

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

首次公开发行 A 股股票招股意向书附录二

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

审计报告及财务报表

2008 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

审计报告及财务报表

(2008年1月1日至2011年6月30日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-177



立信会计师事务所有限公司
立信会计师事务所管理有限公司成员所

地址：上海市南京东路61号4楼
邮编：200002
电话：86-21-63391166
传真：86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN
Certified Public Accountants

4F.No.61 Nan Jing Dong Road
Shanghai China 200002
Tel :86-21-63391166
Fax:86-21-63392558

审计报告

信会师报字[2011]第 13469 号

江苏凤凰出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的利润表和合并利润表、2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

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



立信会计师事务所有限公司
立信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：上海市南京东路61号4楼
邮编：200002
电话：86-21-63391166
传真：86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN
Certified Public Accountants

4F, No. 61 Nan Jiang Dong Road
Shanghai China, 200002
Tel: 86-21-63391166
Fax: 86-21-63392558

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 6 月 30 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司



中国注册会计师：姚 辉



中国注册会计师：杨景欣



中国·上海

二〇一一年九月二十二日

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
资产负债表
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产:					
货币资金		1,481,611,998.43	1,442,973,141.86	494,132,716.06	918,373,747.77
交易性金融资产				1,669,891.86	795,594.35
应收票据				250,000.00	
应收账款	(一)	179,200,541.04	164,491,794.91	120,214,344.76	147,668,277.59
预付款项		238,607,184.18	291,514,141.35	201,847,812.55	72,756,177.82
应收利息					
应收股利		17,767,766.22	37,862,328.85		
其他应收款	(二)	240,892,408.87	72,277,411.53	37,484,958.71	104,644,190.07
存货		508,746,032.39	753,835,825.71	756,323,516.77	820,371,553.40
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	
流动资产合计		2,671,825,931.13	2,767,954,644.21	1,631,923,240.71	2,064,609,541.00
非流动资产:					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	(三)	2,645,428,263.21	2,607,876,505.16	1,440,992,774.29	1,209,342,774.29
投资性房地产					
固定资产		472,047,142.77	479,988,043.29	545,610,481.13	377,552,024.93
在建工程		99,511,241.06	90,028,124.26	74,716,000.00	67,497,721.00
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		318,569,489.19	249,765,094.03	39,017,109.51	43,830,230.28
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		1,156,510.06	1,031,221.83	725,960.75	258,236.94
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		3,536,712,646.29	3,428,688,988.57	2,101,062,325.68	1,698,480,987.44
资产总计		6,208,538,577.42	6,196,643,632.78	3,732,985,566.39	3,763,090,528.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表 第 1 页



4-1-5



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
资产负债表（续）
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款		994,275,606.30	1,207,154,880.88	1,239,331,819.65	1,352,810,357.15
预收款项		6,344,201.79	32,741,857.10	36,328,096.18	46,313,906.38
应付职工薪酬		4,545,760.15	13,436,097.97	15,799,186.62	16,028,186.83
应交税费		-29,697,137.35	-64,431,407.03	-35,333,108.75	-23,509,952.44
应付利息					
应付股利		210,000,000.00	454,559,700.00		
其他应付款		1,513,614,690.78	1,131,863,641.40	93,914,286.88	101,011,711.21
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,699,083,121.67	2,775,324,770.32	1,350,040,280.58	1,492,654,209.13
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债		14,000,000.00	14,000,000.00	13,500,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		14,000,000.00	14,000,000.00	13,500,000.00	4,000,000.00
负债合计		2,713,083,121.67	2,789,324,770.32	1,363,540,280.58	1,496,654,209.13
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		2,035,900,000.00	2,035,900,000.00	1,500,000,000.00	166,666,667.00
资本公积		1,266,692,841.12	1,266,692,841.12	619,813,221.90	1,273,585,841.88
减：库存股					
专项储备		34,646,705.21	34,646,705.21	75,408,235.15	43,855,329.97
盈余公积		52,463,901.62	52,463,901.62	12,001,017.43	301,738,892.92
一般风险准备					
未分配利润		105,752,007.80	17,615,414.51	162,222,811.33	480,589,587.54
所有者权益（或股东权益）合计		3,495,455,455.75	3,407,318,862.46	2,369,445,285.81	2,266,436,319.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,208,538,577.42	6,196,643,632.78	3,732,985,566.39	3,763,090,528.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



