100.00	设立
合肥新珏宁供应链管理有限公司	合肥市	500.00	合肥市	物流运输、供应链业务		100.00	设立
安徽新华电子音像出版社	合肥市	1,000.00	合肥市	音像制品、电子出版物	100.00		非同一控制下企业合并
安徽图书博物馆	合肥市	300.00	合肥市	收藏、展览	100.00		设立
上海悦览空间设计有限公司	上海市	300.00	上海市	装饰设计	51.00		设立
上海中以智教股权投资基金管理有限公司	上海市	1,000.00	上海市	投资管理	60.00		设立
安徽中以数字教育产业投资基金(有限合伙)	合肥市	10,080.00	合肥市	投资管理	93.25	1.00	设立
安徽新华供应链管理有限公司	合肥市	30,000.00	合肥市	物流运输、供应链业务	100.00		设立
亳州皖新供应链管理有限公司	亳州市	500.00	亳州市	物流运输、供应链业务	100.00		设立
合肥阅水书店管理有限公司	合肥市	100.00	合肥市	物业管理	100.00		设立
合肥阅亳书店管理有限公司	合肥市	100.00	合肥市	物业管理	100.00		设立
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业(有限合伙)	合肥市	145,000.00	合肥市	投资管理	98.62		非同一控制下企业合并
阜阳市颍东区衡水实验中学	阜阳市	1,000.00	阜阳市	普通高中	100.00		设立
安徽皖新资本管理有限公司	合肥市	2,000.00	合肥市	投资管理	100.00		设立
镇江大众书局图书文化有限公司	镇江市	50.00	镇江市	图书发行、文化用品销售		100.00	设立
黄山皖新徽三食品供应链有限公司	黄山市	2,000.00	黄山市	食品加工		51.00	设立

南京江北大众书局图书文化有限公司	南京市	50.00	南京市	图书发行、文化用品销售		100.00	设立
安徽皖新优食供应链管理有限公司	合肥市	1,000.00	合肥市	物流运输、供应链业务		55.00	设立
安徽皖新格力智能科技有限公司	合肥市	4,000.00	合肥市	物流运输、供应链业务		51.00	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
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	0.54%	238,019.22		5,105,843.72
江苏大众书局图书文化有限公司	49.00%	475,082.43	686,000.00	31,202,962.77
安徽皖新供应链服务有限公司	45.00%	16,517,676.37	18,000,000.00	110,218,120.91

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
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	3,303.97	56,071.68	59,375.65	377.61		377.61	1,902.30	65,427.07	67,329.37	409.12		409.12
江苏大众书局图书文化有限公司	12,168.33	6,745.46	18,913.79	13,418.87	594.75	14,013.62	16,080.10	7,248.32	23,328.42	18,247.82	137.39	18,385.21
安徽皖新供应链服务有限公司	50,873.17	9,532.25	60,405.42	33,725.42	2,533.46	36,258.88	65,410.84	11,062.27	76,473.11	48,873.24	3,372.67	52,245.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）		-1,704.09	-2,966.65	27.01		-10,721.26	-9,784.61	-320.87
江苏大众书局图书文化有限公司	16,121.21	96.96	96.96	-2,142.44	18,335.20	415.45	415.45	2,474.53

安徽皖新供应链服务有限公司	284,833.78	3,761.85	3,761.85	29,239.48	318,640.67	4,014.57	4,014.57	-3,085.10
---------------	------------	----------	----------	-----------	------------	----------	----------	-----------

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽皖新卓越文创投资有限公司	合肥市	合肥市	投资管理、投资咨询		75.00	权益法核算
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)	合肥市	合肥市	股权投资	74.63		权益法核算
新世界出版社有限责任公司	北京市	北京市	出版、翻译	34.00		权益法核算
内蒙古新华发行集团股份有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	图书出版、发行	5.25		权益法核算

(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	
	安徽皖新卓越文创投资有限公司	安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)	安徽皖新卓越文创投资有限公司	安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)
流动资产	10,231,618.11	127,625,279.03	10,022,041.70	90,585,803.35
其中: 现金和现金等价物	260,215.91	694,446.46	233,097.76	515,236.20
非流动资产	1,046,528.20	82,728,056.54	1,053,831.10	62,219,706.35
资产合计	11,278,146.31	210,353,335.57	11,075,872.80	152,805,509.70
流动负债	118.87			
非流动负债				
负债合计	118.87			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	11,278,027.44	210,353,335.57	11,075,872.80	152,805,509.70
按持股比例计算的净资产份额	8,458,520.59	156,968,726.41	8,306,904.61	113,813,632.48
调整事项				

