

公司代码：600373

公司简称：中文传媒

中文天地出版传媒集团股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	经法定代表人签字和公司盖章的2024年半年报全文；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
中文传媒/公司	指	中文天地出版传媒集团股份有限公司
鑫新股份	指	江西鑫新实业股份有限公司
信江实业	指	江西信江实业有限公司
董事会	指	中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会
监事会	指	中文天地出版传媒集团股份有限公司监事会
江西省出版传媒集团/出版集团/控股股东	指	江西省出版传媒集团有限公司（原名称江西省出版集团公司）
发行集团	指	江西新华发行集团有限公司
蓝海物流	指	江西蓝海物流科技有限公司
二十一世纪出版社集团	指	二十一世纪出版社集团有限公司
江西人民出版社	指	江西人民出版社有限责任公司
江西教育出版社	指	江西教育出版社有限责任公司
百花洲文艺出版社	指	百花洲文艺出版社有限责任公司
红星电子音像出版社	指	红星电子音像出版社有限责任公司
江西科技出版社	指	江西科学技术出版社有限责任公司
江西美术出版社	指	江西美术出版社有限责任公司
蓝海国投	指	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司
教材公司	指	江西教材经营有限公司
教辅公司	指	江西中文传媒教辅经营有限公司
中国和平出版社	指	中国和平出版社有限责任公司
新华印发集团/印发集团	指	江西新华印刷发展集团有限公司
蓝海国贸	指	江西蓝海国际贸易有限公司
报刊传媒公司	指	江西省报刊传媒有限责任公司
江西晨报	指	江西晨报经营有限责任公司
红星传媒	指	江西红星传媒集团有限公司
智明星通	指	北京智明星通科技股份有限公司
枫杰投资	指	孝昌枫杰投资中心(有限合伙)
沐森投资	指	孝昌沐森投资中心(有限合伙)
深圳利通	指	深圳市利通产业投资基金有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
江教传媒	指	江西教育传媒集团有限公司
高校出版社	指	江西高校出版社有限责任公司
朗知传媒	指	北京朗知网络传媒科技股份有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
大信所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
码洋	指	图书或音像制品产品的定价乘以数量所得出的金额
实洋	指	图书或音像制品产品的实际销售价格乘以数量所得出的金额
报告期	指	2024年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛剑波	赵卫红
联系地址	出版中心（江西省南昌市红谷滩区丽景路95号）	出版中心（江西省南昌市红谷滩区丽景路95号）
电话	0791 - 85896008	0791 - 85896196
传真	0791 - 85896008	0791 - 85896196
电子信箱	zwcm600373@126.com	zwcm600373@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省上饶市上饶经济技术开发区兴园大道32号双创科技城10号楼
公司注册地址的历史变更情况	2021年5月13日，公司完成注册地址的工商变更登记（即由“江西省上饶市南环路2号”变更为“江西省上饶市上饶经济技术开发区兴园大道32号双创科技城10号楼”）及《公司章程》的备案手续，并取得上饶市市场监督管理局换发的《营业执照》。
公司办公地址	出版中心（江西省南昌市红谷滩区丽景路95号）
公司办公地址的邮政编码	330038
公司网址	http://www.600373.com.cn
电子信箱	zwcm600373@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	中文传媒	600373	鑫新股份、*ST鑫新
----	---------	------	--------	------------

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,155,255,462.02	5,030,408,335.63	2.48
归属于上市公司股东的净利润	613,048,215.97	845,406,027.31	-27.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	691,396,684.56	715,593,054.52	-3.38
经营活动产生的现金流量净额	385,459,568.20	94,545,151.30	307.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,964,094,692.96	18,435,897,593.63	-2.56
总资产	29,957,700,074.60	29,289,690,561.74	2.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.45	0.62	-27.42
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.62	-27.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.51	0.53	-3.77
加权平均净资产收益率(%)	3.30	4.77	减少1.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.73	4.03	减少0.30个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减	19,987,082.69	

值准备的冲销部分		
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	14,986,126.35	
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	-130,264,661.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,153,631.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,917,588.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-28,802,260.31	
少数股东权益影响额（税后）	95,319.15	
合计	-78,348,468.59	

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的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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助-增值税返还	24,417,535.58	根据相关税收优惠及批文，增值税返还持续期限为3年以上

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“新闻和出版业”。

1. 政策方面。2024 年政府工作报告中将“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”列为首要工作任务，强调“积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合”。要积极适应技术变革、数字变革的大趋势，充分运用新技术，整合数据资源，盘活数据资产，发挥资源优势，加快内容创新、技术创新、传播创新、发展模式创新和业态创新，推动出版传媒业数字化转型升级。

2. 市场方面。从文化产业大环境来看，国家统计局发布的数据显示，2024 年上半年，文化企业实现营业收入 64,961 亿元，按可比口径计算，比上年同期增长 7.5%。在图书零售市场方面，据开卷数据显示，上半年整体图书零售市场呈现负增长，码洋同比下降 6.20%，和第一季度相比，第二季度因进入网店大促期，整体降幅较第一季度有所收窄。从不同渠道来看，上半年短视频电商渠道依然呈现正向增长态势，码洋同比增长 18.34%。从细分市场涨跌情况来看，在上半年整体市场负增长的情况下，教辅、生活、语言和自然科学类实现了正向增长。

（二）报告期内公司从事的业务情况

1. 公司主要业务

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

2. 业务经营模式

（1）出版业务

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

（2）发行业务

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

（3）印刷包装

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

（4）物资贸易业务

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

（5）新媒体新业态

主要由游戏、互联网、艺术品、新媒体、整合营销服务等业务构成。游戏业务致力于自主研发及运营移动网络游戏，代理运营第三方研发的游戏，主要收入来自海外市场；艺术品业务涵盖艺术品经营、文创产品的开发及制作、艺术培训以及文化会展活动的策划承展；新媒体业务包括数字出版、数字教育、电子书以及相关新媒体业务的拓展等；整合营销服务主要为客户提供品牌建设、社会化营销、大数据分析、广告投放、流量入口、危机管理等全媒体整合传播服务。

（6）投资业务

主要包括通过自有资金购买金融资产，以基金运营等方式参与项目投资等。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续成为中国文化产业领军品牌和江西文化产业的领跑者、整合者，并在品牌规模、产业矩阵、营销渠道、媒体融合、信用体系、人才队伍等方面继续保持一定的竞争优势。

（一）品牌规模优势

公司控股股东江西出版传媒集团连续16届荣获“全国文化企业30强”，综合实力持续位居全国同业第一方阵，形成了文化出版、文化传媒、文化科创、文化商业、文化资本五大产业板块融合发展的战略格局。

公司连续六年获评“全国文明单位”，连续五年入选“江西企业100强”。江西人民出版社、江西教育出版社、江西科学技术出版社、二十一世纪出版社集团、百花洲文艺出版社、江西美术出版社、中国和平出版社7家单位入选“2024中国图书海外馆藏影响力百强”。江西教育出版社、二十一世纪出版社集团、江西美术出版社3家企业入选“2023—2024年度国家文化出口重点企业”。江西红星传媒集团及下属江西新媒体协同创新股份有限公司分获江西省“瞪羚企业”“潜在瞪羚企业”称号。

公司是同业上市公司中第一家获得外部AAA主体信用评级企业，目前已构建多元融资格局，为投融资平台的建立和创新打下坚实的诚信基础。

公司大力开展对外交流合作，深化走出去平台建设，有效促进文明交流互鉴。2024上半年，中文传媒系统内实现版权输出282项，涉及英语、俄语、波斯语、德语、阿拉伯语等25个语种，涵盖俄罗斯、土耳其、印度尼西亚、印度等23个国家和地区。

（二）产业矩阵优势

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

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

（三）营销渠道优势

公司积极参与并不断优化全省相关公共文化服务，旗下百余家市、县新华书店已形成强大的渠道控制力和品牌聚合能力。全新改造重点地级市文化综合体，努力实施“卖场效益倍增计划”，聚合图书销售、童书馆等多元业态，打造一站式文化综合服务平台；通过一批具有“美特专新”的新型时尚悦读空间建设，使其成为当地的文化地标、人文交流场所、市民精神生活中心、新时代文化传播高地；依托存储高效、作业精准、信息共享、智能管控的高度集成化、数智化的现代出版物流中心，打通多元文化服务“最后一公里”；结合现有互联网科技，大力建设“江西新华在线”项目，致力打造线上线下场景融合，创新教辅图书、一般图书销售模式，逐步推动各类经营业务与企业管理的数字化融合，实现江西新华全省“一张网”；加强与优质图书经销商和出版商的合作交流，充分发挥各自优势，取长补短，进一步拓展线上线下营销渠道，不断提升品牌影响力。

（四）媒体融合优势

公司努力提升新媒体新业态业务占比和贡献率。其中，智明星通继续围绕产品创新、游戏自研、代理发行，加大产品研发及推广力度；通过成熟的海外发行渠道，深度挖掘精品游戏价值，形成精品产业链，构建核心竞争力。上半年，其自主研发的手游《荒野迷城》自去年获得国内版号并正式上线以来，运行稳定，取得了良好的市场表现。全国首家“大中华寻宝记”与肯德基联名主题餐厅在安徽合肥融创茂落成，打破童书IP与餐饮行业的界限，实现了“大中华寻宝记”IP的融合跨界运营。“赣鄱书云”数据库已完成统计大屏迭代开发，移动端功能迭代升级，并新增开发“赣鄱书云”小程序，实现了可运营的版权作品在APP、H5、小程序同步进行展示、阅读和推广。滕王阁江右文化数字体验馆自2023年6月开放营业以来，以滕王阁为载体，以文化数字化为特色，生动呈现了江右文化神韵，收到了游客的广泛赞誉。该项目不仅入选了国家文旅部“2023年文化和旅游数字化创新示范优秀案例”，并荣膺江西省委宣传部“2023年度江西省文化产业扶持资金支持项目”及2024年江西省发展数字经济领导小组办公室组织评选的第二批省数字技术应用场景示范项目。央视新闻频道播出的大型特别节目《古韵新风》还对数字馆进行了专题报道。为使广大游客能更好地体验江右文化魅力，2024年，该馆新增人工智能对话，以全民阅读为融合点开发“滕阁夜宿”“江右大讲堂”等深度研学活动。

（五）人才队伍优势

公司高度重视人才队伍建设，始终坚持大力实施人才强企战略。公司各层级都凝聚了优秀管理人才和专业人才队伍，优势突出。其中，公司拥有中央宣传部全国文化名家暨“四个一批”人才和青年文化英才、中国出版政府奖先进个人、韬奋出版奖、国务院政府特殊津贴专家、省百千万人才工程人选、赣鄱俊才支持计划文化领军人才、全省宣传文化系统“四个一批”人才、全国新闻出版行业领军人才等高端人才，并在经营管理、发行物流、投融资等领域拥有一大批专业人才。

三、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，公司深入贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，紧紧围绕“守正创新、固本兴新、数智赋能、科学应变、党建引领、风险管控”的经营思路，着力提升主业竞争优势，不断拓展多元经营业态，加快数智转型发展，优化资本运营策略，公司经营情况总体平稳向好。

报告期内，中文传媒实现营业收入51.55亿元，同比增长2.48%；营业利润8.78亿元，同比增长0.21%；归属于上市公司股东的净利润6.13亿元，同比下降27.48%；扣非后归属于上市公司股东的净利润6.91亿元，同比下降3.38%；公司经营活动产生的净现金流量为3.85亿元，同比增长307.70%。报告期末，公司资产总额为299.58亿元，较年初增长2.28%；归属于上市公司股东的净资产179.64亿元，较年初下降2.56%。公司出版、发行核心主业经营业绩保持稳定增长，其中出版板块实现营业收入21.14亿元，同比增长5.31%，发行板块实现营业收入28.37亿元，同比增长7.20%，为公司稳健增长提供重要支撑。

（一）坚持精品战略，社会效益再创佳绩

公司始终坚持以人民为中心，与时代同步伐，牢牢把握高质量发展要求，以精品奉献社会，内容生产成果丰硕。上半年，公司已获得国家级、全国性出版荣誉和奖项72项。其中，《紫云英合唱团》等3种图书荣获2023年度“中国好书”，创历史最好成绩；《江西革命文物中的党史》等7个项目入选2024年度国家出版基金资助项目；《小星星》等15种期刊在“青少年期刊讲党史”主题宣传活动中获中宣部出版局表扬；《出路》《行云》2个选题入选2024年中国作协重点作品扶持项目；《亲爱的租客们》等3个项目入选中国作协文学转化影视重点推荐作品；《孟母教子》等3个项目入选中国经典民间故事动漫创作出版工程；《大鸟》等7种图书成功入选“中国好书·六一专榜”；《当动物有了手机》入选“中国好书”1—2月榜单；《芙蓉花开》《妈妈的剪影》入选“中国好书”6月榜单。此外，“中文传媒”强国号凭借优质音频集《木里的故事》入选强国号“剧集榜”，阅读量位居该榜单首位，是江西省内唯一入选此次榜单的强国号。

（二）深挖市场潜能，营销拓展再获突破

在国内市场方面，公司坚持以文化消费需求为导向，加强阵地建设、阅读推广、媒体对接及内容营销，深挖线上线下营销渠道潜力，持续提升公共文化服务水平，市场规模及品牌效益取得新成效、新突破。公司扎实推进党政书屋、校园书店建设，上半年完成8家门店建设并投入运

营，旗下发行集团南昌书城获评第三届全国全民阅读大会“最美书店”。据开卷数据显示，2024年上半年，公司在全国图书综合零售市场实洋占有率为3.76%，实洋排名全国第3，同比上升3个位次。新书实洋占有率同比上升0.04个百分点，新书实洋排名全国第2。销量5万册以上的图书有115种；销量10万册以上的图书有34种。

在国际市场方面，公司持续推进优质产品和内容的对外传播，以外宣项目为抓手，策划、出版、推广了《江山如画：水北镇的新生活》《大鸟》《瓷耀世界》等一批面向海外市场并具有“走出去”潜质的外宣出版物。通过参加伦敦、博洛尼亚、阿布扎比等国际书展，借助中国—中东欧联盟平台、“一带一路”国际出版交流平台等宣传平台的资源优势，不断深化对外交流合作，进一步拓展海外市场，有效提升了江西出版国际影响力。截至报告期末，公司系统内实现版权输出282项，涉及英语、俄语、波斯语、德语、阿拉伯语等25个语种，涵盖俄罗斯、土耳其、印度尼西亚、印度等23个国家和地区。

（三）聚力产业转型，数智化建设再谱新篇

公司以重点项目建设为抓手，有效推动信息化建设和数智化转型提速升级。一是《江右文库》编纂出版及数字化工程项目完成数据库系统基础功能建设，并在首届赣鄱惠民书展亮相，为公众提供了更加便捷、高效的古籍阅读体验。二是“江西新华在线”项目通过快速积累基础用户、精准营销定向用户、服务赋能平台用户、融合引流市场用户，呈现加速发展态势，截至报告期末，平台累计交易额已超3亿元。三是现代出版物流中心运营项目已完成建设并投入试运营，其高度集成化、数智化的仓储管理系统及物流供应链服务已吸引二十一世纪出版社集团等5家出版单位入驻。四是旗下江西新华云教育科技有限公司开发的江西省首款AI内容创作平台——“文书守正”正式上线。该平台依托海量数据资源，可提供文本自动生成、续写、改写、扩写、审稿等AI服务。五是成功并购朗知传媒，充分发挥其在AIGC领域的优势，探索人工智能技术与出版业务的有效结合，推动出版业务的创新发展。

（四）厚植产业优势，重组并购再结硕果

公司积极谋划产业协同发展战略布局，稳健开展资本运作，为高质量、可持续发展注入动能。一是实现系统内教材教辅资源整合优化和业务集中管理。公司将所持有的教辅公司60%股权无偿划转至全资子公司教材公司，推动形成教材教辅一体化、规模化、集约化经营的发展新模式，有利于进一步扩大市场规模效应，提升品牌价值影响力。二是深入挖掘具有业务协同的新技术、新业态、新模式，成功收购北京朗知网络传媒科技股份有限公司58%股份，并实现财务并表。三是稳步推进发行股份及支付现金购买江教传媒100%股权和高校出版社51%股权事项（以下简称该交易），目前已顺利通过上交所并购重组审核委员会的审核。该交易完成后，公司可在高等教育、职业教育、青少年期刊出版发行等方面进一步厚植内容优势，丰富产品结构，扩大渠道资源，有效拓展公司产业链的深度和广度，为公司进一步巩固行业地位，提升综合实力和高质量发展提供强有力的支撑。

（五）重视价值投资，社会影响力再度攀升

公司始终坚守人民至上的价值追求，在回馈中小股东、文化惠民和乡村振兴等方面积极作为，充分彰显国有企业履行社会责任的使命担当。一是积极回馈广大投资者。公司实施完成2023年度现金分红，向全体股东每10股派发现金股利7.80元，共计派发现金股利10.55亿元，占当年归母净利润的53.66%。此外，截至7月底，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份360.10万股，占公司总股本比例0.27%，支付对价金额约5,000.87万元，以进一步提高每股收益，提振投资者信心。二是坚持文化惠民。公司不断壮大阵地建设，致力提升公共文化服务水平。上半年，组织开展全民阅读系列活动3,000余场，倡导阅读理念，传播优秀文化，营造浓厚“全民阅读”氛围，为建设书香社会贡献力量。三是助力乡村振兴。截至报告期末，系统内共有4个帮扶点和85个结对共建点，派出驻村书记20人、派出一线25人。购买助农产品合计79.79万元，捐赠图书及帮扶助学合计510.98万元，捐赠物资及资金合计207.02万元。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
研发费用	140,616,146.42	106,683,747.41	31.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,846,130.44	-52,402,467.19	不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-145,449,727.60	87,639,769.13	-265.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,391,101.80	4,725,049.92	331.55
营业外收入	8,171,199.61	6,243,453.76	30.88
所得税费用	232,625,975.83	-3,694,262.12	不适用
经营活动产生的现金流量净额	385,459,568.20	94,545,151.30	307.70
投资活动产生的现金流量净额	-4,763,256,502.57	-1,925,888,917.31	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,236,841,124.49	2,175,250,043.10	-156.86

研发费用变动原因说明：主要系本期子公司智明星通研发投入同比增加所致

资产减值损失（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要系本期计提存货跌价准备同比减少所致

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：系金融产品公允价值变动所致

资产处置收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要系本期固定资产处置收益同比增加所致

营业外收入变动原因说明：主要系本期无法支付的应付款项同比增加所致

所得税费用变动原因说明：主要系税收政策变动导致应纳税所得额同比增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收入增加及采购付现支出同比减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期对外投资净额同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	10,413,414.85	0.03	34,765,443.22	0.12	-70.05	系期末尚未到期的应收票据余额减少所致
应收账款	2,010,755,465.77	6.71	799,803,276.13	2.73	151.41	主要系春季教材教辅回款存在季

						节性因素及收购朗知传媒并表所致
应收款项融资	10,055,445.18	0.03			不适用	主要系本期收购子公司朗知传媒增加应收款项融资所致
预付款项	506,973,182.77	1.69	235,667,945.34	0.80	115.12	主要系预付商品采购款增加所致
其他应收款	74,430,382.72	0.25	55,857,462.05	0.19	33.25	主要系本期应收往来款项增加所致
短期借款	607,509,906.95	2.03	2,623,263,136.46	8.96	-76.84	系本期归还银行借款所致
应付票据	120,305,581.17	0.40	254,533,935.13	0.87	-52.73	系期末尚未到期的应付票据余额减少所致
应付账款	3,170,079,286.74	10.58	2,339,521,576.77	7.99	35.50	主要系本期采购增加以及收购朗知传媒并表所致
应交税费	179,676,717.21	0.60	105,592,129.90	0.36	70.16	主要系税收政策变动导致本期计提应交所得税同比增加所致
其他应付款	725,297,545.79	2.42	436,832,087.32	1.49	66.04	主要系本期新增应付朗知传媒原股东分期股权收购款所致
一年内到期的非流动负债	1,051,779,914.85	3.51	63,146,643.93	0.22	1,565.61	主要系应付债券重分类至一年内到期的应付债券所致
其他流动负债	2,019,295,325.02	6.74	12,497,332.33	0.04	16,057.81	主要系本期发行超短期融资券所致
应付债券			1,000,000,000.00	3.41	-100.00	系重分类至一年内到期的非流动负债所致
减：库存股	29,913,578.63	0.10			不适用	系本期实施股票回购所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 83,008.49（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.77%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,032,312.00	子公司涉诉冻结
货币资金	33,895,349.23	子公司票据/信用证/保函保证金
货币资金	5,000,000.00	保险业保证金
货币资金	1,110,000.00	保全保证金
货币资金	40,000.00	旅游业保证金
合计	42,077,661.23	/

4. 其他说明适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用

本期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	投资额增减变动数（万元）	投资额增减幅度（%）
68,054.81	4,152.34	63,902.47	1538.95