报表 第 2 页

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

合并资产负债表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:					
货币资金	(一)	2,786,907,892.32	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.75
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	(二)	1,003,169.27	29,950.00	1,753,981.86	806,499.35
应收票据	(三)		150,000.00	250,000.00	339,136.55
应收账款	(四)	443,802,876.65	312,011,689.39	227,104,910.20	200,508,183.15
预付款项	(五)	424,171,709.79	332,509,057.89	241,186,331.69	146,629,528.02
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息				11,924,118.69	7,365,376.77
应收股利	(六)	3,173,363.00	3,173,363.00	468,158.31	936,316.63
其他应收款	(七)	117,584,273.96	110,629,573.09	115,234,013.96	113,962,069.61
买入返售金融资产					
存货	(八)	960,543,028.19	1,134,973,210.39	1,036,569,057.76	1,150,471,696.30
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	(九)	55,135,000.00	105,000,000.00	110,000,000.00	
流动资产合计		4,792,321,313.18	5,145,693,883.45	5,075,488,266.43	4,715,633,184.13
非流动资产:					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产				1,582,581.00	1,582,581.00
持有至到期投资	(十)	20,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应收款					
长期股权投资	(十二)	37,997,746.18	40,944,679.21	142,018,542.25	142,736,248.27
投资性房地产	(十三)	80,191,814.77	81,673,973.91	242,297,377.36	74,448,148.48
固定资产	(十四)	1,580,211,504.44	1,476,609,884.02	1,662,364,168.57	1,108,783,719.20
在建工程	(十五)	361,718,922.49	370,815,262.81	386,049,068.28	537,721,958.68
工程物资					
固定资产清理			9,112.50		
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	(十六)	499,204,677.63	432,934,003.73	228,725,753.39	228,684,251.74
开发支出					
商誉	(十七)	26,559,538.78	24,554,131.78	41,173,148.85	
长期待摊费用	(十八)	19,007,053.35	19,668,525.83	15,353,522.82	7,227,141.15
递延所得税资产	(十九)	2,664,010.22	1,496,740.31	742,144.27	5,330,056.29
其他非流动资产					
非流动资产合计		2,627,555,267.86	2,468,706,314.10	2,750,306,306.79	2,136,514,104.81
资产总计		7,419,876,581.04	7,614,400,197.55	7,825,794,573.22	6,852,147,288.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：					
短期借款	（二十一）		29,000,000.00	38,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	（二十二）	1,417,652,091.56	1,248,505,705.83	1,178,178,944.00	1,201,389,584.90
预收款项	（二十三）	331,972,227.83	393,581,740.60	340,070,013.34	333,330,238.49
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	（二十四）	185,065,722.53	179,185,583.69	158,844,103.67	165,296,007.84
应交税费	（二十五）	8,849,782.51	-37,475,172.08	-14,268,204.02	-13,352,050.45
应付利息			19,833.33	9,720.00	12,960.00
应付股利	（二十六）	222,183,175.93	640,249,768.19		
其他应付款	（二十七）	331,720,033.09	361,213,135.23	399,654,733.64	368,833,876.26
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,497,443,033.45	2,824,280,594.79	2,100,489,310.63	2,066,510,617.04
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	（二十八）	729,313,878.92	722,946,764.85	465,652,679.43	395,452,434.60
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	（二十九）	15,500,000.00	16,371,343.37	15,602,100.00	4,000,000.00
非流动负债合计		744,813,878.92	739,318,108.22	481,254,779.43	399,452,434.60
负债合计		3,242,256,912.37	3,563,598,703.01	2,581,744,090.06	2,465,963,051.64
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	（三十）	2,035,900,000.00	2,035,900,000.00	1,500,000,000.00	166,666,667.00
资本公积	（三十一）	-756,260,203.09	-756,147,115.44	801,384,204.47	1,417,762,028.45
减：库存股					
专项储备	（三十二）	80,641,980.53	82,564,049.01	131,619,921.20	95,764,415.55
盈余公积	（三十三）	1,148,498,724.94	1,148,498,724.94	1,096,060,980.04	1,360,381,927.35
一般风险准备					
未分配利润	（三十四）	1,448,707,688.82	1,327,066,538.27	1,469,971,952.01	1,345,521,557.91
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		3,957,488,191.20	3,837,882,196.78	4,999,037,057.72	4,386,096,596.26
少数股东权益		220,131,477.47	212,919,297.76	245,013,425.44	87,641.04
所有者权益（或股东权益）合计		4,177,619,668.67	4,050,801,494.54	5,244,050,483.16	4,386,184,237.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,419,876,581.04	7,614,400,197.55	7,825,794,573.22	6,852,147,288.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