--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	8,458,520.59	156,968,726.41	8,306,904.61	113,813,632.48
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	141,509.43		141,509.43	
财务费用	-289.30	-16,548.41	-769.11	-155,756.14
所得税费用				
净利润	202,154.64	1,547,825.87	309,816.92	3,203,926.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	202,154.64	1,547,825.87	309,816.92	3,203,926.82
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	
	新世界出版社有 限责任公司	内蒙古新华发行集 团股份有限公司	新世界出版社有 限责任公司	内蒙古新华发行集 团股份有限公司
流动资产	147,022,552.57	3,124,622,282.28	164,120,658.09	3,333,958,679.05
非流动资产	950,081.43	1,472,127,849.46	790,446.99	1,069,699,100.02
资产合计	147,972,634.00	4,596,750,131.74	164,911,105.08	4,403,657,779.07
流动负债	64,075,897.04	1,556,855,113.22	68,366,706.76	1,535,986,462.71
非流动负债	1,751,667.00	284,017,200.47	3,144,847.00	291,727,909.63
负债合计	65,827,564.04	1,840,872,313.69	71,511,553.76	1,827,714,372.34
少数股东权益		4,305,302.97		3,592,557.01
归属于母公司股东 权益	82,145,069.96	2,751,572,515.08	93,399,551.32	2,572,350,849.72
按持股比例计算的 净资产份额	27,929,323.79	144,457,557.04	31,755,847.45	135,048,419.61
调整事项				
--商誉		49,725,234.72	28,232,096.74	49,725,234.72
--内部交易未实现 利润				
--其他			-28,232,096.74	
对联营企业权益投 资的账面价值	27,929,323.79	194,148,664.26	31,755,847.45	184,751,331.83
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值	-	234,968,334.00	-	287,678,450.00

营业收入	72,246,019.84	1,810,856,968.02	103,331,996.09	1,839,693,991.01
净利润	-11,254,481.36	338,794,411.34	-13,819,102.30	315,337,428.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11,254,481.36	339,019,787.84	-13,819,102.30	315,628,191.18
本年度收到的来自联营企业的股利		8,351,955.00		2,783,985.00

(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

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期转入其他收益	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	136,348,544.16	700,000.00	14,031,861.63	123,016,682.53	与资产相关
合计	136,348,544.16	700,000.00	14,031,861.63	123,016,682.53	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	23,386,510.23	39,265,961.49
合计	23,386,510.23	39,265,961.49

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 22.65% (2023 年 12 月 31 日：25.62%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,033,575,810.53	2,050,983,869.85	2,050,983,869.85		
应付票据	200,000,000.29	200,000,000.29	200,000,000.29		
应付账款	3,083,373,619.26	3,083,373,619.26	3,083,373,619.26		
其他应付款	153,623,048.12	153,623,048.12	153,623,048.12		
租赁负债	720,003,712.44	807,537,345.22	185,837,734.71	349,746,344.96	271,953,265.55
长期应付款	28,383,367.67	28,383,367.67	28,383,367.67		
小 计	6,218,959,558.31	6,323,901,250.41	5,702,201,639.90	349,746,344.96	271,953,265.55

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,412,655,327.40	1,439,124,896.29	1,439,124,896.29		
应付票据					
应付账款	2,944,408,715.07	2,944,408,715.07	2,944,408,715.07		
其他应付款	154,812,465.87	154,812,465.87	154,812,465.87		
租赁负债	811,485,545.00	930,808,579.84	170,500,239.90	300,575,960.73	459,732,379.21
长期应付款	28,383,367.67	28,383,367.67	28,383,367.67		
小 计	5,351,745,421.01	5,497,538,024.74	4,737,229,684.80	300,575,960.73	459,732,379.21

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临

现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2024年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币96,000,000.00元（2023年12月31日：人民币481,900,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第七节合并报表项目注释第 81 项外币货币性项目。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

十三、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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			57,438,403.78	57,438,403.78
(四) 应收款项融资			62,802,738.72	62,802,738.72
(五) 其他非流动金融资产	124,092,908.67	532,753,962.92	294,461,169.09	951,308,040.68
持续以公允价值计量的资产总额	124,092,908.67	532,753,962.92	414,702,311.59	1,071,549,183.18