(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）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
共青城豫章贰号投资股权投资合伙企业（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	是	增资	3,950.00	70.92%	是		自有					-784.77	否		
北京朗知网络传媒科技股份有限公司	广告投放与公共关系服务、精准营销服务、流量营销与延伸服务三大类	否	收购	64,076.01	58.00%	是		自有					2,001.11	否	2024-3-20/2024-4-26	中文传媒公告编号：临2024-016/临2024-040
合计	/	/	/	68,026.01	/	/	/	/	/	/	/		1,216.34	/	/	/

(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
股票	404,373,535.01	-118,196,230.22			84,999,995.71			371,177,300.50
债券	105,824,149.00	649,813.00			123,047,021.84	135,832,000.00		93,688,983.84
信托产品	50,000,000.00	0.00						50,000,000.00
私募基金	311,134,643.51	-23,411,981.00				22,150,613.66		265,572,048.85
其他	5,041,395,972.41	-4,491,329.38			1,936,877,970.01	1,616,983,099.92		5,356,799,513.12
合计	5,912,728,299.93	-145,449,727.60			2,144,924,987.56	1,774,965,713.58		6,137,237,846.31

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	03798	家乡互动	1,987.24	自有	3,368.90	-892.88					2,476.02	交易性金融资产
股票	002344	海宁皮城	659.53	自有	133.17	-66.85					66.32	交易性金融资产
股票	000793	华闻集团	7,826.73	自有	1,656.37	-686.00					970.37	交易性金融资产
股票	603612	索通发展	4,000.00	自有	3,061.16	-523.12					2,538.04	交易性金融资产
股票	300569	天能重工	5,000.00	自有	5,085.35	-2,126.60				52.63	2,958.75	交易性金融资产
股票	300636	同和药业	3,500.00	自有	3,362.81	-118.05				12.76	3,244.76	交易性金融资产
股票	688630	芯碁微装	2,999.99	自有	3,370.30	-900.12				31.58	2,470.18	交易性金融资产
股票	688529	豪森股份	4,000.00	自有	4,254.50	-1,775.93				20.65	2,478.57	交易性金融资产
股票	688315	诺禾致源	4,000.00	自有	4,497.11	-2,393.06				9.15	2,104.05	交易性金融资产

股票	300520	科大国创	3,000.00	自有	3,495.18	-930.87					2,564.31	交易性金融资产
股票	002045	国光电器	4,000.00	自有	4,000.00	-72.05					3,927.95	交易性金融资产
股票	002899	英派斯	3,000.00	自有		-155.51		3,000.00		15.33	2,844.49	交易性金融资产
股票	003038	鑫铂股份	4,000.00	自有	4,000.00	-1,037.54				57.31	2,962.46	交易性金融资产
股票	300655	晶瑞电材	3,000.00	自有		-41.10		3,000.00		11.51	2,958.90	交易性金融资产
股票	603768	常青股份	2,500.00	自有		-93.38		2,500.00			2,406.62	交易性金融资产
股票	601900	南方传媒	173.87	自有	152.50	-6.57					145.93	交易性金融资产
债券	FI137181	杰瑞可交债	700.00	自有	706.95	56.10					763.05	其他非流动金融资产
债券	SZ117213	新乳业可交债 (23新乳EB)	3,000.00	自有	3,002.47	8.88					3,011.34	其他非流动金融资产
债券		国债逆回购	19,177.70	自有	6,873.00			12,304.70	13,583.20	51.76	5,594.50	交易性金融资产
基金	004776.OF	鹏华金元宝货币	25.78	自有	25.51			0.28		0.28	25.78	其他非流动金融资产
合计	/	/	76,550.84	/	51,045.28	-11,754.65		20,804.98	13,583.20	262.96	46,512.39	/

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润(万元)
江西新华发行集团有限公司	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售	273,355.32	1,228,201.09	818,939.39	301,759.76	50,360.97	38,757.94
北京智明星通科技股份有限公司	综合性互联网增值服务，具体包括网络游戏的研发等	10,076.40	356,458.89	200,260.82	69,513.67	25,016.68	20,916.84

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 产业和税收政策调整的风险

公司主营业务所涉行业具有较强的政策性，产业政策和税收政策的调整可能对公司的市场规模、盈利水平、后续发展等产生影响。公司将保持对国家相关行业及税收政策调整的高度关注，进一步强化政策研究能力，提升经营的灵活性和应对能力。

2. 成本控制的风险

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

3. 转型升级不及预期的风险

随着互联网和通信技术的飞速发展，科技进步与产业变革加速推进，文化与科技的融合，对传统出版企业的转型升级提出了更高的要求。公司报刊业务以及个别重资产、劳动密集型传统产业，受到宏观经济环境和数字化影响，行业呈现下行趋势。公司将积极实施转型升级，紧密跟踪新技术的发展趋势，注重产品与资源的整合，优化产品结构，并进一步加强数字经济战略布局，依托新媒体新业态的布局，努力打造公司新的经济增长点。

4. 市场竞争加剧的风险

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

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 2 月 8 日	审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会具体办理回购公司股份事宜的议案》《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》《关于修订〈公司股东大会事规则〉部分条款的议案》《关于修订〈公司董事会议事规则〉部分条款的议案》5 项议案。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 4 月 27 日	审议通过《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产条件的议案》《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》《关于〈中文传媒发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》《关于签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》《关于签署附生效条件的〈业绩承诺及补偿协议〉的议案》《关于本次发行股份及支付现金购买资产构成关联交易的议案》《关于本次交易符合〈上市公司监管指引第 9 号〉第四条规定的议案》《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十二条规定的重大资产重组情形的议案》《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》《关于确认本次交易相关审

				<p>计报告、备考审阅报告和资产评估报告的议案》《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次交易相关事宜的议案》《关于提请股东大会批准控股股东免于发出收购要约的议案》《关于本次交易摊薄即期回报及采取填补措施的议案》《关于〈公司未来三年（2024年-2026年）股东回报规划〉的议案》《关于公司拟注册发行超短期融资券的议案》《关于公司拟注册发行中期票据的议案》18项议案（其中《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》另含20项子议案）。</p>
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 5 月 11 日	<p>审议通过《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》《关于 2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告的议案》《关于 2023 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度日常性关联交易执行情况与 2024 年度日常性关联交易预计情况的议案》《关于独立董事 2023 年度述职报告的议案》7 项议案。</p>
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 6 月 6 日	<p>审议通过《关于补选独立董事的议案》1 项议案。</p>

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
万仁荣	副总经理	离任
李学群	副总经理	聘任
彭中天	独立董事	离任
黄倬楨	独立董事	离任
廖晓勇	监事会主席、股东代表监事	离任
姜帆	独立董事	选举
吴卫东	副董事长	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2024年2月29日，公司董事会收到（原）副总经理万仁荣递交的书面辞呈，其因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

2. 2024年4月9日，公司召开第六届董事会第二十八次临时会议，审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，同意聘任李学群先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第六届董事会换届之日止。

3. 2024年5月10日，公司董事会收到（原）独立董事彭中天先生递交的书面辞呈，其因个人原因，申请辞去公司第六届董事会独立董事及董事会专门委员会委员等相关职务，辞职后不再担任公司任何职务。

4. 2024年5月21日，公司董事会收到独立董事黄倬楨先生递交的书面辞呈，其因任期届满申请辞去公司第六届董事会独立董事及董事会专门委员会委员等相关职务，辞职后不再担任公司任何职务。鉴于黄倬楨先生的辞职将导致公司董事会及董事会专门委员会中独立董事人数所占比例不符合《上市公司独立董事管理办法》相关规定，其辞职报告将自公司股东大会选举产生新任独立董事之日起生效。

5. 2024年5月30日，公司监事会收到监事会主席廖晓勇先生提交的书面辞呈，因江西省委、省政府对其工作职务的调整，廖晓勇先生申请辞去公司第六届监事会主席及股东代表监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

6. 2024年6月5日，公司召开2024年第三次临时股东大会，审议通过《关于补选独立董事的议案》，同意补选姜帆先生为公司独立董事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第六届董事会换届完成之日止。

7. 2024年6月5日，公司召开第六届董事会第三十一次临时会议，审议通过《关于选举副董事长的议案》，同意选举吴卫东先生为公司第六届董事会副董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第六届董事会换届完成之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

截至 2024 年上半年，中文传媒系统内共 4 个帮扶点和 85 个结对共建点，派出驻村书记 20 人、派出一线 25 人。购买助农产品合计 79.79 万元，捐赠图书及帮扶助学合计 510.98 万元，捐赠物资及资金合计 207.02 万元。

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
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	出版集团	本次重大资产重组中，出版集团共有 17 项承诺	详见说明（一）	是	详见说明（一）	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	智明星通原相关股东	本次实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，智明星通原相关股东等共有 10 项承诺	详见说明（二）	是	详见说明（二）	是	不适用	不适用

说明：

(一) 2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

公司于 2010 年 8 月 3 日收到中国证监会出具的《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1020 号），并于 2010 年 12 月 21 日实施完成。重组后的控股股东江西省出版集团在《收购报告书或权益变动报告书》中对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等 17 项事项做出了相关承诺，其中“关于股份锁定的承诺”“关于盈利预测的承诺”“关于资产划转、过户、更名等手续的承诺”“关于市场法评估资产价值保全的承诺”“关于土地使用权作价出资产生相

关费用承担的承诺”“关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺”“关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺”“关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺”“关于和平出版社的承诺”“关于中视精彩的承诺”“关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺”“关于被收储土地补偿款的承诺”12项承诺已履行完成，具体内容详见公司2011年3月8日披露的《公司2010年度报告》。其余5项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

1. 关于避免同业竞争的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

2. 关于规范和减少关联交易的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

3. 关于保障上市公司独立性的承诺函

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

4. 有关无证房产的承诺

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

承诺期限：长期有效。

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

5. 关于承诺履行的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(二) 2015 年实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金承诺事项

公司于 2015 年 1 月 8 日收到中国证监会出具的《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36 号），并于 2015 年 1 月 22 日实施完成。本次交易完成后，交易方对“关于盈利预测补偿的承诺”“关于公司治理和人员安排的承诺”“关于任职期限及竞业禁止的承诺”“关于减少和规范关联交易的承诺”“关于避免同业竞争的承诺”“关于股份锁定期的承诺”“关于督促智明星通办理相关游戏的前置审批并申请版号的承诺”“唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺”“王安妮关于违约行为的承诺”“7 家非公开发行对象关于股份锁定的承诺”10 项事项做出了相关承诺，其中“关于盈利预测补偿的承诺”“关于督促智明星通办理相关游戏的前置审批并申请版号的承诺”“7 家非公开发行对象股份锁定的承诺”“关于股份锁定期的承诺”“唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺”5 项承诺已履行完毕。具体内容详见公司 2017 年 3 月 22 日披露的《中文传媒 2016 年度报告》《中文传媒发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》。

其余 5 项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

1. 关于公司治理和人员安排的承诺

(1) 承诺主体

中文天地出版传媒股份有限公司

(2) 承诺事项

①在上市公司规则许可范围内给予智明星通管理团队充分的业务经营自主权（中文传媒依据“交易对方任职期限及竞业禁止承诺”之“1、任职期限承诺”之第（7）款促使智明星通恢复其与解聘的股东之劳动关系，不应视为中文传媒干预智明星通管理团队的自主经营权）；

②不主动解聘智明星通正常履职的高级管理人员和核心技术人员以保持智明星通经营的稳定性；

③在业绩承诺期内智明星通将成立 5 人董事会，其中中文传媒委派 3 名董事，中文传媒同意交易对方 2 名人员担任董事，标的公司若发生以下事项：修改公司章程；减少注册资本；合并、分立、解散；转让标的公司股权；处置主要经营资产；超过 50%的当年利润分配，需经董事会 2/3 以上通过。

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，中文传媒未出现违背上述承诺的情形。

2. 关于交易对方任职期限及竞业禁止的承诺

(1) 承诺主体

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

(2) 承诺事项

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

①任职期限承诺：上述股东自智明星通股权交割完成日起，仍需至少在智明星通任职 60 个月，如违约则按如下规则在离职后十个工作日内向中文传媒支付赔偿金：

自股权交割日起不满 12 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 100%作为赔偿金返还给中文传媒；

自股权交割日起已满 12 个月不满 24 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 60%作为赔偿金支付给中文传媒；

自股权交割日起已满 24 个月不满 36 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 40%作为赔偿金支付给中文传媒；

自股权交割日起已满 36 个月不满 48 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 20%作为赔偿金支付给中文传媒；

自股权交割日起已满 48 个月不满 60 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 10%作为赔偿金支付给中文传媒。

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

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

②竞业禁止承诺

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

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

(3) 承诺期限

承诺期内长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、涂智炜均在智明星通离职满两年，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

3. 关于减少和规范关联交易的承诺

(1) 承诺主体

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

(2) 承诺内容

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

“为减少并规范本人/本合伙企业及所控制的企业未来可能与中文传媒之间发生的关联交易，确保中文传媒全体股东利益不受损害，本人/本合伙企业承诺：

①不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求中文传媒在业务合作等方面给予本人/本合伙企业及所控制的企业优于市场第三方的权利；

②不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求与中文传媒达成交易的优先权利；

③杜绝自身及所控制的企业非法占用中文传媒资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中文传媒违规向本人/本合伙企业及所控制的企业提供任何形式的担保；

④本人/本合伙企业及所控制的企业不与中文传媒及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与中文传媒及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：i 督促中文传媒按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 中文传媒章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人/本合伙企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与中文传媒进行交易，不利用该等交易从事任何损害中文传媒利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 中文传媒章程的规定，督促中文传媒依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”

(3) 承诺期限

承诺期内长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

4. 关于避免同业竞争的承诺

(1) 承诺主体

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

(2) 承诺事项

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

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本人承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本人为中文传媒股东的情况下，以及本人在智明星通或其子公司任职期间以及离职后两年内，本人保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：

(1) 本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本人控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；

(2) 本次交易完成后，在本人持有上市公司股票期间及本人在智明星通任职期满后两年内，如本人直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本人直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”枫杰投资、沐森投资等企业出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本合伙企业承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本合伙企业为中文传媒股东的情况下，本合伙企业保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：

(1) 本合伙企业将采取合法及有效的措施，促使本合伙企业现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本合伙企业控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；

(2) 本次交易完成后，在本合伙企业持有上市公司股票期间，如本合伙企业直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本合伙企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本合伙企业直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”

(3) 承诺期限

承诺期内长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

5. 王安妮关于违约行为的承诺

(1) 承诺主体

王安妮

(2) 承诺内容

根据王安妮与腾讯科技（上海）有限公司签订的《保密与不竞争承诺协议书》约定，未经腾讯科技（上海）有限公司书面同意，王安妮在职期间不得自营、参与经营与腾讯科技（上海）有限公司或腾讯科技（上海）有限公司关联公司构成业务竞争关系的单位。王安妮持有智明星通股权的行为违反了其与腾讯科技（上海）有限公司签订的《保密与不竞争承诺协议书》的约定。王安妮出具承诺函，承诺：“1、本人严格遵守与腾讯之间的各项保密协议或条款，从未将腾讯及其关联方的任何商业秘密（包括但不限于技术秘密、商务秘密、管理秘密、职务成果及其他经营秘密等），以任何方式提供给智明星通及其下属公司；2、若因为直接或间接投资智明星通以及与智明星通建立劳动关系等事项，违反与腾讯科技（上海）有限公司之间的竞业禁

止承诺协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任；3、若因其他任何事项导致本人违反了与腾讯科技（上海）有限公司之间的保密协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任。”

（3）承诺期限

承诺期内长期有效。

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																17,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																57,500.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																57,500.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																3.20
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																57,500.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																57,500.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							报告期内，公司对外担保系母公司为子公司担保，该担保事项已经公司董事会及股东大会审议通过。									

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,438
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	质押、标记或 冻结情况	股东性质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
江西省出版传媒集团有限公司	0	755,541,032	55.76	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-15,338,894	74,304,741	5.48	0	无	0	境外法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	21,252,798	24,197,073	1.79	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	-563	23,977,971	1.77	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	15,468,461	15,468,461	1.14	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	9,343,829	12,554,545	0.93	0	无	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	7,638,500	11,558,800	0.85	0	无	0	未知
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	-2,346,100	11,544,988	0.85	0	无	0	未知
周雨	0	8,775,819	0.65	0	无	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险—分红	5,752,544	8,433,244	0.62	0	无	0	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
江西省出版传媒集团有限公司	755,541,032	人民币普通股	755,541,032
香港中央结算有限公司	74,304,741	人民币普通股	74,304,741
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	24,197,073	人民币普通股	24,197,073
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	23,977,971	人民币普通股	23,977,971
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	15,468,461	人民币普通股	15,468,461
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	12,554,545	人民币普通股	12,554,545
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	11,558,800	人民币普通股	11,558,800
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	11,544,988	人民币普通股	11,544,988
周雨	8,775,819	人民币普通股	8,775,819
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	8,433,244	人民币普通股	8,433,244
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，中文天地出版传媒集团股份有限公司回购专用证券账户持有 2,080,000 股，占公司总股本比例 0.15%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 出版集团为公司的控股股东；2. 未知其他无限售条件流通 股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利	3,210,716	0.24	692,000	0.05	12,554,545	0.93	38,200	0.0028

低波动交易型开放式指数证券投资基金									
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	13,891,088	1.03	2,000,000	0.15	11,544,988	0.85	0	0	
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	3,882,038	0.29	897,700	0.07	7,731,770	0.57	292,500	0.02	

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

单位：股

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情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	退出	292,500	0.02	8,024,270	0.60

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、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

(一) 公司债券（含企业债券）

适用 不适用

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 中文天地 MTN001	102280070	2022/1/11	2022/1/13	2025/1/13	10.00	3.09	按年付息到期还本	全国银行间债券市场			否
中文天地出版传媒集团股份有限公司 2024 年度第二期超短期融资券	24 中文天地 SCP002	012480735	2024/3/6	2024/3/7	2024/12/2	10.00	2.08	一次性还本付息	全国银行间债券市场			否
中文天地出版传媒集团股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券	24 中文天地 SCP003	012480976	2024/3/20	2024/3/21	2024/12/16	10.00	2.14	一次性还本付息	全国银行间债券市场			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

√适用 □不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无变动	
中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	联合资信评估有限公司	AAA	无变动	

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 公司债券募集资金情况

√本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改
□公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

□适用 √不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

□适用 √不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.85	2.26	-18.14	主要系本期发行超短期融资券及一年

				内到期的非流动负债增加所致
速动比率	1.70	2.12	-19.81	主要系本期发行超短期融资券及一年内到期的非流动负债增加所致
资产负债率 (%)	38.84	36.43	6.62	主要系经营性负债较上年末增加所致
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	69,139.67	71,559.31	-3.38	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.07	28.57	主要系本期末全部债务较上年同期末下降所致
利息保障倍数	13.91	13.22	5.22	主要系本期利润总额增加以及利息费用下降所致
现金利息保障倍数	8.57	2.59	230.89	主要系本期经营活动产生的现金流量净额同比增加所致
EBITDA 利息保障倍数	16.02	15.30	4.71	主要系本期利润总额增加以及利息费用下降所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	10,810,408,191.04	12,327,668,396.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	4,829,312,558.82	4,742,602,790.53
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,413,414.85	34,765,443.22
应收账款	七、5	2,010,755,465.77	799,803,276.13
应收款项融资	七、7	10,055,445.18	
预付款项	七、8	506,973,182.77	235,667,945.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	74,430,382.72	55,857,462.05
其中：应收利息	七、9		
应收股利	七、9		
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,077,275,515.69	959,867,234.07
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	七、12	28,995,520.00	28,995,520.00
其他流动资产	七、13	100,971,080.93	82,767,102.31
流动资产合计		19,459,590,757.77	19,267,995,170.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	7,115,265.10	7,185,000.00
其他债权投资			
长期应收款	七、16	60,938,679.79	69,679,098.73
长期股权投资	七、17	2,306,010,616.67	2,355,335,422.66
其他权益工具投资	七、18	44,364,412.13	44,364,412.13
其他非流动金融资产	七、19	1,263,560,875.36	1,125,761,097.27
投资性房地产	七、20	555,696,935.79	446,684,511.98
固定资产	七、21	1,890,667,750.99	2,070,974,231.39
在建工程	七、22	99,800,525.00	86,101,920.88
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	129,405,355.99	129,271,381.83
无形资产	七、26	651,408,358.30	619,195,373.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	2,858,698,047.61	2,437,573,009.44
长期待摊费用	七、28	77,474,481.55	85,552,629.92
递延所得税资产	七、29	511,687,721.26	499,876,914.16
其他非流动资产	七、30	41,280,291.29	44,140,388.12
非流动资产合计		10,498,109,316.83	10,021,695,391.58
资产总计		29,957,700,074.60	29,289,690,561.74
流动负债：			
短期借款	七、32	607,509,906.95	2,623,263,136.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	120,305,581.17	254,533,935.13
应付账款	七、36	3,170,079,286.74	2,339,521,576.77
预收款项			
合同负债	七、38	1,361,083,592.05	1,482,758,350.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	1,302,749,494.44	1,201,993,888.17
应交税费	七、40	179,676,717.21	105,592,129.90
其他应付款	七、41	725,297,545.79	436,832,087.32
其中：应付利息	七、41		
应付股利	七、41	12,713,241.40	14,278,350.07
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,051,779,914.85	63,146,643.93
其他流动负债	七、44	2,019,295,325.02	12,497,332.33
流动负债合计		10,537,777,364.22	8,520,139,080.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46		1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	107,701,402.57	112,688,520.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,379,607.69	1,379,607.69
递延收益	七、51	850,081,174.62	850,737,506.30