报表第4页



4-1-8



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

项 目	附注十一	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	(四)	1,525,872,917.51	2,917,104,713.55	2,722,176,639.55	2,884,526,416.79
减: 营业成本	(四)	1,325,502,040.19	2,512,162,880.14	2,338,018,479.11	2,477,331,252.02
营业税金及附加		289,687.86	3,918,606.54	6,166,467.24	7,279,247.42
销售费用		41,405,441.38	100,645,105.01	132,252,581.69	150,926,664.49
管理费用		59,246,012.32	129,684,831.92	115,428,958.50	109,138,438.06
财务费用		-2,216,882.79	-4,835,882.40	-9,598,292.60	-8,551,342.28
资产减值损失		22,292,765.38	-1,085,716.94	10,078,869.98	4,971,757.87
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			399,637.14	874,297.51	-1,273,934.65
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	217,401,218.18	279,657,223.69	16,145,209.52	1,235,877.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,448,241.95	-329,166.03		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		296,755,071.35	454,671,750.11	146,849,082.66	143,392,341.81
加: 营业外收入		2,385,177.41	12,451,640.94	30,002,036.12	26,581,917.21
减: 营业外支出		1,003,655.47	4,443,038.88	2,627,290.02	4,750,497.38
其中: 非流动资产处置损失		126,396.48	18,075.30	15,651.43	1,512,626.86
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		298,136,593.29	462,680,352.17	174,223,828.76	165,223,761.64
减: 所得税费用					1,818.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		298,136,593.29	462,680,352.17	174,223,828.76	165,221,943.64
五、每股收益:					
(一) 基本每股收益		0.15	0.23	0.09	0.08
(二) 稀释每股收益		0.15	0.23	0.09	0.08
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		298,136,593.29	462,680,352.17	174,223,828.76	165,221,943.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

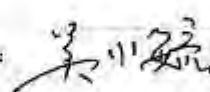
企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:



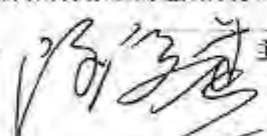

报表 第 5 页

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

项 目	附注五	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业总收入		3,035,269,774.55	5,407,004,300.20	5,037,315,025.75	4,573,558,707.23
其中:营业收入	(三十五)	3,035,269,774.55	5,407,004,300.20	5,037,315,025.75	4,573,558,707.23
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		2,704,421,014.41	4,849,570,932.20	4,448,803,095.95	4,124,218,987.52
其中:营业成本	(三十五)	1,852,622,375.06	3,192,387,847.04	2,980,393,617.06	2,725,963,886.53
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	(三十六)	25,285,791.80	37,125,208.57	37,748,014.75	24,088,590.15
销售费用	(三十七)	370,514,450.79	792,261,466.02	714,540,934.18	668,145,218.31
管理费用	(三十八)	343,366,968.02	762,603,381.83	677,248,904.31	637,051,136.46
财务费用	(三十九)	-14,496,105.00	-36,672,845.40	-38,405,284.20	-40,940,677.73
资产减值损失	(四十)	127,127,533.74	101,865,874.14	77,276,909.85	109,910,833.80
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十一)	-11,770.73	399,637.14	874,297.51	-1,273,934.65
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十二)	611,390.28	19,351,607.62	20,329,450.50	185,371.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,370,433.03	748,097.41	-2,100,328.58	-10,705,269.72
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		331,448,379.69	577,184,612.76	609,715,677.81	448,251,156.29
加:营业外收入	(四十三)	18,950,570.04	137,276,472.84	97,034,128.09	109,518,424.91
减:营业外支出	(四十四)	17,381,566.63	44,967,909.09	40,398,464.09	42,566,423.70
其中:非流动资产处置损失		198,706.48	1,844,485.40	3,361,910.08	1,962,526.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		333,017,383.10	669,493,176.51	666,351,341.81	515,203,157.50
减:所得税费用	(四十五)	5,997,459.84	6,053,191.78	16,677,138.13	63,602,235.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		327,019,923.26	663,439,984.73	649,674,203.68	451,600,921.91
其中:被合并方在合并前实现的净利润			312,854,764.62	326,522,597.91	239,022,601.74
归属于母公司所有者的净利润		331,641,150.55	662,047,264.15	642,378,727.25	452,897,156.14
少数股东损益		-4,621,227.29	1,392,720.58	7,295,476.43	-1,296,234.23
六、每股收益:	(四十六)				
(一)基本每股收益		0.16	0.33	0.32	0.23
(二)稀释每股收益		0.16	0.33	0.32	0.23
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		327,019,923.26	663,439,984.73	649,674,203.68	451,600,921.91
归属于母公司所有者的综合收益总额					
归属于少数股东的综合收益总额					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