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

本公司持有的第一层次公允价值计量的其他非流动金融资产为在活跃市场上交易的股票，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

本公司持有的第二层次公允价值计量的其他非流动金融资产为证券公司投资基金 FOF,本公司采用最新 FOF 估值计算表的净值与持有价值之差的现值来确定其公允价值。

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资、其他非流动金融资产为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、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(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

安徽新华发行（集团）控股有限公司	合肥市	投资管理	80,000.00	71.66	71.66
------------------	-----	------	-----------	-------	-------

本企业最终控制方是安徽省人民政府

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

详见本节十：在其他主体中的权益。

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

详见本节十：在其他主体中的权益。

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

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
新华文轩出版传媒股份有限公司	本公司股东
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制
安徽皖新酒店发展有限公司	同受母公司控制
安徽新华钰泉贸易有限公司	同受母公司控制
皖新文化产业投资（集团）有限公司	同受母公司控制
阜阳华仑国际文化投资有限公司	同受母公司控制
合肥华仑文化产业投资有限公司	同受母公司控制
亳州华仑国际文化投资有限公司	同受母公司控制
临泉皖新文化产业发展有限公司	同受母公司控制
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅泉书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅享书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅丰书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅山书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅田书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅合书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅川书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅浦书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅清书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅颖书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅文书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅海书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅途书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅永书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅新书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅庐书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥悦佳书店管理有限公司	同受母公司控制
合肥阅安书店管理有限公司	同受母公司控制

合肥阅贤书店管理有限公司	同受母公司控制
亳州园丁学校	同受母公司控制
智慧超洋建设工程股份有限公司	母公司的联营企业
新世界出版社有限责任公司	联营企业
安徽新知数字科技有限公司	联营企业
新华互联电子商务有限责任公司	联营企业
河南新宁现代物流股份有限公司	上市公司重要子公司少数股东
安徽雄鹰物流有限公司	控股子公司少数股东

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
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	文体数码书刊		364,012.56
安徽新华钰泉贸易有限公司	物业管理服务等	2,609,966.04	1,218,327.00
安徽皖新酒店发展有限公司	房餐费等	124,120.82	3,339.98
安徽皖新物业管理有限公司	物业管理服务等	7,179,511.94	2,131,747.66
新华文轩出版传媒股份有限公司	图书采购	27,324,931.82	7,904,190.65
新世界出版社有限责任公司	图书采购	1,310,460.33	1,554,835.05
芜湖银泰城商业管理有限公司	物业管理服务等		784,921.37
安徽新知数字科技有限公司	图书采购	8,193,495.62	11,579,430.14
亳州华仑国际文化投资有限公司	房屋	15,757,761.90	
临泉皖新文化产业发展有限公司	商铺	14,082,568.81	
河南新宁现代物流股份有限公司	保险费	247,845.83	
合肥华仑文化产业投资有限公司	水电燃气费	3,229,369.93	
安徽雄鹰物流有限公司	仓储费等	969,562.25	
新华网股份有限公司	广告费	400,000.00	

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
阜阳华仑国际文化投资有限公司	运营服务费	1,405,490.51	2,540,675.61
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)	管理费收入	2,526,234.16	2,037,735.85
新世界出版社有限责任公司	物流服务费	1,504,140.31	1,927,644.75
安徽新知数字科技有限公司	图书销售	7,517,229.82	5,913,846.20
安徽皖新酒店发展有限公司	多元商品销售		3,774.18
亳州园丁学校	图书销售	111,678.09	

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
安徽新华钰泉贸易有限公司	房屋及建筑物	433,523.81	433,523.81