递延所得税负债	七、29	137,664,136.14	185,490,027.81
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		1,096,826,321.02	2,150,295,662.78
负债合计		11,634,603,685.24	10,670,434,743.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,355,063,719.00	1,355,063,719.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,181,475,355.32	5,181,085,592.51
减：库存股	七、56	29,913,578.63	
其他综合收益		-13,480.83	-13,480.83
专项储备			
盈余公积	七、59	783,948,007.64	783,948,007.64
一般风险准备			
未分配利润	七、60	10,673,534,670.46	11,115,813,755.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,964,094,692.96	18,435,897,593.63
少数股东权益		359,001,696.40	183,358,224.88
所有者权益（或股东权益）合计		18,323,096,389.36	18,619,255,818.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,957,700,074.60	29,289,690,561.74

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,076,046,276.98	9,871,933,602.62
交易性金融资产		3,343,564,543.36	3,346,225,802.22
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		21,726,153.73	16,125,843.92
其他应收款	十九、2	2,600,550,413.30	3,343,630,726.18
其中：应收利息			
应收股利		209,479,050.00	199,472,360.77
存货		1,100,506.11	12,784,922.44
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			

其他流动资产		8,032,484.41	8,163,178.61
流动资产合计		15,051,020,377.89	16,598,864,075.99
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	十九、3	9,943,866,729.21	9,313,321,461.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		154,013,617.89	154,013,617.89
投资性房地产			
固定资产		10,421,041.17	11,414,203.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,797,990.15	11,844,554.46
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,117,099,378.42	9,490,593,837.48
资产总计		25,168,119,756.31	26,089,457,913.47
流动负债：			
短期借款			2,111,123,422.29
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			177,098.94
预收款项			
合同负债		24,843,436.33	38,000,000.00
应付职工薪酬		29,044,277.92	19,847,397.29
应交税费		6,445,008.26	4,358,382.42
其他应付款		12,022,967,646.80	13,177,903,175.54
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		1,014,391,780.82	29,884,109.59
其他流动负债		2,012,590,684.93	
流动负债合计		15,110,282,835.06	15,381,293,586.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,530,538.45	8,530,538.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,530,538.45	1,008,530,538.45
负债合计		15,118,813,373.51	16,389,824,124.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,355,063,719.00	1,355,063,719.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,117,397,429.89	5,117,397,429.89
减：库存股		29,913,578.63	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		783,948,007.64	783,948,007.64
未分配利润		2,822,810,804.90	2,443,224,632.42
所有者权益（或股东权益）合计		10,049,306,382.80	9,699,633,788.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,168,119,756.31	26,089,457,913.47

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		5,155,255,462.02	5,030,408,335.63
其中：营业收入	七、61	5,155,255,462.02	5,030,408,335.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,180,308,689.98	4,231,807,618.77
其中：营业成本	七、61	3,023,611,246.18	3,046,366,662.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	23,434,984.20	18,479,356.20
销售费用	七、63	323,646,413.82	421,730,949.16
管理费用	七、64	777,755,626.98	763,596,858.07

研发费用	七、65	140,616,146.42	106,683,747.41
财务费用	七、66	-108,755,727.62	-125,049,954.61
其中：利息费用	七、66	66,483,058.13	69,808,955.23
利息收入	七、66	178,889,643.61	196,991,181.24
加：其他收益	七、67	38,922,386.93	38,416,787.22
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	43,811,967.14	62,283,714.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,626,901.05	16,303,402.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-145,449,727.60	87,639,769.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-47,441,243.92	-62,803,077.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,846,130.44	-52,402,467.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	20,391,101.80	4,725,049.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		878,335,125.95	876,460,493.56
加：营业外收入	七、74	8,171,199.61	6,243,453.76
减：营业外支出	七、75	28,011,532.49	29,290,993.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		858,494,793.07	853,412,953.41
减：所得税费用	七、76	232,625,975.83	-3,694,262.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		625,868,817.24	857,107,215.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		625,868,817.24	857,107,215.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		613,048,215.97	845,406,027.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,820,601.27	11,701,188.22
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		625,868,817.24	857,107,215.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		613,048,215.97	845,406,027.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,820,601.27	11,701,188.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.45	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.45	0.62

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	13,156,563.67	
减：营业成本	十九、4	13,005,997.01	
税金及附加		66,467.03	208,290.49
销售费用			
管理费用		74,875,537.56	57,866,387.40
研发费用			
财务费用		-45,843,863.54	-47,624,913.97
其中：利息费用		160,962,921.90	125,640,962.35
利息收入		162,986,095.74	171,841,282.66
加：其他收益		677,098.42	418,838.25
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	1,463,528,391.74	957,538,286.36

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,582,679.00	-737,678.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		363,398.67	20,099,746.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）		631,387.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,436,252,702.03	967,607,107.62
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,339,228.73	562,790.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,434,913,473.30	967,044,316.67
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,434,913,473.30	967,044,316.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,434,913,473.30	967,044,316.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		1,434,913,473.30	967,044,316.67
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：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		4,522,845,584.16	4,368,518,085.02
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		98,524,521.72	40,332,352.33
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	865,503,480.23	561,144,991.26
经营活动现金流入小计		5,486,873,586.11	4,969,995,428.61
购买商品、接受劳务支付的现金		2,989,933,437.04	3,356,086,104.23
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		968,865,342.94	853,733,467.48

支付的各项税费		361,011,269.27	192,199,149.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	781,603,968.66	473,431,555.93
经营活动现金流出小计		5,101,414,017.91	4,875,450,277.31
经营活动产生的现金流量净额		385,459,568.20	94,545,151.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,056,459,679.35	2,666,414,621.39
取得投资收益收到的现金		30,217,611.31	45,980,312.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,158,378.56	829,954.96
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			
投资活动现金流入小计		1,087,835,669.22	2,713,224,888.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,853,132.19	94,965,947.45
投资支付的现金		5,483,471,264.27	4,544,147,858.23
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		289,767,775.33	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,851,092,171.79	4,639,113,805.68
投资活动产生的现金流量净额		-4,763,256,502.57	-1,925,888,917.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,800,000.00	
取得借款收到的现金		3,977,596,445.83	5,008,920,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	29,370,634.24	11,088,233.80
筹资活动现金流入小计		4,025,767,080.07	5,020,008,233.80
偿还债务支付的现金		4,083,995,459.78	1,709,293,159.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,134,467,179.02	1,103,998,331.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,656,820.07	17,891,587.41
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	44,145,565.76	31,466,699.81
筹资活动现金流出小计		5,262,608,204.56	2,844,758,190.70
筹资活动产生的现金流量净额		-1,236,841,124.49	2,175,250,043.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		1,881,407.52	298,821.32
五、现金及现金等价物净增加额			
		-5,612,756,651.34	344,205,098.41

加：期初现金及现金等价物余额		11,494,798,381.96	12,877,009,726.64
六、期末现金及现金等价物余额		5,882,041,730.62	13,221,214,825.05

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,821,766,184.60	3,623,189,105.43
经营活动现金流入小计		2,821,766,184.60	3,623,189,105.43
购买商品、接受劳务支付的现金		78,936.30	
支付给职工及为职工支付的现金		36,258,496.71	20,891,254.69
支付的各项税费		-4,596,422.15	7,969,368.63
支付其他与经营活动有关的现金		3,440,645,927.10	4,572,833,891.31
经营活动现金流出小计		3,472,386,937.96	4,601,694,514.63
经营活动产生的现金流量净额		-650,620,753.36	-978,505,409.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		725,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,441,761,216.66	968,495,943.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		2,166,761,216.66	1,468,495,943.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,648.95	110,753.46
投资支付的现金		4,962,340,874.62	1,831,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		289,767,775.33	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,252,307,298.90	1,832,010,753.46
投资活动产生的现金流量净额		-3,085,546,082.24	-363,514,809.61
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,936,000,000.00	4,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,936,000,000.00	4,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,046,000,000.00	1,583,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,118,045,453.12	1,081,403,338.04
支付其他与筹资活动有关的现金		31,674,236.92	40,549.73
筹资活动现金流出小计		5,195,719,690.04	2,664,443,887.77
筹资活动产生的现金流量净额		-1,259,719,690.04	1,835,556,112.23
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		-4,995,886,525.64	493,535,893.42
加：期初现金及现金等价物余额		9,871,932,802.62	11,167,962,288.60
六、期末现金及现金等价物余额		4,876,046,276.98	11,661,498,182.02

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												
	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 优先股 永续债 其他	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		
一、上年期末余额	1,355,063,719.00		5,181,085,592.51		13,480.83	783,948,007.64		11,115,813,755.31		18,435,897,593.63	183,358,224.88	18,619,255,818.51	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,355,063,719.00		5,181,085,592.51		13,480.83	783,948,007.64		11,115,813,755.31		18,435,897,593.63	183,358,224.88	18,619,255,818.51	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			389,762.81	29,913,578.63				-442,279,084.85		-471,802,900.67	175,643,471.52	-296,159,429.15	
(一)综合收益总额								613,048,215.97		613,048,215.97	12,820,601.27	625,868,817.24	
(二)所有者投入和减少资本			389,762.81	29,913,578.63						-29,523,815.82	13,666,867.23	-15,856,948.59	
1.所有者投入的普通股				29,913,578.63						-29,913,578.63	18,800,000.00	-11,113,578.63	
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			389,762.81							389,762.81	-5,133,132.77	-4,743,369.96	
(三)利润分配								-1,055,327,300.82		-1,055,327,300.82	-11,091,711.40	-1,066,419,012.22	
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配								-1,055,327,300.82		-1,055,327,300.82	-11,091,711.40	-1,066,419,012.22	

(一) 综合收益总额								845,406,027.31	845,406,027.31	11,701,188.22	857,107,215.53
(二) 所有者投入和减少资本										900,000.00	900,000.00
1. 所有者投入的普通股										900,000.00	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								-1,016,297,789.25	-1,016,297,789.25	-726,170.18	-1,017,023,959.43
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,016,297,789.25	-1,016,297,789.25	-726,170.18	-1,017,023,959.43
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,355,063,719.00			5,181,098,217.36		3,097.19	677,531,859.50	10,100,972,997.13	17,314,669,890.18	216,502,371.32	17,531,172,261.50

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴涤 会计机构负责人：熊秋辉

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,355,063,719.00				5,117,397,429.89				783,948,007.64	2,443,224,632.42	9,699,633,788.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,355,063,719.00				5,117,397,429.89				783,948,007.64	2,443,224,632.42	9,699,633,788.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						29,913,578.63				379,586,172.48	349,672,593.85
(一)综合收益总额										1,434,913,473.30	1,434,913,473.30
(二)所有者投入和减少资本						29,913,578.63					-29,913,578.63
1.所有者投入的普通股						29,913,578.63					-29,913,578.63
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										-1,055,327,300.82	-1,055,327,300.82
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-1,055,327,300.82	-1,055,327,300.82
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,355,063,719.00				5,117,397,429.89	29,913,578.63			783,948,007.64	2,822,810,804.90	10,049,306,382.80

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,355,063,719.00				5,117,397,429.89				677,531,859.50	2,501,777,088.37	9,651,770,096.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,355,063,719.00				5,117,397,429.89				677,531,859.50	2,501,777,088.37	9,651,770,096.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-49,253,472.58	-49,253,472.58
(一) 综合收益总额										967,044,316.67	967,044,316.67
(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										-1,016,297,789.25	-1,016,297,789.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,016,297,789.25	-1,016,297,789.25
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,355,063,719.00				5,117,397,429.89				677,531,859.50	2,452,523,615.79	9,602,516,624.18

公司负责人：凌卫 主管会计工作负责人：吴滌 会计机构负责人：熊秋辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

许可项目：出版物批发，出版物零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理，企业总部管理，以自有资金从事投资活动，自有资金投资的资产管理服务，数字技术服务，数字内容制作服务（不含出版发行），会议及展览服务，组织文化艺术交流活动，广告制作，广告发布，广告设计、代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了集团的财务状况、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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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款项	占相应应收款项金额的 10% 以上，且金额超过 1,000 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10% 以上，且金额超过 1,000 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10% 以上，且金额超过 1,000 万元
重要的债权投资	占债权投资的 10% 以上，且金额超过 1,000 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 1%，或当期发生额或余额占在建工程本期发生总额或期末余额 10% 以上
账龄超过一年的重要合同负债	占合同负债余额 10% 以上，且金额超过 1,000 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10% 以上，且金额超过 1,000 万元
重要非全资子公司	少数股东持有 10% 以上股权，且营业收入占合并报表相应项目 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10% 以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10% 以上

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

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. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本集团为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本集团为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本集团为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本集团为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

本集团对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本集团将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《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孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本集团利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

4. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的范围

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

（2）预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本集团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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本集团按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量

损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

（3）预期信用损失的会计处理方法

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

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

组合类别	确定依据
组合 1: 银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构
组合 2: 商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本集团将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

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

类别	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
账龄组合 1	以集团整合营销行业之外其他行业应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合 2	以整合营销行业的应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	
关联方组合	按关联方划分组合	

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

本集团按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

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

本集团将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

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

本集团应收款项融资为有双重持有目的的应收银行承兑汇票。由于承兑银行均为信用等级较高的银行，本集团将全部应收款项融资作为一个组合。

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本集团将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

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

组合名称	确定组合的依据
应收保证金及押金、备用金	
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	按关联方划分组合

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

本集团按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本集团将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按期末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

1. 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

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交

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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5%	4.75%-2.375%
机器设备	平均年限法	10-15	5%	9.50%-6.33%
运输设备	平均年限法	5-8	5%	19.00%-11.875%
办公设备	平均年限法	3-5	5%	31.67%-19.00%

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

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

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

22. 在建工程

适用 不适用

本集团在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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. 无形资产计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进

行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：通常包括研发人员职工薪酬、服务及折旧摊销费用、办公费用、差旅及招待费、其他费用等。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

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

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

在职工为本集团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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本集团在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31. 预计负债

√适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

32. 股份支付

√适用 不适用

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债

表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本集团因向客户转让商品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本集团预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本集团按照履约进度确认收入。否则，本集团于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 图书出版物收入

出版物销售业务，无销售退货条件的，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售出版物收入；附有销售退回条件的销售出版物，在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

(2) 游戏服务收入

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

a 自主运营游戏

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

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

对于从支付渠道收到的结算款项，智明星通将其先计入“预收款项”，然后再按照道具消耗模型根据总额法进行收入确认。即，对于一次性消耗道具，在游戏玩家使用该道具时进行收入

确认；对于有限期间使用道具，在游戏玩家使用该项道具的未来期间内按照直线法进行收入确认；对于永久性道具，在游戏玩家生命周期内按照直线法进行收入确认。

b 代理运营游戏

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

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

c 授权运营游戏

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

(3) 其他互联网技术服务

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

(2). 同类业务采用不同经营模式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

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

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

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。
本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本集团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：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；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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团在租赁开始日，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确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备

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

(4) 商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
江西新华云教育科技有限公司	15
江西中文天畅文化发展有限责任公司	20
江西中文天信教育科技有限公司	20
江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司	20
江西南极熊出版有限公司	20
江西飞马出版有限公司	20
江西世纪童书馆文化发展有限公司	20
江西省江美文化发展有限公司	20
景德镇江美陶瓷艺术创作基地有限公司	20
北京江美长风文化传播有限公司	20
江西明通文化发展有限公司	20
江西新华赣教教育科技有限公司	20
江西新华国际教育咨询有限公司	20
上海江右私募基金管理有限公司	20
北京白鹿苑文化传播有限公司	20
南昌市红谷滩区向学培训中心有限公司	20
北京智明网讯科技有限公司	15
北京沐星科技有限公司	15
海南星瑞科技有限公司	15
江西中文天福文化资源有限公司	20
江西中文天翔文化传播发展有限责任公司	20
江西省二十一世纪教育科技有限公司	20
南昌云储物流有限公司	20
江西省上美文化传媒有限公司	20
北京江右天地文化传播有限公司	20
《动画世界》杂志社有限责任公司	20
江西华育旅行社有限公司	20
九江研学旅行社有限公司	20

吉安研学旅行社有限公司	20
赣州新樾研学教育服务有限公司	20
上饶市华樾研学旅行社有限公司	20
宜春市研学旅行社有限公司	20
鹰潭市华樾研学旅行社有限公司	20
景德镇研学旅行社有限公司	20
南昌市红谷滩新区新华培训中心有限公司	20
南昌市新华师大书店有限责任公司	20
江西蓝海供应链管理有限公司	20
上海珞品科技有限公司	20
江右达（深圳）私募证券投资基金管理有限公司	20
江西中文传媒物业管理有限公司	20
江西晨报文旅发展有限责任公司	20
江西红星文化艺术发展有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税

根据财政部、税务总局公告 2021 年第 10 号文《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》之规定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，本集团下属出版单位的符合规定的出版单位在出版环节适用增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；本集团下属各图书发行单位免征图书批发、零售环节增值税。该税收优惠到期后，根据财政部、税务总局《关于延续实施宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 60 号），自 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，本集团仍享受上述增值税优惠政策。

2、企业所得税

(1) 依据国办发[2018]124 号文件《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》之规定，经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税；2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。根据财政部、税务总局、中宣部《关于延续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业有关税收政策的公告》（财税[2023]71 号），自 2024 年 1 月 1 日起不再免缴企业所得税。

(2) 根据财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(3) 2020 年 10 月 21 日，本集团之子公司北京智明网讯科技有限公司取得高新技术认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2024 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

2022 年 5 月 25 日，本集团之子公司北京沐星科技有限公司取得技术先进型服务企业认证。根据《财政部税务总局商务部科技部国家发展改革委关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2017〕79 号），2024 年适用的企业所得税税率为 15%。

2022 年 11 月 4 日，本集团之子公司江西新华云教育科技有限公司取得江西省科技厅的高新技术企业证书，2024 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(4) 本集团之子公司海南星瑞科技有限公司属于注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，根据《财政部、税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，2024 年适用的企业所得税税率为 15%。

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	92,638.37	71,060.26
银行存款	10,767,737,003.84	12,157,764,837.65
其他货币资金	42,578,548.83	169,832,498.60
合计	10,810,408,191.04	12,327,668,396.51
其中：存放在境外的款项总额	163,404,521.25	231,886,518.38

其他说明

注 1：期末使用权受限的资金共计 42,077,661.23 元，其中：冻结银行存款 2,032,312.00 元、票据/信用证/保函保证金 33,895,349.23 元、保险业保证金 5,000,000.00 元、保全保证金 1,110,000.00 元、其他保证金 40,000.00 元。

注 2：期末银行存款中包含三个月以上到期定期存款 4,886,288,799.19 元。

2. 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,829,312,558.82	4,742,602,790.53	/
其中：			
权益工具投资	371,177,300.50	404,373,535.01	/
银行理财产品	953,489,069.08	1,147,824,660.08	/
其他理财产品	3,504,646,189.24	3,190,404,595.44	/
合计	4,829,312,558.82	4,742,602,790.53	/

其他说明：

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,413,414.85	17,905,371.42
商业承兑票据		16,860,071.80

合计	10,413,414.85	34,765,443.22
----	---------------	---------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,631,470.96	5,098,561.82
合计	12,631,470.96	5,098,561.82

(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(%)	
按组合计提坏账准备	10,413,414.85	100.00			10,413,414.85	35,652,815.42	100.00	887,372.20	2.49	34,765,443.22
其中：										
银行承兑汇票	10,413,414.85	100.00			10,413,414.85	17,905,371.42	50.22			17,905,371.42
商业承兑汇票						17,747,444.00	49.78	887,372.20	5.00	16,860,071.80
合计	10,413,414.85	/		/	10,413,414.85	35,652,815.42	/	887,372.20	/	34,765,443.22

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

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	
商业承兑汇票	887,372.20	-887,372.20				
合计	887,372.20	-887,372.20				

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	1,907,391,289.46	657,603,287.69
1 年以内小计	1,907,391,289.46	657,603,287.69
1 至 2 年	90,126,484.13	129,993,940.67
2 至 3 年	104,112,869.50	37,331,622.98
3 至 4 年	34,902,394.52	143,414,875.05
4 至 5 年	130,126,080.89	25,759,870.80
5 年以上	284,774,510.09	259,760,439.77
合计	2,551,433,628.59	1,253,864,036.96