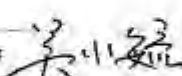


主管会计工作负责人:





会计机构负责人:





江苏凤凰出版传媒股份有限公司

现金流量表

(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008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	1,682,709,174.16	3,893,704,510.43	3,744,208,133.56	4,144,087,363.33
收到的税费返还		2,314,618.18	6,692,006.87	23,333,003.92
收到其他与经营活动有关的现金	342,453,583.92	1,050,445,345.06	93,003,041.15	106,359,570.80
经营活动现金流入小计	2,025,162,758.08	4,946,464,473.67	3,843,903,181.58	4,273,781,938.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,462,284,594.23	3,512,016,482.10	3,372,296,657.30	3,605,730,492.43
支付给职工以及为职工支付的现金	39,147,805.37	90,711,443.73	66,229,152.85	64,763,626.31
支付的各项税费	3,823,406.51	67,464,711.53	65,770,010.34	75,272,661.33
支付其他与经营活动有关的现金	196,468,677.86	151,029,285.40	116,666,459.97	297,150,586.76
经营活动现金流出小计	1,701,724,483.97	3,821,221,922.76	3,620,962,280.46	4,042,917,366.83
经营活动产生的现金流量净额	323,438,274.11	1,125,242,550.91	222,940,901.12	230,864,571.22
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		322,069,529.00	800,000,000.00	3,647,045.66
取得投资收益所收到的现金	238,944,022.76	241,698,458.15	16,145,209.52	1,235,877.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,346.00	100,909.24	24,946,177.04	113,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		625,602.72		
投资活动现金流入小计	238,963,368.76	564,494,499.11	841,091,386.56	4,996,702.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,203,086.30	317,024,719.98	373,855,551.95	140,892,568.76
投资支付的现金		336,300,000.00	1,011,650,000.00	16,756,574.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	69,203,086.30	653,324,719.98	1,385,505,551.95	157,649,143.42
投资活动产生的现金流量净额	169,760,282.46	-88,830,220.87	-544,414,165.39	-152,652,440.51
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		23,523,260.56		481,460,000.00
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		1,170,000.00		5,262,271.34
筹资活动现金流入小计		24,693,260.56		486,722,271.34
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	454,559,700.00	112,265,164.80	102,767,767.44	144,150,170.43
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	454,559,700.00	112,265,164.80	102,767,767.44	144,150,170.43
筹资活动产生的现金流量净额	-454,559,700.00	-87,571,904.24	-102,767,767.44	342,572,100.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				1.00
五、现金及现金等价物净增加额	38,638,856.57	948,840,425.80	-424,241,031.71	420,784,231.62
加: 期初现金及现金等价物余额	1,442,973,141.86	494,132,716.06	918,373,747.77	497,589,516.15
六、期末现金及现金等价物余额	1,481,611,998.43	1,442,973,141.86	494,132,716.06	918,373,747.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表 第 7 页