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）		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
安徽皖新物业管理有限公司	房屋及建筑物		3,148,130.30						
安徽皖新酒店发展有限公司	房屋及建筑物			914,285.76	1,006,379.39	53,967.89	92,093.67		2,742,857.14
芜湖银泰城商业管理有限公司	房屋及建筑物				1,774,942.86		1,969,697.98		
合肥华仑文化产业投资有限公司	房屋及建筑物	95,238.10		19,948,967.37	6,965,372.39	3,698,204.58	1,133,594.96	44,172,695.07	65,562,663.49
合肥阅享书店管理有限公司	房屋及建筑物			10,166,146.82	11,081,100.00	1,909,775.19	2,860,172.23		
合肥阅泉书店管理有限公司	房屋及建筑物			12,902,180.04	12,902,180.00	2,383,658.04	2,854,876.58		
合肥阅丰书店管理有限公司	房屋及建筑物			6,162,733.98	6,717,380.00	1,138,555.69	1,363,633.50		
合肥阅山书店管理有限公司	房屋及建筑物			6,184,403.25	7,310,090.00	1,218,013.58	1,463,621.75		
合肥阅田书店管理有限公司	房屋及建筑物			8,747,614.68	9,534,900.00	1,588,713.36	1,909,071.85		
合肥阅合书店管理有限公司	房屋及建筑物				8,577,515.00	167,747.86	2,281,990.54		
合肥阅川书店管理有限公司	房屋及建筑物				9,026,397.00	170,070.26	2,325,837.91		
合肥阅浦书店管理有限公司	房屋及建筑物				5,072,167.00	105,985.83	1,410,287.88		
合肥阅清书店管理有限公司	房屋及建筑物				5,445,891.00	111,563.14	1,526,304.52		
合肥阅颖书店管理有限公司	房屋及建筑物				9,847,704.00	212,198.54	2,865,564.10		
合肥阅文书店管理有限公司	房屋及建筑物				5,138,212.00	100,553.33	1,367,780.22		
合肥阅海书店管理有限公司	房屋及建筑物				11,585,591.00	389,692.78	2,713,980.09		
合肥阅途书店管理有限公司	房屋及建筑物				6,195,831.00	216,336.02	1,518,798.37		
合肥阅永书店管理有限公司	房屋及建筑物				10,028,153.00	337,413.65	2,349,766.93		
合肥阅新书店管理有限公司	房屋及建筑物				2,178,847.00	73,287.66	510,405.31		

合肥阅庐书店管理有限公司	房屋及建筑物				963,600.00	32,411.64	225,727.95		
合肥悦佳书店管理有限公司	房屋及建筑物				1,213,475.00	40,822.52	284,297.88		
合肥阅安书店管理有限公司	房屋及建筑物				10,937,221.00	350,496.59	2,460,514.26		
合肥阅贤书店管理有限公司	房屋及建筑物				6,291,163.00	211,609.48	1,473,735.03		

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

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(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	381.08	377.81

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	阜阳华仑国际文化投资有限公司	2,072,375.96	104,654.99	1,593,349.66	79,667.48
预付款项	安徽新华发行（集团）控股有限公司	88,144.87		84,527.95	
预付款项	芜湖银泰城商业管理有限公司			44,190.46	
预付款项	河南新宁现代物流股份有限公司	123,922.88			
其他应收款	合肥阅丰书店管理有限公司	559,781.67	27,989.08	559,781.67	27,989.08
其他应收款	合肥阅泉书店管理有限公司	1,075,181.67	53,759.08	1,075,181.67	53,759.08
其他应收款	合肥阅山书店管理有限公司	609,174.17	30,458.71	609,174.17	30,458.71
其他应收款	合肥阅田书店管理有限公司	794,575.00	39,728.75	794,575.00	39,728.75
其他应收款	合肥阅享书店管理有限公司	923,425.00	46,171.25	923,425.00	46,171.25
其他应收款	合肥阅川书店管理有限公司			752,199.75	37,609.99
其他应收款	合肥阅合书店管理有限公司			714,792.92	35,739.65
其他应收款	合肥阅浦书店管理有限公司			422,680.58	21,134.03
其他应收款	合肥阅清书店管理有限公司			453,824.25	22,691.21

其他应收款	合肥阅文书店管理有限公司			428,184.33	21,409.21
其他应收款	合肥阅颖书店管理有限公司			820,642.00	41,032.10
其他应收款	芜湖银泰城商业管理有限公司			188,710.00	18,871.00
其他应收款	阜阳华仑国际文化投资有限公司	60,456.00	3,022.80		
其他应收款	安徽雄鹰物流有限公司	30,000.00	1,500.00		