(1). 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				账面价值	期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备			
	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	288,190,682.27	11.30	288,190,682.27	100.00			256,647,400.05	20.47	256,647,400.05	100.00	
其中：											

按组合计提坏账准备	2,263,242,946.32	88.70	252,487,480.55	11.16	2,010,755,465.77	997,216,636.91	79.53	197,413,360.78	19.80	799,803,276.13
其中:										
账龄组合1	1,529,450,050.35	59.94	225,346,394.33	14.73	1,304,103,656.02	990,531,130.03	79.00	197,413,360.78	19.93	793,117,769.25
账龄组合2	725,244,863.61	28.42	27,042,747.62	3.73	698,202,115.99					
关联方组合	8,548,032.36	0.34	98,338.60	1.15	8,449,693.76	6,685,506.88	0.53			6,685,506.88
合计	2,551,433,628.59	/	540,678,162.82	/	2,010,755,465.77	1,253,864,036.96	/	454,060,760.83	/	799,803,276.13

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京远东腾辉通用电气技术有限公司	44,976,175.00	44,976,175.00	100.00	预计不能收回
深圳市亦禾储运有限公司	40,885,668.89	40,885,668.89	100.00	预计不能收回
北京市印刷物资有限公司	38,884,583.50	38,884,583.50	100.00	预计不能收回
杭州腾翔物资有限公司	32,204,125.05	32,204,125.05	100.00	预计不能收回
广州世晨物流有限公司	29,269,979.00	29,269,979.00	100.00	预计不能收回
兰溪市格尚复合材料有限公司	14,033,323.92	14,033,323.92	100.00	预计不能收回
河南一林纸业有限责任公司	12,271,765.81	12,271,765.81	100.00	预计不能收回
上海双得力国际物流有限公司	10,508,010.10	10,508,010.10	100.00	预计不能收回
浙江长兴腾百实业有限公司	9,013,671.96	9,013,671.96	100.00	预计不能收回
南昌淮动文化传播有限公司	7,565,283.00	7,565,283.00	100.00	预计不能收回
南京博凡文化有限公司	6,188,022.78	6,188,022.78	100.00	预计不能收回
江西普汇达科技有限公司	5,260,000.00	5,260,000.00	100.00	预计不能收回
华安县华龙矿业有限责任公司	4,281,213.60	4,281,213.60	100.00	预计不能收回
兰溪市佳鹿化工有限公司	4,078,842.04	4,078,842.04	100.00	预计不能收回
南昌正东纸业有限公司	3,203,529.83	3,203,529.83	100.00	预计不能收回
黑龙江天淘文化有限公司	2,738,908.47	2,738,908.47	100.00	预计不能收回
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	2,347,972.85	2,347,972.85	100.00	预计不能收回
深圳海之源实业有限公司	2,295,614.74	2,295,614.74	100.00	预计不能收回

赣州鼎伟数字科技有限公司	2,138,686.59	2,138,686.59	100.00	预计不能收回
磐安县鸿达塑胶有限公司	1,968,344.25	1,968,344.25	100.00	预计不能收回
深圳市广发运输有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	预计不能收回
其他零星小计	12,926,960.89	12,926,960.89	100.00	预计不能收回
合计	288,190,682.27	288,190,682.27	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：账龄组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,204,183,544.47	60,209,177.22	5.00
1-2 年	66,656,676.17	6,665,667.62	10.00
2-3 年	98,313,860.57	19,662,772.11	20.00
3-4 年	34,069,334.52	17,034,667.26	50.00
4-5 年	22,262,622.50	17,810,098.00	80.00
5 年以上	103,964,012.12	103,964,012.12	100.00
合计	1,529,450,050.35	225,346,394.33	14.73

注：账龄组合 1 以集团整合营销行业之外其他行业应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合计提项目：账龄组合 2

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 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	485,829,141.21	2,444,933.64	0.50
7-12 个月 (含 12 个月)	208,830,571.42	10,441,528.57	5.00
1-2 年	23,469,807.96	7,040,942.39	30.00
2-3 年	5,502,263.76	5,502,263.76	100.00
3-4 年	650,552.00	650,552.00	100.00
4-5 年			
5 年以上	962,527.26	962,527.26	100.00
合计	725,244,863.61	27,042,747.62	3.73

注：账龄组合 2 以整合营销行业的应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

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

(2). 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	256,647,400.05	14,634,989.50	74,669.63		16,982,962.35	288,190,682.27
组合计提	197,413,360.78	45,180,053.99		825,193.58	10,719,259.36	252,487,480.55
合计	454,060,760.83	59,815,043.49	74,669.63	825,193.58	27,702,221.71	540,678,162.82

注：其他变动系本期收购子公司北京朗知网络传媒科技股份有限公司合并增加坏账准备27,958,829.11元，以及子公司江西华章文化发展有限公司清算减少坏账准备256,607.40元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	825,193.58

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

(4). 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
岚图汽车销售服务有限公司	129,193,616.53		129,193,616.53	5.06	2,641,267.70
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	117,041,561.12		117,041,561.12	4.59	1,897,116.11
南昌市鼎强智能科技有限公司	66,905,603.51		66,905,603.51	2.62	3,345,280.18

华为终端有限公司	58,613,406.83		58,613,406.83	2.30	687,443.55
天图控股集团 股份有限公司	52,425,688.64		52,425,688.64	2.05	5,242,568.86
合计	424,179,876.63		424,179,876.63	16.62	13,813,676.40

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

(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

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

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	10,055,445.18	
合计	10,055,445.18	

(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

(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	10,055,445.18	100.00			10,055,445.18					
其中：										
银行承兑汇票	10,055,445.18	100.00			10,055,445.18					
合计	10,055,445.18	/		/	10,055,445.18		/		/	

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	399,720,394.41	78.84	186,965,690.03	79.34
1 至 2 年	80,621,459.20	15.90	22,896,783.02	9.72
2 至 3 年	6,481,170.09	1.28	7,576,675.96	3.21
3 年以上	20,150,159.07	3.97	18,228,796.33	7.73
合计	506,973,182.77	100.00	235,667,945.34	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS	71,839,291.91	14.17
上海鹿游网络科技有限公司	30,000,000.00	5.92
PT OKI PULP AND PAPER MILLS	29,212,974.66	5.76
PT.INDAH KIAT PULP&PAPER TBK	23,338,304.27	4.60
深圳市黄金叶贸易有限公司	20,595,489.38	4.06
合计	174,986,060.22	34.51

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	74,430,382.72	55,857,462.05
合计	74,430,382.72	55,857,462.05

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

(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

(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	45,820,897.86	45,868,172.76
1 年以内小计	45,820,897.86	45,868,172.76
1 至 2 年	16,113,199.51	70,369,282.89
2 至 3 年	67,689,579.04	145,887,468.09
3 至 4 年	141,483,540.57	50,494,893.75
4 至 5 年	49,797,467.60	20,268,327.48
5 年以上	513,099,854.38	492,918,791.14
合计	834,004,538.96	825,806,936.11

(1). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	765,025,273.45	757,385,549.05
押金、保证金	43,602,194.96	35,265,561.64
垫付职工个人款/员工借款	12,728,567.77	7,316,931.58
退税款	168,805.72	129,005.60
关联方往来	30,509.81	2,238,299.50
其他	12,449,187.25	23,471,588.74

合计	834,004,538.96	825,806,936.11
----	----------------	----------------

(2). 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	47,875,750.59		722,073,723.47	769,949,474.06
2024年1月1日余额在本期	47,875,750.59		722,073,723.47	769,949,474.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,516,214.82			-2,516,214.82
本期转回			8,078,961.86	8,078,961.86
本期转销				
本期核销				
其他变动	219,858.86			219,858.86
2024年6月30日余额	45,579,394.63		713,994,761.61	759,574,156.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□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

(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	
坏账准备	769,949,474.06	-2,516,214.82	8,078,961.86		219,858.86	759,574,156.24
合计	769,949,474.06	-2,516,214.82	8,078,961.86		219,858.86	759,574,156.24

注：其他变动系本期收购子公司北京朗知网络传媒科技股份有限公司合并增加坏账准备1,209,430.79元，以及子公司江西华章文化发展有限公司清算减少坏账准备989,571.93元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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
上海康灿物资有限公司(原挂账：中国工艺品进出口总公司)	131,965,529.19	15.82	往来款项	5年以上	131,965,529.19
中物永泰纸业有限公司	122,777,077.56	14.72	往来款项	4-5年	122,777,077.56
上海康峰实业有限公司(原挂账：中国纺织机械和技术进出口有限公司)	95,850,929.08	11.49	往来款项	5年以上	95,850,929.08
海南盛怡实业有限公司	89,025,000.00	10.67	往来款项	4-5年	89,025,000.00
中新联进出口公司	84,387,986.10	10.12	往来款项	5年以上	84,387,986.10
合计	524,006,521.93	62.82	/	/	524,006,521.93

(6). 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	59,127,564.04	1,830,283.05	57,297,280.99	52,563,786.33	1,830,714.48	50,733,071.85
在产品	200,687,186.45		200,687,186.45	186,007,243.55		186,007,243.55
库存商品	1,162,200,538.40	454,310,474.47	707,890,063.93	1,164,477,010.13	447,735,463.86	716,741,546.27
低值易耗品	95,303.49		95,303.49	4,182,839.28		4,182,839.28

合同履约成本	110,457,144.19		110,457,144.19			
其他	848,536.64		848,536.64	2,202,533.12		2,202,533.12
合计	1,533,416,273.21	456,140,757.52	1,077,275,515.69	1,409,433,412.41	449,566,178.34	959,867,234.07

(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	其他	
原材料	1,830,714.48	1,206.58		1,638.01		1,830,283.05
库存商品	447,735,463.86	7,298,443.24		723,432.63		454,310,474.47
合计	449,566,178.34	7,299,649.82		725,070.64		456,140,757.52

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	30,521,600.00	30,521,600.00
减：坏账准备	1,526,080.00	1,526,080.00
合计	28,995,520.00	28,995,520.00

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
待抵扣进项税额	88,380,038.06	71,003,276.44
保理项目债权投资	11,580,340.87	11,580,340.87
预缴所得税	87,443.97	77,409.30
预缴其他税额	923,258.03	106,075.70
合计	100,971,080.93	82,767,102.31

14、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分宜和昌隆宸医药产业投资中心(有限合伙)	14,300,265.10	7,185,000.00	7,115,265.10	14,370,000.00	7,185,000.00	7,185,000.00
合计	14,300,265.10	7,185,000.00	7,115,265.10	14,370,000.00	7,185,000.00	7,185,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
分宜和昌隆宸医药产业投资中心(有限合伙)	14,300,265.10	7.50%	7.50%	2024年1月	14,300,265.10	14,370,000.00	7.50%	7.50%	2024年1月	14,370,000.00
合计	14,300,265.10	/	/	/	14,300,265.10	14,370,000.00	/	/	/	14,370,000.00

(3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	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			7,185,000.00	7,185,000.00
2024年1月1日余 额在本期			7,185,000.00	7,185,000.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额			7,185,000.00	7,185,000.00

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

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

(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			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	94,667,578.73	4,733,378.94	89,934,199.79	104,224,578.73	5,549,960.00	98,674,618.73	4.20%
减：一年内到期的长期应收款	30,521,600.00	1,526,080.00	28,995,520.00	30,521,600.00	1,526,080.00	28,995,520.00	
合计	64,145,978.73	3,207,298.94	60,938,679.79	73,702,978.73	4,023,880.00	69,679,098.73	/

(2) 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

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	5,549,960.00			5,549,960.00
2024年1月1日余额在本期	5,549,960.00			5,549,960.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-816,581.06			-816,581.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	4,733,378.94			4,733,378.94

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

(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	
分期收款销售商品	5,549,960.00	-816,581.06				4,733,378.94
合计	5,549,960.00	-816,581.06				4,733,378.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

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											
江西教育印务实业有限公司	18,468,082.98			-1,469,284.37						16,998,798.61	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	7,269,257.10			101,640.79						7,370,897.89	
小计	25,737,340.08			-1,367,643.58						24,369,696.50	
二、联营企业											
北京创鼎壹舟投资中心（有限合伙）	570,662,668.88			2,408,851.56			32,530,291.50			540,541,228.94	
南昌经济技术开发区中文创顺企业管理合 伙企业（有限合伙）	471,142,603.47			-385,228.43						470,757,375.04	
新华联合发行有限公司	431,660,428.73			5,544,288.35			7,000,000.00			430,204,717.08	
江西高校出版社有限责任公司	272,735,807.62			19,103,961.80						291,839,769.42	
江西省文信二号文化产业发展投资基金 （有限合伙）	175,941,936.63		7,201,270.44	4,731,392.83						173,472,059.02	
江西富盈产业园管理有限公司	116,625,762.77			-447,792.89						116,177,969.88	
共青城中天文投创业投资中心（有限合 伙）	79,407,516.85			-3,707,720.80						75,699,796.05	
厦门挑战者文创创业投资合伙企业（有限 合伙）	78,055,746.53		3,160,807.96	-446,569.56						74,448,369.01	
杭州玄若投资合伙企业（有限合伙）	30,852,218.45									30,852,218.45	20,000,000.00
厦门玩趣潮游创业投资合伙企业（有限合 伙）	24,997,096.01		25,000,000.00	2,903.99							
嘉兴励朋股权投资合伙企业（有限合伙）	17,376,494.75		1,125,000.00	1,145,571.74						17,397,066.49	
珠海永辉康朋股权投资合伙企业（有限合 伙）	12,845,063.31			23,395.93						12,868,459.24	
北京蓝天水平号创业投资中心（有限合 伙）	12,401,422.10			-19,840.51						12,381,581.59	
共青城睿创投资管理合伙企业（有限合 伙）	7,419,631.08			-122,734.53						7,296,896.55	
北京兴研时代网络技术有限公司	5,513,293.54			-123,347.31						5,389,946.23	

江西纽倍奇网络传媒有限公司	4,343,771.87			-45,534.98						4,298,236.89	
武汉欢乐天德网络科技有限公司	3,729,824.74			-177,891.64						3,551,933.10	
深圳市金版办福数媒有限公司	2,556,437.13			4.01						2,556,441.14	
厦门天地文投创业投资有限公司	2,217,839.65			2,529.88						2,220,369.53	
江西世纪星文化发展集团有限公司	2,092,201.28			-566,149.09						1,526,052.19	
Innoah Future (Cayman) Limited	2,030,747.47			-3,183.86			1,934,337.14			93,226.47	
江西中文东旭咨询有限公司	1,475,780.66			903.32						1,476,683.98	
西安曲江中文众创教育科技有限公司	1,236,750.47			-22,306.09						1,214,444.38	
江西世纪巨匠图书有限公司	1,048,816.78			3,000,000.00						4,048,816.78	
共青城星创文化投资有限公司	705,524.54			2,167.32						707,691.86	
江西中文传媒数字科技产业园有限公司	522,697.27			96,873.59						619,570.86	
上海千陌网络科技有限公司											7,158,071.83
厦门纳之星科技有限公司											5,856,625.84
北京杰诚创业科技有限公司											4,010,099.85
北京芽芽科技有限公司	0.00									0.00	
小计	2,329,598,082.58	0.00	36,487,078.40	29,994,544.63	0.00	0.00	41,464,628.64	0.00	0.00	2,281,640,920.17	37,024,797.52
合计	2,355,335,422.66	0.00	36,487,078.40	28,626,901.05	0.00	0.00	41,464,628.64	0.00	0.00	2,306,010,616.67	37,024,797.52

(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	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	42,000,000.00						42,000,000.00				非交易性股权投资
新华互联电子商务有限责任公司	1,388,619.00						1,388,619.00				非交易性股权投资
深圳图书贸易有限公司	608,337.00						608,337.00				非交易性股权投资
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	367,456.13						367,456.13				非交易性股权投资
合计	44,364,412.13						44,364,412.13				/

(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
新华智云科技有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
深圳达晨创程私募股权投资基金企业（有限合伙）	85,679,241.91	85,679,241.91
深圳市红土一号私募股权投资基金合伙企业	73,606,502.56	73,606,502.56
中信建投雪球增利贵宾 16 号资产管理计划	50,000,000.00	50,000,000.00
财通证券财衍系列 8 号收益凭证雪球（沪深 300 非银 ETF）	50,000,000.00	50,000,000.00
银河金元收益凭证 404 期（中证 500 指数雪球）	50,000,000.00	50,000,000.00
财衍系列 15 号	50,000,000.00	50,000,000.00
中信降落收益凭证	50,000,000.00	
国泰君安祥云伍零雪球（上证 50）	50,000,000.00	
华宝信托盈嘉 270 号信托计划	50,000,000.00	
安信证券阶梯雪球（沪深 300）	50,000,000.00	
中信建投聚智进取 1 号 FOF	48,571,683.46	49,926,316.02
五矿鑫成 1 号私募证券投资基金	40,280,561.12	44,088,176.35
东方证券东方悦享 5 号	39,221,654.38	39,439,319.21
CHALLENGERSCAPITALFUNDILP	36,191,101.34	32,374,100.00
宜春大海龟生命科学股份有限公司	35,663,538.91	35,663,538.91
江西省文信三号文化产业发展股权投资基金（有限合伙）	30,223,661.96	30,000,000.00
新乳业可交债（23 新乳 EB）	30,113,430.00	30,024,660.00
长江宝 2054 号	30,000,000.00	30,000,000.00
国元证券元鼎尊享 127 号	30,000,000.00	
圣点世纪科技股份有限公司	27,000,600.00	27,000,600.00
共青城高鲲吉芯股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
长证星火壹号股权投资（武汉）合伙企业（有限合伙）	18,860,424.36	18,860,424.36
平潭兴证赛富股权投资合伙企业（有限合伙）	16,448,017.73	16,448,017.73
兴业财富兴利 246 号资管计划	14,332,831.75	19,252,288.20
五矿鑫扬鑫达 1 号	12,004,800.00	
成都真优致选投资中心（有限合伙）	11,387,860.00	
共青城嘉腾明创创业投资合伙企业（有限合伙）	10,873,809.74	11,314,786.07
兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙）	10,544,870.12	13,943,998.58
珠海君武投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
高唐穗泉三号管理服务合伙企业（有限合伙）	8,388,021.51	8,388,021.51
湖南湘江红土智能产业投资基金	8,000,000.00	8,000,000.00
杰瑞可交债	7,630,532.00	7,069,489.00
北京联创新投资中心（有限合伙）	6,180,000.00	6,180,000.00
北京点睛致远投资中心（有限合伙）	5,203,800.00	5,203,800.00
财通基金安吉 318 号单一资产管理计划	4,784,301.52	5,845,255.41
深圳国金天使三期创业投资企业（有限合伙）	4,765,000.00	4,765,000.00

西藏信托有限公司-顺景 3 号	4,383,964.91	4,383,964.91
GloryVenturesInvestmentManagementCo.,Ltd	4,358,006.39	4,358,006.39
宁波梅山保税港区真致成远股权投资中心（有限合伙）	4,073,911.69	
杭州元湖股权投资合伙企业（有限合伙）	4,036,688.00	5,000,000.00
永丰暴风投资中心（有限合伙）	3,457,830.12	3,457,830.12
EminenceChinaEnterpriseFund,LP（卓越中国企业基金）	3,113,803.75	3,113,803.75
宁波靖亚明沛创业投资中心（有限合伙）	2,945,943.38	2,945,943.38
安徽七天网络科技有限公司	2,750,464.63	2,750,464.63
南京虎童股权投资企业（有限合伙）	2,500,000.00	2,500,000.00
深圳喜屏文化传媒有限公司	2,211,229.35	
北京魔币科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海轩鉴投资中心（有限合伙）	815,520.84	822,937.57
厦门壹舟星辰投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
奇妙视界文化传媒（北京）有限公司	500,000.00	500,000.00
国都证券股份有限公司（中标集团）	480,930.00	480,930.00
鹏华金元宝货币市场基金	257,837.93	255,057.70
嘉兴弘学投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00
天津元亨力科技有限公司	18,500.00	18,500.00
银河金禧收益凭证		50,000,000.00
中金金泽 SNF1911 号收益凭证（恒生国企雪球）		40,000,000.00
国泰君安恒生中国企业指数雪球结构收益凭证		20,000,000.00
北京华纳双盈资产管理有限公司		400,123.00
合计	1,263,560,875.36	1,125,761,097.27

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	761,625,631.67	52,616,029.01	814,241,660.68
2. 本期增加金额	151,348,156.63		151,348,156.63
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	148,211,123.82		148,211,123.82
(3) 企业合并增加	3,137,032.81		3,137,032.81
3. 本期减少金额	2,138,519.76		2,138,519.76
(1) 处置			
(2) 其他转出	2,138,519.76		2,138,519.76
4. 期末余额	910,835,268.54	52,616,029.01	963,451,297.55
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	348,698,660.76	18,858,487.94	367,557,148.70
2. 本期增加金额	39,094,423.29	342,948.84	39,437,372.13
(1) 计提或摊销	13,423,690.30	342,948.84	13,766,639.14