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

合并现金流量表

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 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	3,413,056,289.56	6,626,571,044.14	6,119,279,058.70	5,832,910,891.4
收到的税费返还	6,819,378.82	152,217,625.53	25,897,991.19	50,687,392.95
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七) 118,416,218.74	193,054,701.24	229,083,667.47	230,069,538.07
经营活动现金流入小计	3,538,291,887.12	6,971,843,370.91	6,374,260,717.36	6,113,667,822.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,192,109,710.47	4,256,929,069.81	3,827,605,345.73	3,778,880,354.7
支付给职工以及为职工支付的现金	395,904,100.89	861,581,956.01	721,803,688.20	693,368,722.30
支付的各项税费	167,893,787.15	309,224,804.68	419,724,171.25	268,656,479.55
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七) 341,932,377.66	695,777,788.69	649,011,994.74	771,621,981.92
经营活动现金流出小计	3,097,839,976.17	6,123,513,619.19	5,618,145,199.92	5,512,527,538.5
经营活动产生的现金流量净额	440,451,910.95	848,329,751.72	756,115,517.44	601,140,283.91
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	411,760,950.00	1,043,410,304.00	1,227,198,815.00	399,024,862.26
取得投资收益所收到的现金	1,981,823.31	15,165,316.88	20,531,821.45	4,511,044.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,910,227.66	80,969,664.40	79,244,228.92	29,511,192.41
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	(四十七) 3,554,550.00	42,322,385.35		
投资活动现金流入小计	419,653,000.97	1,143,099,835.28	1,369,297,250.72	433,047,099.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,174,693.70	501,430,768.00	530,669,370.52	356,740,340.60
投资支付的现金	363,000,940.00	1,978,502,635.00	1,392,158,478.99	391,446,585.26
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		817,557.27		
支付其他与投资活动有关的现金	(四十七) 58,692,694.96			14,764,895.87
投资活动现金流出小计	562,175,633.70	2,539,443,655.23	1,922,827,849.51	762,951,821.73
投资活动产生的现金流量净额	-142,522,632.73	-1,396,343,819.9	-553,530,598.79	-329,904,722.45
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	8,848,000.00	86,503,260.56	97,000,000.00	546,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,848,000.00	6,000,000.00		
取得借款收到的现金		1,031,720,000.00	46,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七) 49,270,000.00	13,050,000.00	25,136,078.15	
筹资活动现金流入小计	8,848,000.00	1,167,493,260.56	156,050,000.00	609,596,078.15
偿还债务支付的现金	39,000,000.00	388,720,000.00	19,000,000.00	43,351,642.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	628,086,425.59	114,539,846.60	103,251,602.44	145,040,481.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十七) 300,000,000.00			50,000.00
筹资活动现金流出小计	667,086,425.59	803,259,846.60	122,251,602.44	188,442,124.46
筹资活动产生的现金流量净额	-658,238,425.59	364,233,413.96	33,798,397.56	421,153,953.69
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	-360,309,147.37	-183,780,654.27	236,383,316.21	692,389,515.15
加：期初现金及现金等价物余额	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.75	2,402,224,862.6
六、期末现金及现金等价物余额	2,786,907,892.32	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.7

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 8 页



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

项 目	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,035,900,000.00	1,266,692,841.12	34,646,705.21	17,615,414.51	3,407,318,862.46
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	2,035,900,000.00	1,266,692,841.12	34,646,705.21	17,615,414.51	3,407,318,862.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					
(一) 净利润				88,136,593.29	88,136,593.29
(二) 其他综合收益				298,136,593.29	298,136,593.29
上述(一)和(二)小计				298,136,593.29	298,136,593.29
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配				-210,000,000.00	-210,000,000.00
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				-210,000,000.00	-210,000,000.00
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	2,035,900,000.00	1,266,692,841.12	34,646,705.21	105,752,007.80	3,495,455,455.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴川毓



报表 第 9 页



吴川毓

企业法定代表人:



所有者权益变动表(续)

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	2010 年					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,500,000,000.00	619,813,221.90		5,408,235.15	12,001,017.43	162,272,811.33
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,500,000,000.00	619,813,221.90		5,408,235.15	12,001,017.43	162,272,811.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	535,900,000.00	646,879,619.22		-40,761,529.94	40,462,884.19	-144,607,396.82
(一) 净利润						462,680,352.17
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						
(三) 所有者投入和减少资本	535,900,000.00	646,879,619.22				
1. 所有者投入资本	535,900,000.00	645,709,619.22				
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		1,170,000.00				
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积					40,462,884.19	-607,287,748.99
2. 提取一般风险准备					40,462,884.19	-40,462,884.19
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						-566,824,864.80
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备				-40,761,529.94		
1. 本期提取						
2. 本期使用				40,761,529.94		
(七) 其他						
四、本期末余额	2,035,900,000.00	1,266,692,841.12		34,646,705.21	52,463,901.62	17,615,414.51
所有者权益合计						3,407,318,862.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