(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	智慧超洋建设工程股份有限公司	1,142,643.01	6,067,859.46
应付账款	合肥阅山书店管理有限公司	1,218,348.34	1,218,348.34
应付账款	新世界出版社有限责任公司	1,456,107.70	1,773,356.23
应付账款	新华文轩出版传媒股份有限公司	12,965,914.76	7,433,524.24
应付账款	安徽新知数字科技有限公司	2,647,913.33	380,636.81
应付账款	安徽皖新酒店发展有限公司	1,790,194.70	1,788,686.82
应付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	227,369.20	48,132.50
应付账款	皖新文化产业投资（集团）有限公司	13,400,395.76	13,400,395.76
应付账款	安徽新华钰泉贸易有限公司	1,600,796.86	
应付账款	安徽雄鹰物流有限公司	500,342.33	
合同负债	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	100.65	100.65
合同负债	亳州园丁学校	142.67	
其他应付款	安徽新华发行（集团）控股有限公司	3,344,051.82	3,349,566.95
其他应付款	安徽皖新物业管理有限公司	565,600.00	154,440.00
其他应付款	合肥阅文书店管理有限公司		182,685.09
其他应付款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	3,061.60	3,061.60
其他应付款	安徽皖新酒店发展有限公司	161,024.98	160,000.00
其他应付款	新世界出版社有限责任公司	31,969.78	
其他应付款	智慧超洋建设工程股份有限公司	24,985.66	
其他应付款	安徽雄鹰物流有限公司	10,000.00	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、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

(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

十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	195,793,123.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

十八、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、重要债务重组

☐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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以经营分部为基础确定报告分部。分别对公司总部、教育服务分部、文化服务分部、现代物流分部及其他分部的经营业绩进行考核，以决定向其分配资源及评价其业绩。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	总部分部	教育服务分部	文化服务分部	现代物流分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	57,856,513.04	9,122,118,847.45	1,417,230,616.94	4,238,030,566.89	9,884,595.84	4,471,009,375.58	10,374,111,764.58
营业成本	55,790,637.60	7,221,828,793.54	1,150,877,868.06	4,074,634,609.89	8,203,218.95	4,340,681,635.45	8,170,653,492.59

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	37,242,584.21	109,410,432.95
1 年以内小计	37,242,584.21	109,410,432.95
1 至 2 年	49,328,574.94	3,769,152.04
2 至 3 年	3,523,585.07	180,793.00
3 至 4 年	180,793.00	11,101,777.77
4 至 5 年	8,822,447.91	590,356.75
5 年以上	5,073,212.66	5,899,791.06
合计	104,171,197.79	130,952,303.57

(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	7,659,023.50	7.35	7,659,023.50	100.00		9,159,023.51	6.99	9,159,023.51	100.00	
其中：										
单位 1	7,659,023.50	7.35	7,659,023.50	100.00		9,159,023.51	6.99	9,159,023.51	100.00	
按组合计提坏账准备	96,512,174.29	92.65	12,329,865.10	12.78	84,182,309.19	121,793,280.06	93.01	14,609,273.84	12.00	107,184,006.22
其中：										
应收合并报表范围内关联方	7,422,323.47	7.13			7,422,323.47	9,836,181.63	7.51			9,836,181.63
应收其他政府部门及事业单位客户	72,103,606.85	69.22	7,981,133.62	11.07	63,138,728.07	67,427,773.88	51.50	3,621,784.85	5.37	63,805,989.03
应收一般企业客户	16,986,243.97	16.31	4,348,731.48	25.60	13,621,257.65	44,529,324.55	34.00	10,987,488.99	24.67	33,541,835.56
合计	104,171,197.79	100.00	19,988,888.60	19.19	84,182,309.19	130,952,303.57	100.00	23,768,297.35	18.15	107,184,006.22

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
单位 1	7,659,023.50	7,659,023.50	100	预计难以收回
合计	7,659,023.50	7,659,023.50	100	/

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：应收合并报表范围内关联方

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	7,381,840.47		
1-2 年	40,483.00		
合计	7,422,323.47		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收其他政府部门及事业单位客户

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	24,270,491.80	868,883.61	3.58
1-2 年	40,285,276.76	3,512,876.13	8.72
2-3 年	3,323,585.07	580,297.95	17.46
3-4 年	180,793.00	46,680.75	25.82
4-5 年	1,762,779.86	691,714.82	39.24
5 年以上	2,280,680.36	2,280,680.36	100.00
合计	72,103,606.85	7,981,133.62	11.07