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	25,127,649.73		25,127,649.73
(3) 企业合并增加	543,083.26		543,083.26
3. 本期减少金额	265,269.22		265,269.22
(1) 处置			
(2) 其他转出	265,269.22		265,269.22
4. 期末余额	387,527,814.83	19,201,436.78	406,729,251.61
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	1,025,110.15		1,025,110.15
(1) 计提			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加	1,025,110.15		1,025,110.15
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,025,110.15		1,025,110.15
四、账面价值			
1. 期末账面价值	522,282,343.56	33,414,592.23	555,696,935.79
2. 期初账面价值	412,926,970.91	33,757,541.07	446,684,511.98

注：其他转出系投资性房地产用途调整，从投资性房地产转为固定资产。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

(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	1,890,495,603.34	2,070,875,488.92
固定资产清理	172,147.65	98,742.47
合计	1,890,667,750.99	2,070,974,231.39

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,506,289,819.96	541,152,283.46	81,576,787.44	191,645,830.41	3,320,664,721.27
2. 本期增加金额	5,214,020.45	2,016,331.33	5,049,405.35	6,183,235.18	18,462,992.31
(1) 购置		1,869,851.33	1,584,669.02	1,906,407.77	5,360,928.12
(2) 在建工程转入	2,429,538.69	146,480.00		20,568.00	2,596,586.69
(3) 企业合并增加	645,962.00		3,464,736.33	4,256,259.41	8,366,957.74
(4) 投资性房地产转入	2,138,519.76				2,138,519.76
3. 本期减少金额	151,358,445.20	17,463,648.93	8,098,874.57	5,318,071.63	182,239,040.33
(1) 处置或报废	3,147,321.38	17,463,648.93	8,098,874.57	5,318,071.63	34,027,916.51
(2) 转入投资性房地产	148,211,123.82				148,211,123.82
4. 期末余额	2,360,145,395.21	525,704,965.86	78,527,318.22	192,510,993.96	3,156,888,673.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	652,935,530.29	416,530,769.43	59,813,002.01	120,509,930.62	1,249,789,232.35
2. 本期增加金额	44,914,511.48	10,932,515.56	4,346,408.35	11,158,358.66	71,351,794.05
(1) 计提	44,582,994.51	10,932,515.56	2,770,110.42	8,776,487.48	67,062,107.97
(2) 企业合并增加	66,247.75		1,576,297.93	2,381,871.18	4,024,416.86
(3) 投资性房地产转入	265,269.22				265,269.22
3. 本期减少金额	26,712,105.80	15,891,854.81	7,038,071.71	5,105,924.17	54,747,956.49
(1) 处置或报废	1,584,456.07	15,891,854.81	7,038,071.71	5,105,924.17	29,620,306.76
(2) 转入投资性房地产	25,127,649.73				25,127,649.73
4. 期末余额	671,137,935.97	411,571,430.18	57,121,338.65	126,562,365.11	1,266,393,069.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,689,007,459.24	114,133,535.68	21,405,979.57	65,948,628.85	1,890,495,603.34
2. 期初账面价值	1,853,354,289.67	124,621,514.03	21,763,785.43	71,135,899.79	2,070,875,488.92

(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

(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
房屋及建筑物	172,147.65	98,742.47
合计	172,147.65	98,742.47

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	99,800,525.00	86,101,920.88
工程物资		
合计	99,800,525.00	86,101,920.88

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
现代出版物流港	18,395,476.23		18,395,476.23	18,395,476.23		18,395,476.23
遂川文化综合大楼	18,821,335.77		18,821,335.77	18,821,335.77		18,821,335.77
广丰综合大楼	16,998,817.53		16,998,817.53	15,000,222.44		15,000,222.44
璜溪物流1号库	3,873,891.81		3,873,891.81	3,752,382.38		3,752,382.38
其他工程	41,711,003.66		41,711,003.66	30,132,504.06		30,132,504.06
合计	99,800,525.00		99,800,525.00	86,101,920.88		86,101,920.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
现代出版物流港	670,280,000.00	18,395,476.23				18,395,476.23	71.47	98.00				自筹
遂川文化综合大楼	42,000,000.00	18,821,335.77				18,821,335.77	44.81	44.81				自筹
广丰综合大楼	41,219,800.00	15,000,222.44	1,998,595.09			16,998,817.53	41.24	41.24				自筹
璜溪物流1号库	222,560,000.00	3,752,382.38	121,509.43			3,873,891.81	36.82	36.82				自筹
合计	976,059,800.00	55,969,416.82	2,120,104.52			58,089,521.34	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(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

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	201,087,350.40	201,087,350.40
2. 本期增加金额	48,253,063.53	48,253,063.53
(1) 新增租赁	10,237,069.06	10,237,069.06
(2) 企业合并增加	38,015,994.47	38,015,994.47
3. 本期减少金额	9,160,486.68	9,160,486.68
(1) 处置	9,160,486.68	9,160,486.68
4. 期末余额	240,179,927.25	240,179,927.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	71,815,968.57	71,815,968.57
2. 本期增加金额	45,237,339.59	45,237,339.59
(1) 计提	20,635,864.75	20,635,864.75
(2) 企业合并增加	24,601,474.84	24,601,474.84
3. 本期减少金额	6,278,736.90	6,278,736.90
(1) 处置	6,278,736.90	6,278,736.90
4. 期末余额	110,774,571.26	110,774,571.26
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	129,405,355.99	129,405,355.99
2. 期初账面价值	129,271,381.83	129,271,381.83

(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	域名	非专利技术	评估增值无形资产	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	915,834,857.85	113,870,898.69	478,116.00	33,390,553.30	210,358,481.35	1,273,932,907.19
2. 本期增加金额	20,325,260.00	4,480,274.43	0.00	199,267.33	30,791,678.39	55,796,480.15
(1) 购置	20,325,260.00	3,462,361.40		199,267.33		23,986,888.73
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		1,017,913.03			30,791,678.39	31,809,591.42
3. 本期减少金额		42,452.83				42,452.83
(1) 处置		42,452.83				42,452.83
4. 期末余额	936,160,117.85	118,308,720.29	478,116.00	33,589,820.63	241,150,159.74	1,329,686,934.51
二、累计摊销						
1. 期初余额	326,970,399.87	87,867,789.79	478,116.00	29,487,275.40	144,699,288.20	589,502,869.26
2. 本期增加金额	12,199,380.18	7,102,947.85	0.00	2,419,358.73	1,833,873.39	23,555,560.15
(1) 计提	12,199,380.18	6,276,850.12	0.00	2,419,358.73	1,833,873.39	22,729,462.42
(2) 企业合并增加		826,097.73				826,097.73
3. 本期减少金额		14,518.06				14,518.06
(1) 处置		14,518.06				14,518.06
4. 期末余额	339,169,780.05	94,956,219.58	478,116.00	31,906,634.13	146,533,161.59	613,043,911.35
三、减值准备						
1. 期初余额					65,234,664.86	65,234,664.86
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额					65,234,664.86	65,234,664.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	596,990,337.80	23,352,500.71	0.00	1,683,186.50	29,382,333.29	651,408,358.30
2. 期初账面价值	588,864,457.98	26,003,108.90		3,903,277.90	424,528.29	619,195,373.07

(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

(4). 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

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

被投资单位名称或形成商誉的事项		企业合并形成的	处置	
北京智明星通科技股份有限公司	2,437,573,009.44			2,437,573,009.44
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60			20,463,472.60
江西中文传媒网络科技有限公司	7,652,358.93			7,652,358.93
北京朗知网络传媒科技股份有限公司		421,125,038.17		421,125,038.17
合计	2,465,688,840.97	421,125,038.17		2,886,813,879.14

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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**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	其他减少金额	期末余额
装修费	82,619,637.28	7,247,474.79	14,355,779.78		75,511,332.29
版权使用费	9,601.78	39,622.64	20,660.38		28,564.04
其他长期费用	2,923,390.86	561,284.04	1,550,089.68		1,934,585.22
合计	85,552,629.92	7,848,381.47	15,926,529.84		77,474,481.55

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	325,235,604.13	81,227,572.64	358,200,987.93	89,477,451.11
信用减值损失	352,484,062.72	88,121,986.39	274,181,384.63	68,350,195.67
递延收益	350,180,295.56	87,545,073.89	351,538,185.02	87,884,546.26
应付职工薪酬	448,046,016.06	112,011,504.01	461,379,187.92	115,344,796.99
租赁负债	143,635,048.44	35,342,408.17	137,867,158.34	33,270,623.77
金融资产公允价值变动	66,166,986.04	16,541,746.51	64,676,418.98	16,169,104.75
内部交易未实现利润	27,811,765.60	6,952,941.40	27,610,880.76	6,902,720.19
超支广告费	335,777,952.99	83,944,488.25	329,909,901.62	82,477,475.42
合计	2,049,337,731.54	511,687,721.26	2,005,364,105.20	499,876,914.16

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	29,233,506.80	7,308,376.70		
金融资产公允价值变动	14,241,689.01	3,144,961.95	13,816,567.93	2,279,733.71
长期股权投资权益法损益调整	377,207,911.19	94,301,977.80	610,354,071.35	152,588,517.84
固定资产累计折旧抵扣差异	141,653.92	35,413.48		

投资性房地产累计折旧抵扣差异	257,459.16	64,364.79		
使用权资产	133,487,670.88	32,809,041.42	129,271,381.83	30,621,776.26
合计	554,569,890.96	137,664,136.14	753,442,021.11	185,490,027.81

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,018,494,833.46	1,872,220,228.70
可抵扣亏损	668,709,409.90	1,066,167,766.84
合计	2,687,204,243.36	2,938,387,995.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
待摊销资产	14,059,307.20		14,059,307.20	19,212,184.67		19,212,184.67
预付工程款	13,019,558.64		13,019,558.64	12,226,243.39		12,226,243.39
预付设备款	14,201,425.45		14,201,425.45	12,701,960.06		12,701,960.06
合计	41,280,291.29		41,280,291.29	44,140,388.12		44,140,388.12

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1	2,032,312.00	2,032,312.00	冻结	子公司涉诉冻结	1,355,910.47	1,355,910.47	冻结	子公司涉诉冻结
货币资金2	33,895,349.23	33,895,349.23	其他	子公司票据/信用证/保函保证金	63,265,983.47	63,265,983.47	其他	子公司票据/信用证/保函保证金
货币资金3	5,000,000.00	5,000,000.00	其他	保险业保证金	5,000,000.00	5,000,000.00	其他	保险业保证金
货币资金4	1,110,000.00	1,110,000.00	其他	保全保证金				

货币资金	40,000.00	40,000.00	其他	其他保证金	140,800.00	140,800.00	其他	其他保证金
合计	42,077,661.23	42,077,661.23	/	/	69,762,693.94	69,762,693.94	/	/

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,140,000.00	3,760,000.00
保证借款	89,890,000.00	508,000,000.00
信用借款	510,000,000.00	2,110,000,000.00
短期借款应付利息	479,906.95	1,503,136.46
合计	607,509,906.95	2,623,263,136.46

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,305,581.17	254,533,935.13
合计	120,305,581.17	254,533,935.13

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品及服务	3,170,079,286.74	2,339,521,576.77
合计	3,170,079,286.74	2,339,521,576.77

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏紫霄纸业有限公司	40,713,001.00	诉讼中
人教教材中心有限责任公司	27,442,714.35	未结算
人民教育出版社有限公司	80,511,540.42	未结算
合计	148,667,255.77	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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
预售商品款	1,361,083,592.05	1,482,758,350.44
合计	1,361,083,592.05	1,482,758,350.44

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	26,457,401.45	未结算
PARRAGON PAPER LIMITED	12,911,025.77	未结算
合计	39,368,427.22	/

(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	1,171,442,289.52	907,330,395.61	795,513,619.07	1,283,259,066.06
二、离职后福利-设定提存计划	30,167,924.65	86,503,839.59	97,232,445.86	19,439,318.38
三、辞退福利	383,674.00	5,892,721.26	6,225,285.26	51,110.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,201,993,888.17	999,726,956.46	898,971,350.19	1,302,749,494.44

(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	1,118,019,314.29	778,726,133.42	652,968,608.67	1,243,776,839.04
二、职工福利费	108,099.36	16,824,731.67	16,878,451.79	54,379.24
三、社会保险费	25,115,946.78	47,047,637.76	58,525,815.66	13,637,768.88
其中：医疗保险费	24,947,059.11	44,909,777.76	56,419,390.39	13,437,446.48
工伤保险费	42,161.41	1,263,810.88	1,241,966.61	64,005.68
生育保险费	126,726.26	874,049.12	864,458.66	136,316.72
四、住房公积金	2,024,355.79	51,986,147.72	51,697,853.56	2,312,649.95
五、工会经费和职工教育经费	26,166,073.30	10,518,232.87	13,206,877.22	23,477,428.95
六、其他	8,500.00	2,227,512.17	2,236,012.17	
合计	1,171,442,289.52	907,330,395.61	795,513,619.07	1,283,259,066.06

(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	2,314,837.59	62,458,534.88	61,299,426.82	3,473,945.65
2、失业保险费	748,962.45	1,970,111.01	1,951,899.04	767,174.42
3、企业年金缴费	27,104,124.61	22,075,193.70	33,981,120.00	15,198,198.31
合计	30,167,924.65	86,503,839.59	97,232,445.86	19,439,318.38

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	125,359,537.32	17,386,565.37
消费税	8,979,969.55	13,825,968.95
增值税	9,693,212.07	23,705,838.00
个人所得税	12,756,269.34	24,808,314.56

防洪安保	5,281,409.76	5,269,905.81
房产税	8,575,449.45	8,673,448.27
价格调节基金	3,215,401.34	3,139,221.75
印花税	1,183,317.82	1,702,435.73
土地使用税	1,292,409.45	1,526,461.01
城市维护建设税	594,811.08	1,727,759.20
教育费附加	459,941.15	1,270,083.62
其他	2,284,988.88	2,556,127.63
合计	179,676,717.21	105,592,129.90

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
应付利息		
应付股利	12,713,241.40	14,278,350.07
其他应付款	712,584,304.39	422,553,737.25
合计	725,297,545.79	436,832,087.32

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,713,241.40	14,278,350.07
合计	12,713,241.40	14,278,350.07

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	14,725,900.64	15,181,829.65
代收款	101,084,635.54	151,869,813.85
应付费用款	32,620,890.15	84,242,377.97
押金、保证金	44,628,886.88	62,252,370.50
股权收购款	288,650,674.41	
其他	230,873,316.77	109,007,345.28
合计	712,584,304.39	422,553,737.25

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西省出版传媒集团有限公司	14,600,000.00	尚未结算
江西省国际文化传播中心	10,000,000.00	尚未结算
合计	24,600,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的应付债券	1,014,391,780.82	29,884,109.59
1年内到期的租赁负债	37,388,134.03	33,262,534.34
合计	1,051,779,914.85	63,146,643.93

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,012,590,684.93	
待转销项税	1,606,078.27	1,606,078.27
已背书未终止确认应收票据	5,098,561.82	10,891,254.06
合计	2,019,295,325.02	12,497,332.33

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
24中文天地SCP001	100.00	2.24	2024/2/5	90日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,508,196.72		1,005,508,196.72		否
24中文天地SCP002	100.00	2.08	2024/3/6	270日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,610,410.95			1,006,610,410.95	否
24中文天地SCP003	100.00	2.14	2024/3/20	270日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,980,273.98			1,005,980,273.98	否

合计	/	/	/	/	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	18,098,881.65	1,005,508,196.72	2,012,590,684.93	/
----	---	---	---	---	------------------	------------------	---------------	------------------	------------------	---

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付中期票据	1,014,391,780.82	1,029,884,109.59
减：一年内到期的应付债券	1,014,391,780.82	29,884,109.59
合计		1,000,000,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
22中 文天地 MTN001	100.00	3.09	2022/1/ 11	3年	1,000,000,000.00	1,029,884,109.59		15,407,671.23		30,900,000.00	1,014,391,780.82	否
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	1,029,884,109.59		15,407,671.23		30,900,000.00	1,014,391,780.82	/

(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	159,577,566.35	165,166,876.56
未确认融资费用	-14,488,029.75	-19,215,821.24
租赁负债小计	145,089,536.60	145,951,055.32
减：一年内到期的租赁负债	37,388,134.03	33,262,534.34
合计	107,701,402.57	112,688,520.98

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	1,379,607.69	1,379,607.69	计提海外消费税滞纳金
合计	1,379,607.69	1,379,607.69	/

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	850,709,204.42	10,188,549.00	10,844,880.68	850,052,872.74	
授权金收入	28,301.88			28,301.88	
合计	850,737,506.30	10,188,549.00	10,844,880.68	850,081,174.62	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收入	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
拆迁补助款	768,259,145.04	8,384,049.00		6,884,832.80		769,758,361.24	与资产相关
国家出版专项基金	25,965,197.49	1,801,500.00		1,780,500.00		25,986,197.49	与资产/收益相关
物流园基础设施建设补贴	20,481,855.98					20,481,855.98	与资产相关
出版产业基地建设基金	18,157,347.77			482,440.56		17,674,907.21	与资产相关
农村百事通文化产业发展专项基金	5,067,448.38			341,386.15		4,726,062.23	与资产相关
物流港建设项目	4,800,000.00		100,000.00			4,700,000.00	与资产相关
儿童阅读推广云平台	3,120,000.00			560,000.00		2,560,000.00	与资产相关
省级公共文化专项资金	1,535,700.00					1,535,700.00	与收益相关
CNONIX 出版产业链信息交换项目	1,030,538.45					1,030,538.45	与资产相关
中央文化产业点亮课堂专项资金	531,963.09			531,963.09			与资产相关
“四个一批”人才工程项目开题资助经费	500,000.00					500,000.00	与资产相关
中华文化走出去项目	266,400.00					266,400.00	与资产相关
基本 AR/VR 呈现的‘有味学’数学出版技术平台	213,842.96			2,400.00		211,442.96	与资产相关
中央文化产业校园文化平台专项资金	180,823.13			106,798.98		74,024.15	与资产相关
江美数码固定资产补助	164,661.79			52,585.92		112,075.87	与资产相关

中宣部翻译资助	115,849.06					115,849.06	与收益相关
出版融合发展项目	113,207.55					113,207.55	与资产相关
领军人才资助经费	90,000.00	3,000.00				93,000.00	与收益相关
点赞中国超级工程3D补助	70,000.00					70,000.00	与资产相关
赣州市新时代文明实践中心建设经费	34,542.60			1,973.18		32,569.42	与资产相关
3R 技术知识服务平台	10,681.13					10,681.13	与资产相关
合计	850,709,204.42	10,188,549.00	100,000.00	10,744,880.68		850,052,872.74	

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,107,886,080.25			5,107,886,080.25

其他资本公积	73,199,512.26	389,762.81		73,589,275.07
合计	5,181,085,592.51	389,762.81		5,181,475,355.32

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
回购股份		29,913,578.63		29,913,578.63
合计		29,913,578.63		29,913,578.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于2024年1月22日召开第六届董事会第二十六次临时会议和第六届监事会第十五次临时会议，于2024年2月7日召开2024年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币（下同）0.50亿元（含）且不超过1.00亿元（含）的自有资金，以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，全部用于注销并相应减少注册资本，回购价格不超过15元/股（含）（该价格不高于董事会通过回购决议前30个交易日公司股票交易均价的150%），回购期限为自股东大会审议通过本次回购方案之日起12个月内。截至2024年06月30日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份2,080,000股，支付总金额2,991.36万元计入库存股。

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	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-13,480.83							-13,480.83
其他综合收益合计	-13,480.83							-13,480.83

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	783,948,007.64			783,948,007.64
合计	783,948,007.64			783,948,007.64

60、 分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	11,115,813,755.31	10,271,864,759.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,115,813,755.31	10,271,864,759.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	613,048,215.97	1,966,662,933.63
减：提取法定盈余公积		106,416,148.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,055,327,300.82	1,016,297,789.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,673,534,670.46	11,115,813,755.31

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,072,684,839.00	3,002,544,657.29	4,936,494,339.38	3,027,178,142.20
其他业务	82,570,623.02	21,066,588.89	93,913,996.25	19,188,520.34
合计	5,155,255,462.02	3,023,611,246.18	5,030,408,335.63	3,046,366,662.54

(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
房产税	13,550,779.25	9,936,021.87
土地使用税	2,382,560.94	2,437,929.87
印花税	2,487,969.79	2,422,462.93
城市建设维护税	2,347,116.68	1,293,476.22
教育费附加	1,523,881.17	853,749.15
文化事业建设费	120,346.80	132,661.66
车船使用税	36,864.53	39,498.96
其他	985,465.04	1,363,555.54
合计	23,434,984.20	18,479,356.20