江苏凤凰出版传媒股份有限公司

所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2009 年				
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	166,666,667.00	1,273,585,841.88	43,855,329.97	301,738,892.92	480,589,587.54
加:会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	166,666,667.00	1,273,585,841.88	43,855,329.97	301,738,892.92	480,589,587.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,333,333,333.00	-653,772,619.98	31,552,905.18	-289,737,875.49	-318,366,776.21
(一)净利润					174,223,828.76
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计					
(三)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四)利润分配					
1.提取盈余公积				12,001,017.43	-114,768,784.87
2.提取一般风险准备					
3.对所有者(或股东)的分配				12,001,017.43	-12,001,017.43
4.其他					
(五)所有者权益内部结转	1,333,333,333.00	-653,772,619.98			
1.资本公积转增资本(或股本)	653,772,619.98	-653,772,619.98			
2.盈余公积转增资本(或股本)	301,738,892.92				
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他	377,821,820.10				
(六)专项储备			31,552,905.18		
1.本期提取			40,761,529.94		
2.本期使用			9,208,624.76		
(七)其他					
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	619,813,221.90	75,408,235.15	12,001,017.43	162,222,811.33
所有者权益合计					2,266,436,319.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 姜小燕







(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项 目	2008 年					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	150,000,000.00	1,017,277,922.97		200,631,535.74	295,493,475.30	321,613,061.52
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	150,000,000.00	1,017,277,922.97		200,631,535.74	295,493,475.30	321,613,061.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,666,667.00	256,307,918.91		-156,776,205.77	6,245,417.62	158,976,526.02
(一)净利润						165,221,943.64
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						
(三)所有者投入和减少资本	16,666,667.00	256,307,918.91				165,221,943.64
1.所有者投入资本	16,666,667.00	464,793,333.00				272,974,585.91
2.股份支付计入所有者权益的金额						481,460,000.00
3.其他		-208,485,414.09				-208,485,414.09
(四)利润分配					6,245,417.62	-6,245,417.62
1.提取盈余公积					6,245,417.62	-6,245,417.62
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配						
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六)专项储备				-156,776,205.77		-156,776,205.77
1.本期提取				43,223,794.23		43,223,794.23
2.本期使用				200,000,000.00		200,000,000.00
(七)其他						
四、本期末余额	166,666,667.00	1,273,585,841.88		43,855,329.97	301,738,892.92	480,589,587.54
						2,266,436,319.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

1/2011
报表附注

吴小燕
印小



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

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	2,035,900,000.00	-756,147,115.44		82,564,049.01	1,148,498,724.94	1,327,066,538.27	212,919,297.76	4,050,801,494.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,035,900,000.00	-756,147,115.44		82,564,049.01	1,148,498,724.94	1,327,066,538.27	212,919,297.76	4,050,801,494.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-113,087.65		-1,922,068.48		121,641,150.55	7,212,179.71	126,818,174.13
(一) 净利润						331,641,150.55	-4,621,227.29	327,019,923.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						331,641,150.55	-4,621,227.29	327,019,923.26
(三) 所有者投入和减少资本		-113,087.65					11,833,407.00	11,720,319.35
1. 所有者投入资本							11,833,407.00	11,833,407.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-113,087.65						-113,087.65
(四) 利润分配						-210,000,000.00		-210,000,000.00
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						-210,000,000.00		-210,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-1,922,068.48				-1,922,068.48
1. 本期提取								
2. 本期使用				1,922,068.48				1,922,068.48
(七) 其他								
四、本期末余额	2,035,900,000.00	-756,260,203.09	0.00	80,641,980.53	1,148,498,724.94	1,448,707,688.82	220,131,477.47	4,177,619,668.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