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收一般企业客户

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	5,590,251.94	164,912.43	2.95
1-2 年	9,002,815.18	1,915,805.49	21.28
2-3 年	200,000.00	77,060.00	38.53
3-4 年			
4-5 年	79,974.40	77,751.11	97.22
5 年以上	2,113,202.45	2,113,202.45	100.00
合计	16,986,243.97	4,348,731.48	25.60

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	
单项计提坏账准备	9,159,023.51		1,500,000.01	7,659,023.50
应收其他政府部门及 事业单位客户	3,621,784.85	4,359,348.77		7,981,133.62
应收一般企业客户	10,987,488.99	-6,638,757.51		4,348,731.48
合计	23,768,297.35	-2,279,408.74	1,500,000.01	19,988,888.60

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例 的依据及其合理性
单位 1	1,500,000.01	收回	前期单项计提坏账准备 本期现金收回	因预计难以收回单项计提
合计	1,500,000.01	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产期末 余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
单位 1	19,415,330.27	1,013,340.00	20,428,670.27	19.11	1,630,912.31
单位 2	15,698,653.88	838,059.85	16,536,713.73	15.47	1,535,122.10
单位 3	9,714,474.21		9,714,474.21	9.09	971,447.42
单位 4	7,659,023.50		7,659,023.50	7.17	7,659,023.50
单位 5	6,317,348.54		6,317,348.54	5.91	
合计	58,804,830.40	1,851,399.85	60,656,230.25	56.75	11,796,505.33

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	87,810,000.00	87,810,000.00
其他应收款	592,657,122.13	747,457,207.86
合计	680,467,122.13	835,267,207.86

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).按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5).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

(6).本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐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
子公司	87,810,000.00	87,810,000.00
合计	87,810,000.00	87,810,000.00

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5).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

(6).本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	49,093,256.22	743,164,385.10
1 年以内小计	49,093,256.22	743,164,385.10
1 至 2 年	542,627,017.25	1,539,846.98
2 至 3 年	1,218,124.85	2,652,730.00
3 至 4 年	2,522,630.00	82,505.92
4 至 5 年	81,525.92	200,136,703.37
5 年以上	200,396,696.67	359,939.30
合计	795,939,250.91	947,936,110.67

(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
合并报表范围内关联方	560,598,615.66	740,973,305.95

押金保证金	5,843,367.39	5,751,062.02
备用金	343,850.73	585,708.12
其他款项	229,153,417.13	200,626,034.58
合计	795,939,250.91	947,936,110.67

(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)	
2024年1月1日余额	306,456.25	4,000.00	200,168,446.56	200,478,902.81
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-32,605.60	32,605.60		
--转入第三阶段		-68,025.86	68,025.86	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,238,170.35	119,544.03	1,445,511.59	2,803,225.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	1,512,021.00	88,123.77	201,681,984.01	203,282,128.78

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	
押金保证金	344,125.60	1,376,856.85	1,720,982.45
其他款项	200,134,777.21	1,426,369.12	201,561,146.33
合计	200,478,902.81	2,803,225.97	203,282,128.78

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	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
单位 1	328,452,137.28	41.27	内部往来	2 年以内	
单位 2	200,108,921.56	25.14	保理款	5 年以上	200,108,921.56
单位 3	97,742,940.00	12.28	内部往来	1-2 年	
单位 4	36,346,625.85	4.57	内部往来	2 年以内	
单位 5	31,000,000.00	3.89	内部往来	1-2 年	
合计	693,650,624.69	87.15	/	/	200,108,921.56

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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	3,926,596,290.21		3,926,596,290.21	3,102,911,930.67		3,102,911,930.67
对联营、合营 企业投资	711,566,669.94	54,594,856.77	656,971,813.17	684,559,567.36	57,557,738.06	627,001,829.30
合计	4,638,162,960.15	54,594,856.77	4,583,568,103.38	3,787,471,498.03	57,557,738.06	3,729,913,759.97