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	211,196,463.55	196,241,217.44
推广费	62,856,153.57	149,784,742.60
包装费	2,699,296.48	3,669,468.62
广告宣传费	10,500,269.02	10,122,484.88
差旅费用	15,537,275.20	24,831,420.47
其他	20,856,956.00	37,081,615.15
合计	323,646,413.82	421,730,949.16

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	577,851,721.43	549,542,231.49
租赁费	30,795,509.08	37,786,169.69
修理费	11,726,680.25	17,999,101.25
折旧及摊销费	82,048,664.67	80,012,945.35
办公费	26,423,562.86	23,680,914.39
业务招待费	8,808,056.44	8,686,960.77
中介机构服务费	16,433,562.66	17,792,997.02
其他	23,667,869.59	28,095,538.11
合计	777,755,626.98	763,596,858.07

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	124,874,331.33	100,557,508.16
服务及折旧摊销费	12,904,807.66	5,085,936.02
差旅及招待费、办公费	942,035.04	621,061.73
其他	1,894,972.39	419,241.50
合计	140,616,146.42	106,683,747.41

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	66,483,058.13	69,808,955.23
减：利息收入	178,889,643.61	196,991,181.24
加：汇兑损失	-1,881,407.52	-298,821.32
其他支出	5,532,265.38	2,431,092.72
合计	-108,755,727.62	-125,049,954.61

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
增值税退税	24,417,535.58	21,586,541.61
拆迁补助款	6,884,832.80	5,024,549.88
国家出版专项基金	1,110,000.00	4,576,100.00
个税手续费返还	1,842,115.08	1,549,755.42
中央文化产业校园文化平台专项资金	106,798.98	808,140.78
O2O 平台建设项目		787,302.07
出版产业基地建设基金	482,440.56	482,440.56
中央文化产业点亮课堂专项资金	531,963.09	471,752.35
儿童阅读推广云平台	560,000.00	360,000.00
农村百事通文化产业发展专项基金	341,386.15	341,386.26
CNONIX 出版产业链信息交换项目		200,000.00
稳岗补贴	203,118.56	114,739.49
江美数码固定资产补助	52,585.92	52,585.92
省级公共文化专项资金	670,500.00	
其他	1,719,110.21	2,061,492.88
合计	38,922,386.93	38,416,787.22

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	28,626,901.05	16,303,402.92

处置长期股权投资产生的投资收益	9,086,594.65	5,280,394.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,052,658.10	5,540,677.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,647,161.30	32,477,453.77
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,707,437.76	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-9,897,747.55	
其他理财收益	4,588,961.83	2,681,786.75
合计	43,811,967.14	62,283,714.94

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	-130,918,738.14	87,639,769.13
其它非流动金融资产	-14,530,989.46	
合计	-145,449,727.60	87,639,769.13

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	887,372.20	1,737,475.95
应收账款坏账损失	-59,740,373.86	-55,447,044.12
其他应收款坏账损失	10,595,176.68	-9,093,509.15
长期应收款坏账损失	816,581.06	
合计	-47,441,243.92	-62,803,077.32

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,846,130.44	-52,402,467.19
合计	-6,846,130.44	-52,402,467.19

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	20,046,758.88	4,725,049.92
使用权资产处置收益	344,342.92	
合计	20,391,101.80	4,725,049.92

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	481,275.00	3,521,895.22	481,275.00
非流动资产处置利得	424,041.83	157,304.06	424,041.83
无法支付的应付款项	3,143,444.13	11,220.81	3,143,444.13
违约赔偿收入	1,302,654.82	327,157.83	1,302,654.82
其他	2,819,783.83	2,225,875.84	2,819,783.83
合计	8,171,199.61	6,243,453.76	8,171,199.61

其他说明：

适用 不适用

计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿		1,859,303.22	与资产相关
商务补贴款	100,000.00	870,000.00	与收益相关
物流园基础设施建设补贴	100,000.00	100,000.00	与资产相关
出口奖励补贴	48,135.00	215,303.00	与收益相关
科技创新补贴	218,140.00	150,000.00	与收益相关
其他政府补助项目	15,000.00	327,289.00	与收益相关
合计	481,275.00	3,521,895.22	/

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	828,060.94	341,226.21	828,060.94
其中：固定资产处置损失	812,848.40	341,226.21	812,848.40
其中：无形资产处置损失	15,212.54		15,212.54
对外捐赠	14,947,298.94	27,483,032.79	14,947,298.94
赔偿金	5,848,788.11		5,848,788.11
滞纳金	2,425,953.03	20,502.46	2,425,953.03
其他	3,961,431.47	1,446,232.45	3,961,431.47

合计	28,011,532.49	29,290,993.91	28,011,532.49
----	---------------	---------------	---------------

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	292,262,674.60	2,823,472.41
递延所得税费用	-59,636,698.77	-6,517,734.53
合计	232,625,975.83	-3,694,262.12

(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	858,494,793.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	214,623,698.27
子公司适用不同税率的影响	-35,364,077.10
调整以前期间所得税的影响	7,662,732.43
非应税收入的影响	-6,554,512.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,992,385.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,976,743.86
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	50,187,620.21
研发费用加计扣除	-9,945,127.72
所得税费用	232,625,975.83

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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
利息收入	178,889,643.61	196,991,181.24
收集团三类人员费用	12,244,001.23	16,707,660.90
政府补助	14,329,794.67	33,755,196.40
往来款及垫付款	660,040,040.72	313,690,952.72

合计	865,503,480.23	561,144,991.26
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用	175,869,567.05	206,650,974.00
手续费	5,532,265.38	1,842,817.95
代付三类人员费用	13,013,216.70	15,893,043.13
往来款及垫付款	572,241,620.59	221,561,688.06
捐赠支出	14,947,298.94	27,483,032.79
合计	781,603,968.66	473,431,555.93

(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
股权投资	61,816,099.46	19,841,414.00
理财产品及其他投资	1,013,387,903.26	2,646,573,207.39
合计	1,075,204,002.72	2,666,414,621.39

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
三个月以上定期存款投资	4,123,181,478.58	1,285,384,347.19
股权投资	1,573,305.64	1,350,000.00
理财产品及其他投资	1,358,716,480.05	3,257,413,511.04
合计	5,483,471,264.27	4,544,147,858.23

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

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
银行承兑汇票保证金	29,370,634.24	11,088,233.80

合计	29,370,634.24	11,088,233.80
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	12,831,187.13	18,801,076.52
银行承兑汇票保证金		12,625,073.56
债券承销费	1,300,800.00	40,549.73
购买少数股东股权金额	100,000.00	
回购股票	29,913,578.63	
合计	44,145,565.76	31,466,699.81

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(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	625,868,817.24	857,107,215.53
加：资产减值准备	6,846,130.44	52,402,467.19
信用减值损失	47,441,243.92	62,803,077.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,828,747.11	83,549,077.48
使用权资产摊销	20,635,864.75	21,541,205.84
无形资产摊销	22,729,462.42	23,496,516.54
长期待摊费用摊销	15,926,529.84	15,958,068.48
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）	-20,391,101.80	-4,725,049.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	404,019.11	183,922.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	145,449,727.60	-87,639,769.13
财务费用（收益以“-”号填列）	64,601,650.61	69,510,133.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,811,967.14	-62,283,714.94

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,810,807.10	-9,549,895.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-47,825,891.67	3,032,160.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-123,982,860.80	-188,392,627.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,552,720,403.54	-1,146,663,663.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,155,270,407.21	404,216,025.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	385,459,568.20	94,545,151.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,882,041,730.62	13,221,214,825.05
减：现金的期初余额	11,494,798,381.96	12,877,009,726.64
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	-5,612,756,651.34	344,205,098.41

(1) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	352,152,729.95
收购北京朗知网络传媒科技股份有限公司	352,152,729.95
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	62,384,954.62
收购北京朗知网络传媒科技股份有限公司	62,384,954.62
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
收购北京朗知网络传媒科技股份有限公司	0.00
取得子公司支付的现金净额	289,767,775.33

其他说明：

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 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	5,882,041,730.62	11,494,798,381.96
其中：库存现金	92,638.37	71,060.26
可随时用于支付的银行存款	5,873,265,892.65	11,388,160,806.57

可随时用于支付的其他货币资金	8,683,199.60	106,566,515.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,882,041,730.62	11,494,798,381.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(4) 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

(5) 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
货币资金	42,077,661.23	69,762,693.94	冻结/保证金
货币资金	4,886,288,799.19	763,107,320.61	三个月以上定期存款
合计	4,928,366,460.42	832,870,014.55	/

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	12,158,278.98	7.13	86,649,622.66
港币	5,586,149.22	0.91	5,098,478.39
欧元	1,155,913.09	7.66	8,856,259.31
英镑	1.00	9.04	9.04
日元	57,464,442.95	0.04	2,568,660.60
台币	1,095,050.00	0.22	244,634.17
加拿大元	316.58	5.23	1,654.89
菲律宾比索	1,079,833.55	0.12	133,899.36
应收账款	-	-	
其中：美元	10,480,612.22	7.13	74,693,227.17
港币	25,893,765.67	0.91	23,633,239.93
其他应收款	—	—	
美元	4,900,000.00	7.13	34,921,320.00
日元	16,674,000.00	0.04	745,327.80

应付账款	—	—	
美元	3,210,868.47	7.13	22,883,217.41
其他应付款	—	—	
美元	350,000.00	7.13	2,494,380.00

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

适用 不适用

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

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 6,829,704.56 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 18,818,622.26 (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
房屋	35,044,442.37	
合计	35,044,442.37	

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	124,874,331.33	100,557,508.16
服务及折旧摊销费	12,904,807.66	5,085,936.02
差旅及招待费、办公费	942,035.04	621,061.73
其他	1,894,972.39	419,241.50
合计	140,616,146.42	106,683,747.41
其中：费用化研发支出	140,616,146.42	106,683,747.41
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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
北京朗知网络传媒科技股份有限公司	2024 年 4 月 25 日	64,076.01	58.00	现金购买	2024 年 4 月 25 日	完成工商变更, 并取得实际控制权	36,087.56	3,667.56	-2,211.99

其他说明:

2024年3月19日，公司与范兴红先生及其他转让方签署《中文天地出版传媒集团股份有限公司与范兴红及其他转让方关于北京朗知网络传媒科技股份有限公司之股份转让协议》、《表决权委托协议》、《委托股份之股份质押协议》及《业绩担保之股份质押协议》（以下简称“《股份转让协议》及其相关协议”）。基于《股份转让协议》及其相关协议的约定，中文传媒将自范兴红先生及其他转让方分批取得朗知传媒58.00%的股权。

2024年4月2日，公司收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反执二审查决定（2024）173号），决定对公司收购朗知传媒股权案不实施进一步审查，公司与交易对方签署的《股份转让协议》及其相关协议于同日起生效。

2024年4月25日，朗知传媒第一批交割股份过户事项已经北京市市场监督管理局核准，并完成公司章程备案。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京朗知网络传媒科技股份有限公司
—现金	640,760,124.36
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	640,760,124.36
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	219,635,086.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	421,125,038.17

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京朗知网络传媒科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	917,900,189.50	886,069,238.61
货币资金	62,384,954.62	62,384,954.62
应收票据	215,000.00	215,000.00
应收账款	545,769,810.76	545,769,810.76

应收款项融资	8,834,971.52	8,834,971.52
预付款项	83,909,455.69	83,909,455.69
其他应收款	24,737,393.14	24,737,393.14
存货	103,127,379.30	102,845,397.93
其他流动资产	12,611,251.91	12,611,251.91
其他非流动金融资产	17,673,001.04	17,673,001.04
投资性房地产	1,568,839.40	1,543,226.82
固定资产	4,393,969.66	3,662,855.87
使用权资产	13,414,519.63	13,414,519.63
无形资产	30,983,493.69	191,815.30
长期待摊费用	1,192,918.66	1,192,918.66
递延所得税资产	7,083,230.48	7,082,665.72
负债：	538,017,388.89	530,161,944.27
短期借款	92,130,240.92	92,130,240.92
应付账款	341,452,016.76	341,452,016.76
合同负债	16,684,342.49	16,684,342.49
应付职工薪酬	18,347,570.85	18,347,570.85
应交税费	11,987,738.57	11,987,738.57
其他应付款	3,863,267.02	3,863,267.02
一年内到期的非流动 负债	11,557,162.92	11,557,162.92
其他流动负债	33,116,688.06	33,116,688.06
递延所得税负债	7,858,605.51	3,160.89
租赁负债	1,019,755.79	1,019,755.79
净资产	379,882,800.61	355,907,294.34
减：少数股东权益	1,201,617.52	1,197,528.39
取得的净资产	378,681,183.09	354,709,765.95

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
资产基础法

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本（万元）	出资比例(%)
1.本期减少合并报表范围内子公司					
江西中文天智文化传播发展有限责任公司	注销	二级子公司	2024年6月6日	3,000.00	100.00
江西省二十一世纪立言文化传播有限公司	注销	二级子公司	2024年3月6日	200.00	51.00
江西华章文化发展有限公司	破产清算	二级子公司	2024年5月27日	700.00	55.00
江西新华网尚视听有限公司	注销	二级子公司	2024年1月11日	1,000.00	65.00

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	
一级子公司							
江西教材经营有限公司	南昌市	2,000.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
江西教育出版社有限责任公司	南昌市	24,839.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
江西科学技术出版社有限责任公司	南昌市	8,117.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
二十一世纪出版集团有限公司	南昌市	14,000.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
百花洲文艺出版社有限责任公司	南昌市	2,371.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
红星电子音像出版社有限责任公司	南昌市	2,151.72	南昌市	图书出版	100.00		设立
江西美术出版社有限责任公司	南昌市	13,656.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
江西人民出版社有限责任公司	南昌市	4,923.00	南昌市	图书出版	100.00		设立
中国和平出版社有限责任公司	北京市	3,000.00	北京市	图书出版	70.00		设立
江西中文传媒教辅经营有限公司	南昌市	1,166.67	南昌市	图书出版	60.00		设立
江西新华发行集团有限公司	南昌市	273,355.32	南昌市	图书发行	100.00		设立
江西新华印刷发展集团有限公司	南昌市	59,002.88	南昌市	印刷	100.00		设立
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	南昌市	90,000.00	南昌市	投资	100.00		设立
江西中文传媒艺术品有限公司	南昌市	4,000.00	南昌市	艺术品交易	100.00		设立
江西中文传媒资产经营有限公司	南昌市	700.00	南昌市	资产管理	100.00		设立
江西红星传媒集团有限公司	南昌市	13,316.32	南昌市	图书出版	100.00		设立
江西红星文化艺术发展有限公司	南昌市	3,000.00	南昌市	商务服务	100.00		设立
江西中文传媒数字出版有限公司	南昌市	5,000.00	南昌市	数字出版	60.00	40.00	设立
北京智明星通科技股份有限公司	北京市	10,076.40	北京市	互联网增值服务	99.10		收购
北京朗知网络传媒科技股份有限公司	北京市	6,591.64	北京市	广告营销	58.00		收购
主要二级子公司							

北京百分在线信息技术有限公司	北京	2,132.65	北京	信息服务	51.00		收购
上上签科技有限公司	香港	0.79	香港	互联网产品	100.00		收购
北京智明互动科技有限公司	北京	1,000.00	北京	游戏软件开发	100.00		收购
北京沐星科技有限公司	北京	1,000.00	北京	技术开发	100.00		收购
飞鸟科技有限公司	香港	0.89	香港	游戏软件开发	100.00		收购
江西蓝海国际贸易有限公司	南昌市	16,000.00	南昌市	物资贸易	100.00		设立
江西省报刊传媒有限责任公司	南昌市	5,000.00	南昌市	杂志出版	100.00		设立
江西晨报经营有限责任公司	南昌市	20,510.00	南昌市	报刊发行	100.00		设立
江西中文传媒网络科技有限公司	南昌市	1,200.00	南昌市	信息服务	100.00		设立
上海江右私募基金管理有限公司	上海市	5,000.00	上海市	资本市场服务	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西中文传媒教辅经营有限公司	40.00	11,148,086.08		48,728,020.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西中文传媒教辅经营有限公司	25,040.02	9.31	25,049.33	15,640.25		15,640.25	13,619.71	9.90	13,629.61	4,234.63		4,234.63

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
江西中文传媒教辅 经营有限公司	56,644.99	2,787.02	2,787.02	4,154.71	52,983.28	2,182.89	2,182.89	6,983.16

(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

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营 企业名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
联营企业						
江西高校出版社 有限责任公司	南昌	南昌	本版图书及 报刊总发行	49.00	—	权益法
新华联合发行有 限公司	北京	北京	图书等总发 行	35.00	—	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西高校出版社 有限责任公司	新华联合发行有限 公司	江西高校出版社 有限责任公司	新华联合发行有限 公司
流动资产	727,268,651.63	320,465,803.58	698,009,318.56	303,782,112.02

非流动资产	122,891,511.62	892,573,120.30	125,245,893.82	900,804,159.86
资产合计	850,160,163.25	1,213,038,923.88	823,255,212.38	1,204,586,271.88
流动负债	207,426,913.97	52,003,757.79	217,600,335.29	44,290,488.58
非流动负债	55,953,584.82	7,383,328.55	54,897,672.84	2,547,283.67
负债合计	263,380,498.79	59,387,086.34	272,498,008.13	46,837,772.25
少数股东权益	12,436,202.29		10,557,718.13	
归属于母公司股东权益	574,343,462.17	1,153,651,837.54	540,199,486.12	1,157,748,499.63
按持股比例计算的净资产份额	281,428,296.46	403,778,143.14	264,697,748.20	405,211,974.87
调整事项	10,411,472.96	26,426,573.94	8,038,059.42	26,448,453.86
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	10,411,472.96	26,426,573.94	8,038,059.42	26,448,453.86
对联营企业权益投资的账面价值	291,839,769.42	430,204,717.08	272,735,807.62	431,660,428.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	253,715,646.17	101,958,537.27	250,385,334.45	104,579,407.84
净利润	36,022,460.21	15,840,823.87	42,556,734.46	17,622,355.71
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	36,022,460.21	15,840,823.87	42,556,734.46	17,622,355.71
本年度收到的来自联营企业的股利		7,000,000.00		7,000,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	24,369,696.50	25,737,340.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,367,643.58	-1,597,151.99
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,367,643.58	-1,597,151.99
联营企业：		
投资账面价值合计	1,559,596,433.67	1,625,201,846.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,346,294.48	17,555,722.01
--其他综合收益		

—综合收益总额	5,346,294.48	17,555,722.01
---------	--------------	---------------

(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

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	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	850,709,204.42	10,188,549.00	100,000.00	10,744,880.68		850,052,872.74	与资产/收益相关
合计	850,709,204.42	10,188,549.00	100,000.00	10,744,880.68		850,052,872.74	/

注：递延收益中政府补助明细见附注七、51、递延收益。

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
与资产相关	9,064,380.68	10,545,486.04
与收益相关	30,339,281.25	31,393,196.40
合计	39,403,661.93	41,938,682.44

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

1. 各类风险管理目标和政策

(1) 市场风险

1) 汇率风险本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2024年06月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币及小币种余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	12,158,278.98	15,694,935.09
货币资金-港币	5,586,149.22	67,501,173.07
货币资金-欧元	1,155,913.09	1,043,894.74
货币资金-英镑	1.00	1.00
货币资金-日元	57,464,442.95	12,260,667.00
货币资金-台币	1,095,050.00	1,270,485.00
货币资金-菲律宾比索	1,079,833.55	20,654.56
货币资金-加币	316.58	316.38
应收账款-美元	10,480,612.22	10,902,220.25
应收账款-港币	25,893,765.67	35,885,722.08
其他应收款-美元	4,900,000.00	4,900,000.00
其他应收款-日元	16,674,000.00	16,674,000.00
应付账款-美元	3,210,868.47	4,958,230.94
其他应付款-美元	350,000.00	350,000.00

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年06月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为60,750.99万元，应付债券余额为人民币302,698.25万元。

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

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售图书制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2024年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：424,179,876.63元。

(3) 流动风险

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

于2024年06月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为72.24亿元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年06月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	607,509,906.95				607,509,906.95
一年内到期的非流动负债	1,014,391,780.82				1,014,391,780.82
其他流动负债	2,012,590,684.93				2,012,590,684.93
合计	3,634,492,372.70				3,634,492,372.70

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率	2024年1-6月		2023年1-6月	
	变动	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	8,544,328.62	8,544,328.62	4,738,565.65	4,738,565.65
港币		1,436,585.92	1,436,585.92	2,897,413.04	2,897,413.04