姜小强



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

项目	2019年度							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,500,000,000.00	801,384,204.47		131,619,921.20	1,096,060,980.04	1,469,971,952.01		245,013,425.44	5,244,050,483.16
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,500,000,000.00	801,384,204.47		131,619,921.20	1,096,060,980.04	1,469,971,952.01		245,013,425.44	5,244,050,483.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	535,900,000.00	-1,557,531,319.91		-49,055,872.19	52,437,744.90	-142,905,413.74		-32,094,127.68	-1,193,248,988.62
(一)净利润						662,047,264.15		1,392,720.58	663,439,984.73
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						662,047,264.15		1,392,720.58	663,439,984.73
(三)所有者投入和减少资本	535,900,000.00	-1,557,531,319.91						-33,486,848.26	-1,055,118,168.17
1.所有者投入资本	535,900,000.00	645,709,619.22						-33,486,848.26	1,148,122,770.96
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-2,203,240,939.13							-2,203,240,939.13
(四)利润分配									
1.提取盈余公积					52,437,744.90	-804,952,677.89			-752,514,932.99
2.提取一般风险准备					52,437,744.90	-52,437,744.90			
3.对所有者(或股东)的分配						-752,514,932.99			-752,514,932.99
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备				-49,055,872.19					-49,055,872.19
1.本期提取									
2.本期使用				49,055,872.19					49,055,872.19
(七)其他									
四、本期期末余额	2,035,900,000.00	-756,147,115.44		82,564,049.01	1,148,498,724.94	1,327,066,538.27		212,919,297.76	4,050,801,494.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



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

项目	2009年度							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	166,666,667.00	1,417,762,028.45		95,764,415.55	1,360,381,927.35	1,345,521,557.91		87,641.04	4,386,184,237.30
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	166,666,667.00	1,417,762,028.45		95,764,415.55	1,360,381,927.35	1,345,521,557.91		87,641.04	4,386,184,237.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,333,333,333.00	-616,377,823.98		35,855,505.65	-264,320,947.31	124,450,394.10		244,925,784.40	857,866,245.86
(一)净利润						642,378,727.25		7,295,476.43	649,674,203.68
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三)所有者投入和减少资本		37,550,000.00				642,378,727.25		7,295,476.43	649,674,203.68
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		37,550,000.00							37,550,000.00
(四)利润分配						-140,106,513.05			-102,688,567.44
1.提取盈余公积						-37,338,745.61			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-102,767,767.44			-102,767,767.44
4.其他									79,200.00
(五)所有者权益内部结转	1,333,333,333.00	-653,772,619.98			-301,738,892.92	-377,821,820.10			0
1.资本公积转增资本(或股本)	653,772,619.98	-653,772,619.98							
2.盈余公积转增资本(或股本)	301,738,892.92				-301,738,892.92				
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他	377,821,820.10					-377,821,820.10			
(六)专项储备				35,855,505.65					35,855,505.65
1.本期提取				51,379,189.55					51,379,189.55
2.本期使用		-153,204.00		-15,523,683.90					-15,523,683.90
(七)其他									-155,204.00
四、本期末余额	1,500,000,000.00	801,384,204.47		131,619,911.20	1,096,060,980.04	1,469,971,952.01		245,013,425.44	5,244,050,483.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴小航

15 00

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日—2011年6月30日
财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年6月经江苏省委宣传部和江苏省财政厅苏宣复【2009】3号、苏财教【2009】75号文批准，由江苏省新华书店集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：3200000000001056。所属行业为出版传媒。

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

2001年，江苏省人民政府出具《省政府关于同意组建江苏省出版集团有限公司的批复》（苏政复【2001】119号），批准组建江苏省出版集团有限公司（现更名为江苏凤凰出版传媒集团有限公司，江苏凤凰出版传媒集团有限公司和江苏省出版总社为一套机构两块牌子，以下简称“出版集团”），并将江苏省新华书店集团有限公司成建制地转为其子公司，由其持有江苏省新华书店集团有限公司100%股权。

2008年3月21日，根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司苏凤版业【2008】40号文件批复，将本公司原下属新华书店持有的拟纳入上市范围资产、负债无偿划转至本公司在当地新设的全资子公司，同时将本公司非上市范围资产和下属新华书店完成划转后的100%的权益全部划转给江苏凤凰出版传媒集团有限公司下属的全资子公司江苏凤凰资产管理有限责任公司。