(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 (账面价 值)	本期增减变动		期末余额 (账面价 值)
		追加投资	减少投资	
六安新华书店有限公司	45,740,723.82			45,740,723.82
阜阳新华书店有限公司	72,292,210.00			72,292,210.00
淮北新华书店有限公司	60,402,971.68			60,402,971.68
亳州新华书店有限公司	34,025,375.28			34,025,375.28
滁州新华书店有限公司	85,193,850.88			85,193,850.88
淮南新华书店有限公司	43,218,254.34			43,218,254.34
宿州新华书店有限公司	69,021,813.35			69,021,813.35
蚌埠新华书店有限公司	67,559,865.57			67,559,865.57
马鞍山新华书店有限公司	52,808,495.94			52,808,495.94
铜陵新华书店有限公司	39,308,397.94			39,308,397.94
安庆新华书店有限公司	96,439,302.87			96,439,302.87
芜湖新华书店有限公司	55,616,718.88			55,616,718.88
宣城新华书店有限公司	25,241,901.77			25,241,901.77
池州新华书店有限公司	26,535,245.40			26,535,245.40
合肥新华书店有限公司	241,875,632.87			241,875,632.87
安徽新华教育图书发行有限公司	100,000,000.00	292,509,000.00		392,509,000.00
安徽新华电子音像出版社	10,610,000.00			10,610,000.00

皖新文化科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
安徽皖新供应链服务有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	11,610,000.00			11,610,000.00
安徽新华图书音像连锁有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
黄山新华书店有限公司	29,006,387.46			29,006,387.46
安徽图书博物馆	3,000,000.00			3,000,000.00
上海悦览空间设计有限公司	1,071,000.00			1,071,000.00
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	1,113,723,782.62		50,000,000.00	1,063,723,782.62
上海中以智教股权投资基金管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
阜阳市颍东区衡水实验中学	10,000,000.00		10,000,000.00	
合肥阅水书店管理有限公司	91,230,000.00			91,230,000.00
合肥阅毫书店管理有限公司	42,580,000.00			42,580,000.00
安徽中以数字教育产业投资基金（有限合伙）	94,000,000.00			94,000,000.00
安徽皖新资本管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏大众书局图书文化有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00
安徽新华供应链管理有限公司	300,000,000.00	589,014,800.00		889,014,800.00
安徽皖新研学教育有限公司	1,400,000.00	600,059.54		2,000,059.54
安徽省职成教教材服务有限公司		460,500.00		460,500.00
安徽皖新国际旅行社有限公司		1,100,000.00		1,100,000.00
合计	3,102,911,930.67	883,684,359.54	60,000,000.00	3,926,596,290.21

(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											
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业（有限合伙）	113,813,632.48	42,000,000.00		1,155,093.93						156,968,726.41	
小计	113,813,632.48	42,000,000.00		1,155,093.93						156,968,726.41	
二、联营企业											
新世界出版社有限责任公司	31,755,847.45			-3,826,523.66						27,929,323.79	28,232,096.92
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	193,792,500.00		22,607,393.57	642,531.80					2,962,881.29	174,790,519.52	26,362,759.85
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	36,228,753.85			-9,695.10						36,219,058.75	
法国凤凰书店	4,765,292.90									4,765,292.90	
新华互联电子商务有限责任公司	3,799,106.18			-447,183.32						3,351,922.86	
杭州巴九灵文化创意有限公司	58,095,364.61			702,940.07						58,798,304.68	
内蒙古新华发行集团股份有限公司	184,751,331.83			17,749,287.43			8,351,955.00			194,148,664.26	
小计	513,188,196.82		22,607,393.57	14,811,357.22			8,351,955.00		2,962,881.29	500,003,086.76	54,594,856.77
合计	627,001,829.30	42,000,000.00	22,607,393.57	15,966,451.15			8,351,955.00		2,962,881.29	656,971,813.17	54,594,856.77

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,856,513.04	55,790,637.60	177,138,417.14	172,875,497.24
其他业务	7,550,507.22	2,481,287.43	11,115,891.60	2,718,989.10
合计	65,407,020.26	58,271,925.03	188,254,308.74	175,594,486.34

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐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	22,714,000.00	542,097,010.69
权益法核算的长期股权投资收益	15,966,451.15	10,710,149.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,930,538.82	1,275,859.87
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	608,648.49	2,778,468.08
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		18,520,246.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,064,512.28	
合计	36,155,126.18	575,381,734.48

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-617,356.59	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,354,648.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	68,564,604.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,287,584.55	

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-126,753,072.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,741,321.73	
减：所得税影响额	524,328.16	
少数股东权益影响额（税后）	1,125,604.31	
合计	-52,554,845.30	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.08	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.53	0.39	0.39

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：张克文

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 10 日

修订信息

☐适用 ☒不适用