项目	汇率	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	变动	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
欧元		442,812.97	442,812.97	343,627.91	343,627.91
日元		165,699.42	165,699.42	106,898.94	106,898.94
台币		12,231.71	12,231.71	14,662.02	14,662.02
美元	对人民币贬值 5%	-8,544,328.62	-8,544,328.62	-4,738,565.65	-4,738,565.65
港币		-1,436,585.92	-1,436,585.92	-2,897,413.04	-2,897,413.04
欧元		-442,812.97	-442,812.97	-343,627.91	-343,627.91
日元		-165,699.42	-165,699.42	-106,898.94	-106,898.94
台币		-12,231.71	-12,231.71	-14,662.02	-14,662.02

注：其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响较小。

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	565,258,290.39	4,264,054,268.43		4,829,312,558.82
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	565,258,290.39	4,264,054,268.43		4,829,312,558.82
（1）债务工具投资	55,945,021.84			55,945,021.84
（2）权益工具投资	500,517,250.94	3,294,452,974.90		3,794,970,225.84
（3）衍生金融资产				
（4）其他	8,796,017.61	969,601,293.53		978,397,311.14
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			44,364,412.13	44,364,412.13
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）其他非流动金融资产	67,663,803.32	396,412,547.25	799,484,524.79	1,263,560,875.36
持续以公允价值计量的资产总额	632,922,093.71	4,660,466,815.68	843,848,936.92	6,137,237,846.31

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的权益工具投资第一层次公允价值计量项目以交易所等活跃市场上报价确定；理财产品以银行公告的产品估值金额确定。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的权益工具投资第三层次公允价值计量项目如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，采用成本代表对公允价的恰当估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、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 (%)
江西省出版传媒集团有限公司	江西省南昌市红谷滩区丽景路 95 号	出版产业及相关产业投资及管理	522,237	55.76	55.76

本企业最终控制方是江西省人民政府

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	合营
北京芽芽科技有限公司	联营

新华联合发行有限公司	联营
上海千陌网络科技有限公司	联营
江西世纪巨匠图书有限公司	联营

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华章文化置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华章嘉居文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
华章天地传媒投资控股集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华章普瑞文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华章天泽文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西电影集团有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华章供应链有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华章瑞园物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省金杜鹃私募基金管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西星河影视投资有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西星河影业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
鹰潭华章金投文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
抚州华章文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西出版集团资产经营有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省新华书店资产经营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西晨报社	受同一控股股东及最终控制方控制
九江新华印刷资产经营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华宇文化传播有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西嘉普文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省电影发行放映有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西新印资产经营有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西星河电影院线有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
鹰潭华章商业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
海南蓝海嘉诚置业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西家学教育科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
南昌俊采文化发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西育华文化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
南昌华章凯风文化创意投资中心（有限合伙）	受同一控股股东及最终控制方控制
江西高校教育文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西教育印刷厂有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
北京东方全景文化传媒有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西当代中学生报刊社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西飞阅文化传媒发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西人杰教育文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西国育图书发行有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省教博传媒有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西教育传媒集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省图远实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

江西高晟华文传媒股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西汉儒教育科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西高校出版社图书发行有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西高欣教育服务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西高校出版社有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西教育印务实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳市立言信息科技有限公司	其他关联方关系
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	其他关联方关系
江西新华瑞章物联网科技有限公司	其他关联方关系
江西中文传媒数字科技产业园有限公司	其他关联方关系

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江西教育印务实业有限公司	接受印刷服务				140,517.68
江西高校出版社有限责任公司	采购商品	674,108.29			3,835,877.87
江西人杰教育文化发展有限公司	采购商品	82,404,536.66			111,851,469.17
江西晨报社	采购商品	1,745,283.02			3,235,848.98
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	采购商品	1,395,341.83			1,266,128.69
江西飞阅文化传媒发展有限责任公司	采购商品	1,733,873.34			2,285,935.62
江西华章瑞园物业服务服务有限公司	接受物业服务	3,222,771.45			1,410,235.43
江西当代中学生报刊社有限公司	采购商品	844,063.17			1,366,248.74
江西高晟华文传媒股份有限公司	采购商品	1,828.41			3,216.55
江西高校出版社图书发行有限公司	采购商品	9,400,785.50			11,322,938.20
江西高欣教育服务有限责任公司	采购商品	793,569.50			214,624.60
江西汉儒教育科技有限公司	采购商品	177,109.74			939,844.48
江西华宇文化传播有限公司	采购商品	20,464.60			27,317.84
江西省教博传媒有限责任公司	采购商品				18,563,927.39
江西省图远实业有限公司	采购商品				6,848,610.00

江西教育传媒集团有限公司	采购商品	2,153,210.97		
江西育华文化有限公司	采购商品	154,805.63		

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西省出版传媒集团有限公司	销售商品、提供食堂等服务等	1,927,604.76	1,703,550.90
江西高校出版社有限责任公司	销售商品、提供服务	475,502.98	9,208,860.95
江西华章嘉居文化发展有限公司	销售商品、提供食堂等服务	561.00	506.88
华章文化置业有限公司	提供食堂等服务等	495,508.49	621,839.83
江西出版集团资产经营有限责任公司	销售商品、提供服务	34,606.62	327,778.41
华章天地传媒投资控股集团有限公司	销售商品、提供食堂等服务等	554,135.35	688,139.85
江西电影集团有限责任公司	销售商品、提供食堂等服务等	467,513.85	863,537.77
江西华章供应链有限公司	提供食堂等服务	129,577.35	168,025.73
江西华章瑞园物业服务有限责任公司	销售商品、提供食堂等服务等	175,669.65	165,964.47
江西教育印务实业有限公司	销售商品、提供服务	957,096.64	618,735.38
江西华章普瑞文化发展有限公司	销售商品、提供食堂等服务等	826,925.23	229,060.50
江西人杰教育文化发展有限公司	销售商品	2,024,851.68	
江西省金杜鹃私募基金管理有限公司	销售商品、提供食堂等服务	164,353.79	344,098.93
江西星河影业有限责任公司	提供食堂等服务	67,590.00	51,694.09
江西华章天泽文化发展有限公司	销售商品	1,053.98	12,730.60
江西嘉普文化发展有限公司	销售商品、提供服务	4,657.40	544,822.90
江西嘉艺德文化传媒有限公司	提供服务	0.00	5,660.38
江西教育传媒集团有限公司	销售商品、提供服务	4,864,464.56	3,707,993.68
江西省电影发行放映有限公司	销售商品		3,653.33
江西省新华书店资产经营有限公司	销售商品		1,938.05
江西新印资产经营有限责任公司	销售商品		1,150.44
江西星河电影院线有限公司	提供服务		7,830.19
江西星河影视投资有限责任公司	销售商品、提供服务	104,787.73	48,637.07
江西世纪巨匠图书有限公司	销售商品	24,206,551.09	
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	销售商品	2,197,727.54	
华章金投文化发展有限公司	销售商品	114,583.69	

江西高欣教育服务有限责任公司	销售商品	350,009.09	
江西华章普瑞文化发展有限公司	销售商品	561.00	
江西华章商旅文化发展有限公司	销售商品	14,433.96	3,451.33
江西当代中学生报刊社有限公司	销售商品	32,804.03	

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

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
江西华章天泽文化发展有限公司	房产				693,064.00	265,720.32	290,593.50		
江西出版集团资产经营有限责任公司	房产		141,962.26		141,962.26				
江西省新华书店资产经营有限公司	房产	39,547.71	351,530.28	45,087.00	41,775.75	57.68	78.51		
江西华章普瑞文化发展有限公司	房产	6,487,794.25	6,977,241.25	7,071,695.73	3,799,577.00	1,181.54	10,414.31		
江西教育传媒集团有限公司	房产	302,362.60		329,575.20					
鹰潭华章商业管理有限公司	房产			439,032.60		25,461.08			
合计	/	6,829,704.56	7,470,733.79	7,885,390.53	1,009,696.71	292,420.62	301,086.32		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西蓝海国际贸易有限公司	8,000.00	2023年11月7日	2024年9月27日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	20,000.00	2023年12月6日	2024年10月27日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	12,000.00	2023年12月19日	2024年12月18日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	17,500.00	2024年5月11日	2025年5月10日	否
合计	57,500.00	/	/	/

注：本公司作为担保方为子公司江西蓝海国际贸易有限公司银行债务承担保证责任，担保总金额5.75亿元，截至本期末，公司实际使用的担保累计余额为1.81亿元。

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	402.81	316.60

(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	江西省出版传媒集团有限公司	1,300,787.10		492,581.42	
应收账款	江西教育印务实业有限公司	2,535,525.76		2,354,006.58	
应收账款	江西高校出版社有限责任公司	347,626.86		1,570,371.25	
应收账款	华章文化置业有限公司	94,816.50		11,868.50	
应收账款	江西华章嘉居文化发展有限公司	561.00		328,682.82	
应收账款	华章天地传媒投资控股集团有限公司	602,258.00		39,337.00	
应收账款	江西华章普瑞文化发展有限公司	222,136.00		909,592.32	
应收账款	江西华章天泽文化发展有限公司			95,496.99	
应收账款	江西电影集团有限责任公司	51,576.03		25,155.00	
应收账款	江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	1,966,772.00	98,338.60		
应收账款	江西高校出版社图书发行有限公司	76,000.00		76,000.00	
应收账款	江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司	109,478.00			
应收账款	江西华章瑞园物业服务服务有限公司	73,889.00		930.00	
应收账款	江西省金杜鹃私募基金管理有限公司	5,357.20			
应收账款	江西星河影视投资有限责任公司	35,168.50		31,848.00	
应收账款	江西星河影业有限责任公司	42,684.50		13,305.00	
应收账款	鹰潭华章金投文化发展有限公司	664,896.22		725,000.00	
应收账款	江西出版集团资产经营有限责任公司			8,850.00	
应收账款	江西中文传媒数字科技产业园有限公司	2,482.00		2,482.00	
应收账款	江西华章嘉居文化发展有限公司	167,472.82			
应收账款	江西华章普瑞文化发展有限公司	238,758.57			
应收账款	江西人杰教育文化发展有限公司	1,163,662.60			
应收账款	江西嘉普文化发展有限公司	1,122.00			
预付账款	江西当代中学生报刊社有限公司	259,429.21			
预付账款	江西高欣教育服务有限责任公司	80,000.00			

其他应收款	上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应收款	江西华章普瑞文化发展有限公司	236,272.00		138,299.50	
其他应收款	江西世纪巨匠图书有限公司	30,509.81	1,525.49		
合计		12,409,241.68	2,199,864.09	8,923,806.38	2,100,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西教育印务实业有限公司	156.51	156.51
应付账款	江西高校出版社有限责任公司		13,843,519.92
应付账款	江西高欣教育服务有限责任公司	68,364.49	271,346.61
应付账款	江西当代中学生报刊社有限公司		3,988,007.04
应付账款	江西飞阅文化传媒发展有限责任公司	3,209,081.43	2,974,084.30
应付账款	江西省教博传媒有限责任公司		10,553,741.72
应付账款	江西教育传媒集团有限公司	161,228.40	44,374.15
应付账款	江西省图远实业有限公司		6,848,610.00
应付账款	江西高晟华文传媒有限公司		16,610.63
应付账款	江西高校出版社图书发行有限公司	72,400.00	1,076,473.07
应付账款	江西汉儒教育科技有限公司		15,623.04
应付账款	江西华宇文化传播有限公司		27,197.96
应付账款	江西家学教育科技有限公司		4,554.00
应付账款	江西人杰教育文化发展有限公司	14,530,939.07	1,060,156.55
应付账款	南昌俊采文化发展有限责任公司		4,808.20
应付账款	江西华章瑞园物业服务有限公司	142,238.52	
应付账款	江西华章天泽文化发展有限公司	1,463,353.60	
合同负债	江西高校出版社图书发行有限公司	55,274.00	11,919.20
合同负债	江西华章普瑞文化发展有限公司	4,363.04	
合同负债	江西省出版传媒集团有限公司	9,223.70	
合同负债	江西出版集团资产经营有限责任公司	27,136.50	
合同负债	江西高欣教育服务有限责任公司	1,728.00	
应付股利	江西育华文化有限公司	11,091,711.40	14,258,400.84
应付股利	华章天地传媒投资控股集团有限公司	20,950.00	
其他应付款	江西省出版传媒集团有限公司	14,600,000.00	14,600,000.00
其他应付款	江西华章嘉居文化发展有限公司	112,229.65	112,229.65
其他应付款	江西教育传媒集团有限公司	13,670.99	
其他应付款	江西华章瑞园物业服务有限公司		6,550.00
其他应付款	九江新华印刷资产经营有限公司		463,050.00
合计		45,563,099.30	70,181,413.39

(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

1. 蓝海国贸与中国工艺品进出口有限公司违约涉诉一案

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

诉讼，要求其承担相应的赔偿责任，福建省福州市鼓楼区人民法院及福州市中级人民法院审理后，判决福建省家具进出口公司赔偿蓝海国贸部分损失，因福建家具公司未履行判决且未发现可供执行的财产线索，公司已向当地法院递交了对福建家具公司破产清算申请书。出于谨慎性原则，本期末公司仍维持以前年度按应收款剩余账面余额 13,196.55 万元的 100%计提坏账准备。

2. 蓝海国贸与中国纺织机械和技术进出口有限公司违约涉诉一案

2014年蓝海国贸与中国纺织机械和技术进出口有限公司（以下简称“中纺机公司”）先后签订3份采购复合橡胶的《采购合同》，并销售给上海康峰实业有限公司（以下简称“上海康峰”），上海康峰以其公司及股东个人资产提供担保。由于中纺机公司未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸先后于2014年度和2015年度向南昌市中级人民法院提起了诉讼。2015年6月25日和2017年10月25日，南昌市中级人民法院先后作出了一审判决，均判定蓝海国贸胜诉。中纺机公司不服一审判决，蓝海国贸及中纺机公司均向江西省高级人民法院再次提起上诉，2018年12月，2019年7月江西省高级人民法院分别对上述案件作出二审判决，判令上海康峰实业有限公司（以下简称上海康峰）承担主要责任，中纺机公司承担部分责任。中国纺织机械和技术进出口有限公司已将赔偿金额支付到位，但上海康峰营业执照已被吊销。本期末公司仍维持以前年度按应收款剩余账面余额 9,585.09 万元的 100%计提坏账准备。

3. 蓝海国贸与中新联进出口有限公司违约涉诉一案

2014年蓝海国贸与中新联进出口有限公司（以下简称“中新联”）先后签订3份《采购合同》，由于中新联未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸先后于2014年和2015年向南昌市中级人民法院及江西省高级人民法院提起了诉讼。2017年11月23日，南昌市中级人民法院作出一审判决，判定蓝海国贸胜诉。因中新联不服判决，蓝海国贸及中新联均向江西省高级人民法院再次提起上诉，2018年12月及2019年8月，江西省高级人民法院和最高人民法院分别对上述案件作出二审判决，驳回蓝海国贸诉讼请求。根据最高院判决书有关要求及律师专业意见，蓝海国贸根据最高院的提示于2020年10月向南昌市中级人民法院对上海中强能源（集团）有限公司、中新联等重新提起诉讼，法院一审判决上海中强能源（集团）有限公司等单位向蓝海国贸共同支付欠款及资金利息，其余相关责任方承担部分未能清偿的责任，未支持蓝海国贸提出的关于要求中新联公司承担赔偿责任的诉请，蓝海国贸分别于2021年7月27日和8月3日向江西省高级人民法院提起了上诉。2022年5月，江西省高院二审判决中新联对不能清偿部分承担部分责任，中新联在2022年度7-8月已分批付清赔偿款 15,224,445.96 元。上海中强能源（集团）有限公司破产清算案已结案，公司已于2024年5月28日收到管理人转来的债权分配款项 2,264.24 元。出于谨慎性原则，本期末按应收款账面余额 8,438.80 万元的 100%确认累计坏账准备。

4. 蓝海国贸与大华新材合同纠纷案

2015年12月，蓝海国贸与江西大华新材料股份有限公司（以下简称“大华新材”）签订了《购销合同》，并向大华新材支付了货款，但大华新材一直未能交货，也未能退回货款。2018年蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，南昌市中级人民法院于同年10月做出一审蓝海国贸胜诉的判决。2019年4月大华新材正式进入破产清算程序。2020年6月30日奉新县人民法院作出裁定，大华新材开始进行破产重整，蓝海国贸已向破产管理人进行了债权申报，蓝海国贸债权已经由破产管理人确认。蓝海国贸于2024年4月收到管理人转来的担保债权清偿款项 6,814,751.67 元。出于谨慎性原则，本期末按应收款账面余额 864.16 万元的 100%确认累计坏账准备。

5. 蓝海国贸与兰溪格尚合同纠纷案

2015年8月，兰溪市格尚复合材料有限公司（以下简称“兰溪格尚”）分两次向蓝海国贸采购玻璃纤维纱，双方就两笔采购均签订了书面《购销合同》，蓝海国贸如约向其供应了货物，而兰溪格尚未能按合同约定向公司支付货款。2018年蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，2019年1月一审判决蓝海国贸胜诉。2020年11月收回被执行人房屋拍卖余款 95,241.86 元，2021年9月收回款项 34,483.67 元，2022年10月收到兰溪格尚破产管理人转来的破产清算余款 2,372.55 元。本期末按应收款账面余额 1,403.33 万元的 100%确认累计坏账准备。

6. 蓝海国贸与海南盛怡公司合同纠纷案

2019年6月，蓝海国贸根据合同采取预付款方式向海南盛怡实业有限公司（简称“海南盛怡”）采购纸张，中物永泰纸业有限公司（简称“中物永泰”）、海南盛怡共同履行蓝海国贸与

海南盛怡的合同约定，海南万博瑞文化投资有限公司为该业务提供担保。在后期业务履行中，海南盛怡和中物永泰未能如约交货。2021年1月4日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求海南盛怡及中物永泰退回全部货款及其他费用，并要求海南万博瑞文化投资有限公司（以下简称“海南万博瑞”）承担连带保证责任。蓝海国贸于2021年5月12日与各方当事人达成和解，由各被告承担责任。2023年6月，蓝海国贸向南昌市中院提起对海南盛怡、海南万博瑞强制执行申请，因未发现可供执行财产裁定终止执行。蓝海国贸于2023年6月收到中物永泰破产通知并向破产管理人申报了债权，债权已由破产管理人确认。截至目前，海南盛怡尚未执行和解协议，本期末按应收款账面余额8,902.50万元的100%确认累计坏账准备。

7. 蓝海国贸与湖南新时代合同纠纷案

2018年9月，蓝海国贸根据合同采取预付款方式向湖南新时代财富投资实业有限公司（简称“湖南新时代”）采购纸张，中物永泰、湖南新时代共同履行蓝海国贸与湖南新时代的合同约定，海南万博瑞为该业务提供担保。在后期业务履行中，湖南新时代和中物永泰未能如约交货。2021年2月8日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求湖南新时代及中物永泰退回全部货款及其他费用，并要求海南万博瑞承担连带保证责任。2021年4月27日收到中物永泰抵押至蓝海国贸的房产拍卖款781.35万元。蓝海国贸于2021年7月28日与各方当事人达成和解，并由南昌市中级人民法院依据各方达成的和解协议作出相应的《民事调解书》，由各被告承担责任。2023年6月，蓝海国贸向南昌市中院提起对湖南新时代、海南万博瑞强制执行申请，因未发现可供执行财产裁定终止执行。蓝海国贸于2023年6月收到中物永泰破产通知并向破产管理人申报了债权，债权已由破产管理人确认。公司于2023年11月收到海南万博瑞公司7万元。2024年1-6月收到海南万博瑞公司还款8.5万元。本期末应收款账面余额3,904.90万元，坏账准备金额为3,528.36万元。

8. 蓝海国贸与中物永泰合同纠纷案

2018年12月，蓝海国贸根据合同采取预付款方式向江苏紫霄纸业有限公司（简称“江苏紫霄”）采购纸张，中物永泰、江苏紫霄共同履行蓝海国贸江苏紫霄的合同约定，海南万博瑞为该业务提供担保。在后期业务履行中，江苏紫霄和中物永泰未能如约交货。2021年2月8日蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求中物永泰退回全部货款4,634.28万元及其他费用，并要求海南万博瑞承担连带保证责任。蓝海国贸于2021年7月28日与各方当事人达成和解，并由南昌市中级人民法院依据各方达成的和解协议作出相应的《民事调解书》，由各被告承担责任。2023年6月，蓝海国贸向南昌市中院提起对海南万博瑞强制执行申请，因未发现可供执行财产裁定终止执行。蓝海国贸于2023年6月收到中物永泰破产通知并向破产管理人申报了债权，债权已由破产管理人确认。出于谨慎性原则，本期末已按应收款账面余额100%计提坏账准备。

9. 江苏紫霄诉蓝海国贸合同纠纷案

2019年1月蓝海国贸与江苏紫霄签订三份《销售合同》，江苏紫霄向蓝海国贸销售书写纸、胶版纸等货物，根据合同条款约定货到付款。为保障业务顺利进行，中物永泰和海南万博瑞文化投资有限公司为该业务提供担保。在业务履行过程中，江苏紫霄未向蓝海国贸交付任何货物，却以蓝海国贸未支付货款为由于2021年8月向南京市玄武区人民法院提起诉讼，要求蓝海国贸支付货款4,071.30万元及迟延履行违约金823.75万元，并对蓝海国贸采取财产保全措施，同时把中文传媒、江西新华印刷发展集团有限公司一并列为被告，要求承担连带责任。该案已于2021年10月15日在南京市玄武区人民法院开庭，根据庭审要求，蓝海国贸进一步核实相关材料，并将庭后核实的相关意见、材料和追加第三人申请书提交了法院。法院已于2022年2月再次开庭，由于需要追加诉讼第三人，且因疫情影响，于2022年8月30日第三次开庭审理。2023年4月6日，江苏紫霄已向法院提起撤诉申请，2023年4月12日，江苏紫霄以借款法律关系为由再次向南京市玄武区人民法院提起对蓝海国贸的诉讼，蓝海国贸两次向法院递交管辖权异议申请书，均被驳回。5月收到法院一审判决书：蓝海国贸应于第三人中物永泰公司破产程序终结之日起十日内就原告江苏紫霄在第三人中物永泰破产清算程序中未能受偿部分承担25%的补充赔偿责任。公司已于5月15日向南京市中级人民法院提起上诉，该案于7月11日在南京中院开庭。

10. 报刊传媒与兰溪佳鹿诉讼案

2015年9月24日，江西省报刊传媒有限责任公司（以下简称“报刊传媒”）与兰溪市佳鹿化工有限公司（以下简称兰溪佳鹿）签订《销货合同》，因兰溪佳鹿未能按期偿还债务，报刊传

媒于2017年11月向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，2018年5月，南昌市东湖区人民法院一审判决被告支付报刊传媒货款501.39万元及相关资金占用费，各担保人对上述债务承担连带清偿责任。考虑到兰溪佳鹿及担保人江西大华新材料股份有限公司、奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙华华、倪金珠的财务状况等因素，本期末仍维持以前年度按账面应收款项余额407.88万元的100%确认累计坏账准备。

11. 报刊传媒与兰溪格尚诉讼案

报刊传媒与兰溪市格尚复合材料有限公司（以下简称兰溪格尚）签订《销货合同》，因兰溪格尚未能按期偿还债务，报刊传媒于2017年11月向江西省高级人民法院提起诉讼。2017年12月18日，江西省高级人民法院一审判决被告支付报刊传媒货款4,408.26万元及相关资金占用费，各担保人对上述债务承担连带清偿责任，2024年4月8日，报刊传媒公司收到重整管理人支付的大华债权清偿款126.19万元。考虑到兰溪格尚及担保人江西大华新材料股份有限公司、奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙华华、倪金珠的财务状况等因素，本期末仍按账面应收款项余额4,082.54万元的100%确认累计坏账准备。

12. 蓝海物流与杭州腾翔诉讼案

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

13. 蓝海物流与龙物贸易诉讼案

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

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

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

由于该案与龙物贸易在龙岩市中院起诉的案件基本一致，蓝海物流已经向法院申请追加江西星虹作为第三人，并以江西星虹申请破产为由提出管辖权异议，申请由破产管理人法院江西弋阳县人民法院审理。2022年3月15日，龙岩市新罗区人民法院同意追加江西星虹做为第三人。

2022年4月20日，龙岩市新罗区人民法院裁定：准许原告龙物贸易撤回起诉并承担诉讼费用。龙物贸易撤诉后，于2022年4月25日以借贷赔偿纠纷对蓝海物流向龙岩市新罗区人民法院提起诉讼，并将江西星虹、景虹公司和北寰公司列为第三人，要求蓝海物流承担借款人江西星虹未能偿还本金8,044.42万及其利息的50%的赔偿责任。蓝海物流以江西星虹申请破产为由提出管辖权异议，申请由破产管理人法院江西弋阳县人民法院审理。新罗区法院裁定由弋阳县人民法院审理，龙物公司提出上诉，2022年8月19日龙岩中院驳回上诉，维持原裁定，2023年6月25日弋阳法院一审裁定：驳回原告的起诉。原告已上诉至上饶市中级人民法院，上饶中院二审裁定：发回重审，并指定弋阳法院审理。2024年1月19日，弋阳县法院判决：被告江西蓝海物流科技有限公司于本判决生效之日起三十日内赔偿原告福建省龙岩市龙物贸易有限公司

4,258,841.83元。蓝海物流已经向上饶市中院提起上诉，上饶中院于2024年4月1日开庭审理，维持原判。

14. 蓝海物流诉深圳亦禾合同纠纷案

蓝海物流与深圳市亦禾储运有限公司（以下简称“深圳亦禾”）长期开展购销业务，自2014年起，深圳亦禾开始逾期支付多笔货款。2018年5月2日，深圳亦禾与蓝海物流对账并签署《应收款结算确认单》，确认截至2018年2月28日尚欠蓝海物流货款本金共计5,287,06万元，深圳市亦禾供应链管理有限公司对相关债务提供连带责任保证。2022年2月23日，蓝海物流向南昌市新建区人民法院提起诉讼，要求二被告支付货款及逾期违约金，2022年7月，双方达成和解协议，深圳亦禾承诺限期偿还货款，2022年9月1日，由于深圳亦禾未履行生效调解书的义务，蓝海物流向新建区法院申请了强制执行，目前案件正在执行过程中。2023年收回欠款100万元，本期末公司按应收款项账面余额4,088.57万元全额计提坏账准备。

15. 蓝海物流火灾事故诉讼案

2017年10月26日，蓝海物流将新建区望城新兴东大道780号园区内1号仓库冷库区域出租给南昌蓝海新能科技发展有限公司，南昌新能负责冷库运行及维护。2019年12月，南昌新能将其冷库4号转租给厦门万翔物流管理有限公司。2020年2月5日，冷库4号蒸发器电器线路故障发生火灾，导致出租的整个1号仓库及仓库内的货物被烧毁。

江西新华发行集团有限公司（简称“发行集团”）为蓝海物流南昌物流中心建筑物和建筑物内图书所有人，与中国人寿财产保险股份有限公司南昌市中心支公司（简称“中国人寿南昌公司”）签订了财产综合一切险保险合同。2020年2月5日蓝海物流南昌物流中心1号仓库因冷库蒸发器线路故障发生火灾，导致1号仓库建筑物及库内图书发生损失。事故发生后发行集团向中国人寿南昌公司要求保险理赔。2020年11月15日，发行集团根据保险合同约定向南昌市仲裁委申请仲裁。要求中国人寿南昌公司赔偿保险金16,233,664.30元。南昌仲裁委于2020年11月18日立案受理，并于2021年1月5日开庭审理，中国人寿南昌公司提出鉴定申请并于2021年10月完成鉴定结果，2022年10月17日，南昌市仲裁委作出（（2020）洪仲裁字第0542号）裁决：人寿保险赔偿新华发行图书及音像制品保险理赔款247,482.6元。发行集团向南昌市中级人民法院申请撤销仲裁裁决，2023年5月19日南昌市中院裁定撤销南昌仲裁委员会作出的（2020）洪仲裁字第0542号裁决书。发行集团向南昌市西湖区法院提请上诉，要求人寿保险南昌公司赔偿发行集团保险款2,039万元，红谷滩区法院裁定将本案移送铁路运输法院审理，南昌铁路运输法院审理中。

16. 蓝海国投与中标集团诉讼案

2016年7月19日，江西中文传媒蓝海国际投资有限公司（以下简称“蓝海国投”）与陈晓东、陈晓峰签署了《阶段性持股及回购协议》，2017年1月19日，中标建设集团股份有限公司（简称“中标集团”）、陈晓东、陈晓峰、陈永科与蓝海国投签署相关债转股协议。合作期限届满前后，蓝海国投多次与中标集团、陈晓东、陈晓峰、陈永科沟通，敦促其履行合同义务，但中标集团、陈晓东、陈晓峰、陈永科仍无故拖延未能如期履约。2019年1月蓝海国投向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求中标集团、陈晓东、陈晓峰、陈永科支付3,258.95万元应付款及相关费用。2020年5月13日，南昌市中级人民法院一审判决蓝海国投胜诉，但未将中标集团认定为责任人。2020年5月27日，蓝海国投向南昌市中级人民法院提交上诉状，请求判令中标集团承担履约责任。2020年11月18日，江西省高级人民法院作出二审判决，维持一审判决结果。2021年1月15日蓝海国投向南昌市中级人民法院申请执行，2021年3月31日南昌市中级人民法院裁定终结执行。2021年7月14日，因执行需要，蓝海国投向南昌市红谷滩区人民法院提交起诉状，请求判令蓝海国投对被告陈永科提供质押的3,000万股中标建设集团股份有限公司股票享有优先受偿权，红谷滩区人民法院于2022年2月16日开庭审理，2022年3月16日，红谷滩新区人民法院作出一审判决，判决蓝海国投对陈永科质押的3000万股中标集团股票享有优先受偿权。2023年11月蓝海国投向法院申请执行，并于2023年11月22日，收到江西省南昌市红谷滩区人民法院受理通知书。2024年4月16日，江西省南昌市红谷滩区人民法院出具执行裁定书，裁定终结执行。

17. 蓝海国投与首都航空诉讼案

2019年1月25日，蓝海国投与深圳市升通商业保理有限公司签订协议，受让其享有的中国航空油料有限责任公司对北京首都航空有限公司（简称“首都航空”）的应收账款债权，2019

年12月，蓝海国投与首都航空签订了《展期协议》，首都航空应于2019年12月24日至2020年6月23日期间偿还蓝海国投本金5,000.00万元及利息，后续首都航空未按约定履行相关协议，截至2021年12月31日末尚未归还本金3,525.00万元及相关利息。2020年5月8日，蓝海国投向南昌市中级人民法院提起诉讼，要求首都航空支付蓝海国投本金及相关利息，2021年3月8日收到一审判决书判决蓝海国投胜诉。2021年海南省高级人民法院对海航集团发出破产重整《通知书》，2021年4月9日蓝海国投向海航集团重整管理人申报债权。2021年10月30日，海南省高院裁定通过海航集团重整方案。截至2024年6月30日，首都航空已偿还1,479.25万元本金。

18. 艺术品公司与南昌中艺术品公司诉讼案

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

19. 蓝海国投与中基恒光控股有限公司诉讼案

2020年12月1日，蓝海国投与中基恒光控股有限公司（简称“中基恒光”）签订《合伙份额转让协议》，约定蓝海国投将其持有的分宜和昌隆宸医药产业投资中心（有限合伙）2,000.00万元合伙份额全部转让给中基恒光，中基恒光应于2021年6月30日前和2021年12月31日前分别按约定向蓝海国投支付转让价款。蓝海国投与中基恒光于2021年7月26日再次签订《合伙份额转让协议补充协议》，中基恒光应于2021年8月31日前向蓝海国投足额支付合伙份额转让价款，但中基恒光仅支付了部分款项。2023年1月9日，蓝海国投向南昌市红谷滩人民法院提起诉讼，要求中基恒光向蓝海国投支付合伙份额转让款及相关利息、违约金共计2,922.54万元。2023年6月一审判决蓝海国投胜诉，被告中基恒光于判决生效之日起十日内支付蓝海国投合伙份额转让价款1,787.91万元及违约金32.38万元，蓝海国投已向法院申请执行中基恒光财产，2024年1月双方达成执行和解，将卢敏个人及中基恒光（池州）产业园有限公司追加为保证人。蓝海国投已对该债权计提减值准备718.50万元。

20. 瓷上世界(天津)资产管理有限公司与精彩视界公司案件

2016年4月，瓷上世界(天津)资产管理有限公司（简称“瓷上世界公司”）与精彩视界文化传播(北京)有限公司（简称“精彩视界公司”）、精彩视界公司负责人肖珩、端木林签订《纪录片<瓷上世界>投资制作合同》，合同约定2017年6月30日前交片，截至2020年，该项目已完成前期国际和国内的拍摄和多次补拍工作，进入项目发行及回款阶段，瓷上世界公司反复多次沟通要求其发行、回款，但对方以种种理由推迟。瓷上世界公司向法院提起诉讼，2022年3月法院立案受理，2022年3月、9月、11月及2023年2月、3月法院分别开庭审理，2024年1月23日一审判决精彩视界文化传播(北京)有限公司、肖珩、端木林于本判决生效后十日内连带支付原告瓷上世界(天津)资产管理有限公司投资款2,087.66万元及违约金417万元，被告提起上诉，2024年6月6日二审判决驳回上诉，维持原判。出于谨慎性原则，本期末仍维持以前年度按预付款账面余额2,054.43万元的100%确认累计坏账准备。

(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

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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据，将集团经营业务划分为七个经营分部，在经营分部的基础上确定了七个报告分部，分别为出版分部、发行分部、物流分部、印刷

分部、物资分部、新业态分部、其他分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定的。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目	出版业务	发行业务	物流业务	印刷包装	物资贸易	新业态	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	21.14	28.37	1.42	1.65	3.10	10.68	1.35	16.98	50.73
主营业务成本	17.54	17.91	0.97	1.37	2.90	5.17	0.98	16.81	30.03

(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

(1) 购买股权事项

公司拟以发行股份及支付现金的方式向控股股东江西省出版传媒集团有限公司购买其持有的江西教育传媒集团有限公司100%股权、江西高校出版社有限责任公司51%股权事项（以下简称本次交易）。本次交易完成后，江教传媒、高校出版社将成为公司的全资子公司。

2023年12月19日，中文传媒召开第六届董事会第二十五次临时会议，审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》等；2024年4月9日，中文传媒召开第六届董事会第二十八次临时会议，审议通过《关于〈中文传媒发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案〉等；2024年4月，公司收到江西省国有文化资产监督管理领导小组办公室《关于同意江西省出版传媒集团资产重组事项的批复》（赣文资办字〔2024〕1号）；2024年4月26日中文传媒召开2024年第二次临时股东大会，审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》等；2024年8月9日经上海证券交易所并购重组审核委员会2024年第4次会议审议，公司本次交易符合重组条件和信息披露要求。

本次交易尚需经中国证券监督管理委员会同意注册后方可正式实施。

(2) 应收款项计提坏账准备说明

①计提应收北京远东腾辉通用电气技术有限公司债权信用减值损失

蓝海国贸2019年与北京远东腾辉通用电气技术有限公司开展贸易业务，并由中物永泰担保，由于中物永泰及远东腾辉涉诉较多且出现经营困难，出于谨慎性原则，本期末公司仍维持以前年度按账面应收款项余额4,497.62万元的100%确认累计坏账准备。

②计提应收北京市印刷物资公司债权信用减值损失

蓝海国贸 2019 年与北京市印刷物资公司开展贸易业务，并由中物永泰担保，由于中物永泰涉诉较多且出现经营困难，出于谨慎性原则，本期末公司仍维持以前年度按账面应收款项余额 3,888.46 万元的 100%确认累计坏账准备。

③计提应收中物永泰纸业有限公司债权信用减值损失

截止本期末应收中物永泰债权账面累计余额 12,277.71 万元（包含附注“十六、2、（1）8. 蓝海国贸与中物永泰合同纠纷案”中涉诉债权），由于中物永泰涉诉较多且出现经营困难，蓝海国贸于 2023 年 6 月收到中物永泰破产通知并向破产管理人申报了债权。出于谨慎性原则，本期末仍维持以前年度按账面应收款项余额 12,277.71 万元的 100%确认累计坏账准备。

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

(2). 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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

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	209,479,050.00	199,472,360.77
其他应收款	2,391,071,363.30	3,144,158,365.41
合计	2,600,550,413.30	3,343,630,726.18

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

(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

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京智明星通科技股份有限公司	209,479,050.00	199,472,360.77
合计	209,479,050.00	199,472,360.77

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

(12). 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	1,306,927,185.84	1,984,637,759.42
1 年以内小计	1,306,927,185.84	1,984,637,759.42
1 至 2 年	630,060,374.59	600,183,776.55
2 至 3 年	359,983,319.15	491,723,028.62
3 至 4 年	44,283,648.00	61,004,918.69
4 至 5 年	43,004,609.00	2,936,330.65
5 年以上	101,396,753.93	98,888,466.28
合计	2,485,655,890.51	3,239,374,280.21

(1). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	2,484,251,744.63	3,237,942,948.27
押金、保证金	357,115.90	859,637.00
垫付职工个人款/员工借款	1,047,029.98	571,694.94
合计	2,485,655,890.51	3,239,374,280.21

(2). 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	889,781.50		94,326,133.30	95,215,914.80
2024年1月1日余额在本期	889,781.50		94,326,133.30	95,215,914.80
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-631,387.59			-631,387.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	258,393.91		94,326,133.30	94,584,527.21

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

(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	
按单项计提坏账准备	94,326,133.30					94,326,133.30
按组合计提坏账准备	889,781.50	-631,387.59				258,393.91
合计	95,215,914.80	-631,387.59				94,584,527.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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

(5). 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
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	1,550,000,000.00	62.36	关联方往来	1-3年	
江西蓝海国际贸易有限公司	350,000,000.00	14.08	关联方往来	1-2年	
江西教育出版社有限责任公司	200,000,000.00	8.05	关联方往来	1年以内	
江西中文传媒艺术品有限公司	150,924,587.65	6.07	关联方往来	2-5年	
江西晨报经营有限责任公司	94,326,133.30	3.79	关联方往来	5年以上	94,326,133.30
合计	2,345,250,720.95	94.35	/	/	94,326,133.30

(6). 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	9,448,615,838.72		9,448,615,838.72	8,807,855,714.36		8,807,855,714.36
对联营、合营企业投资	495,250,890.49		495,250,890.49	505,465,747.11		505,465,747.11
合计	9,943,866,729.21		9,943,866,729.21	9,313,321,461.47		9,313,321,461.47

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	------	------	------	------

					减值准备	期末余额
江西新华发行集团有限公司	3,185,384,855.25			3,185,384,855.25		
北京智明星通科技股份有限公司	2,761,180,000.00			2,761,180,000.00		
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	1,089,317,200.72			1,089,317,200.72		
江西新华印刷发展集团有限公司	626,456,618.91			626,456,618.91		
江西教育出版社有限责任公司	287,808,268.42			287,808,268.42		
二十一世纪出版社集团有限公司	202,809,561.32			202,809,561.32		
江西美术出版社有限责任公司	145,394,920.69			145,394,920.69		
江西红星传媒集团有限公司	134,163,201.00			134,163,201.00		
江西科学技术出版社有限责任公司	88,144,275.65			88,144,275.65		
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86			58,151,667.86		
江西中文传媒艺术品有限公司	39,759,730.02			39,759,730.02		
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86			35,414,964.86		
中国和平出版社有限责任公司	30,100,000.00			30,100,000.00		
百花洲文艺出版社有限责任公司	29,770,449.66			29,770,449.66		
江西教材经营有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西中文传媒资产经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西红星文化艺术发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
江西中文传媒数字出版有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京朗知网络传媒科技股份有限公司		640,760,124.36		640,760,124.36		
合计	8,807,855,714.36	640,760,124.36		9,448,615,838.72		

(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	期初	本期增减变动	期末
----	----	--------	----

单位	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
江西高校出版社有限责任公司	272,735,807.62			19,103,961.80						291,839,769.42	
共青城中天文创业投资中心(有限合伙)	79,407,516.85			-3,707,720.80						75,699,796.05	
江西富盈合产业园管理有限公司	116,625,762.77			-447,792.89						116,177,969.88	
厦门元趣新锐创业投资合伙企业(有限合伙)	24,997,096.01		25,000,000.00	2,903.99							
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	7,419,631.09			-122,734.53						7,296,896.56	
厦门天地文投创业投资有限公司	2,217,839.65			2,529.88						2,220,369.53	
共青城星创文化投资管理有限公司	705,524.54			2,167.32						707,691.86	
北京皓泽私募基金管理有限公司	1,356,568.58			-250,635.77				202,464.38		1,308,397.19	
小计	505,465,747.11		25,000,000.00	14,582,679.00				202,464.38		495,250,890.49	
合计	505,465,747.11		25,000,000.00	14,582,679.00				202,464.38		495,250,890.49	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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	13,156,563.67	13,005,997.01		
其他业务				
合计	13,156,563.67	13,005,997.01		

(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	1,443,053,511.09	955,893,403.60
权益法核算的长期股权投资收益	14,582,679.00	-737,678.56
处置长期股权投资产生的投资收益	5,892,201.65	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,382,561.32
合计	1,463,528,391.74	957,538,286.36

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	19,987,082.69	
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	14,986,126.35	
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	-130,264,661.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的		

各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,153,631.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,917,588.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-28,802,260.31	
少数股东权益影响额（税后）	95,319.15	
合计	-78,348,468.59	

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的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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助-增值税返还	24,417,535.58	根据相关税收优惠及批文，增值税返还持续期限为3年以上

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	3.30	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73	0.51	0.51

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：凌卫

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用