2008年5月30日江苏省新华书店集团有限公司增资至166,666,667.00元，新增注册资本16,666,667.00元全部由新增股东弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙）缴纳。上述实收资本经江苏天华大彭会计师事务所有限公司验证，并由其于2008年5月30日出具了苏天会验【2008】8号验资报告。同日，取得了江苏省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号：3200000000001056号）。

经《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于江苏凤凰新华书业股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》（苏宣复【2009】2号、苏财教【2009】74号）和《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于同意设立江苏凤凰新华书业股份有限公司的批复》（苏宣复【2009】3号、苏财教【2009】75号）批准，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司

2008年12月31日经审计的账面净资产人民币211,981.32万元,按1:0.7076的比例折成150,000.00万股(每股人民币1元)作为公司的总股本。本次变更业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2009)第23832号《验资报告》验证,并于2009年6月30日在江苏省工商行政管理局办理了变更登记手续。江苏凤凰出版传媒集团有限公司、弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)按其原出资比例享有江苏凤凰新华书业股份有限公司的股份。

经江苏省委宣传部、江苏省财政厅于2010年12月24日《关于同意江苏凤凰出版传媒集团有限公司将出版主业资产向江苏凤凰新华书业股份有限公司增资的批复》(苏财资【2010】101号)批准,同意出版集团以出版主业资产向本公司增资。出版集团与弘毅投资于2010年12月25日签署了《增资认购协议》,同意出版集团以经江苏华信资产评估有限公司评估的江苏人民出版社有限公司等出版业务相关12家公司股权和出版主业资产截至2010年8月31日的净资产评估值224,292.31万元向本公司作价出资,本公司经中联资产评估有限公司评估的截至2010年8月31日的净资产评估值为627,801.32万元,按照上述评估值,出版集团出资资产折合53,590万股。此次增资完成后,本公司股本总额增加至20.359亿股,其中出版集团持有18.859亿股,占比92.63%,弘毅投资持有1.5亿股,占比7.37%。2010年12月28日,本公司更名为“江苏凤凰出版传媒股份有限公司”。

公司住所:南京市仙新路98号。法定代表人:陈海燕。许可经营项目:图书、报纸、期刊总发行,图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁经营,图书、报纸、电子出版物批发零售,音像制品连锁经营(分支机构经营),普通货运,酒类、预包装食品批发兼零售。一般经营项目:纸及纸制品,文教用品的销售,货物包装,货物托运,仓储,出版发行信息服务,出版发行营销策划,人才培养,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,房屋租赁,设计、制作、代理、发布国内各类广告(分支机构经营)。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

报告期内出版集团将出版主业资产(出版子公司股权和租型业务)向本公司增资,完成重组。该等出版主业资产在重组前和重组后均受出版集团最终控制且该控制并非暂时性的,故本次以出版业务注资的行为属于同一控制下的企业及业务合并。基于此,本公司管理层于编制本合并财务报表时,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,因而将注入本公司的出版业务追溯纳入本合并财务报表。

本财务报表包括在历史上与重组出版主业资产相关但最终未被出版集团通过重组注入本公司的若干业务及资产。虽然该等业务及资产未被重组注入本公司,但本公司管理层认为,在编制本财务报表所反映的重组净资产和重组业务的历史财务信息时,上述业务及资产应完整包括并反映于本财务报表内。上述业务及资产主要涉及部分房屋建筑物和控股子公司股权。

本公司重组并入的各出版子公司运行不足三年,2010年内出版子公司完成对出版集团下属出版社(事业单位)的吸收合并,因而将出版社(事业单位)追溯纳入出版子公司合并财务报表。出版子公司设立前合并财务报表系由子公司管理层编制并假设2008年1月1日已成立并拥有出版社(事业单位)全部业务,即假设由出版集团注入本公司的相关资产、负债和重组业务已自本公司财务报表最早呈报日,由出版集团通过重组注入本公司并一直存续至全部重组净资产实际注入之日。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2008年1月1日至2011年6月30日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；

本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融

负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：金额为 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

关联方	与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加重大影响或被施加重大影响的各方
非关联方	除关联方以外的其他各方

按组合计提坏账准备的计提方法

关联方	余额百分比法
非关联方	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方	2	2

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法

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

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

材料发出时按先进先出法计价，存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(1) 纸质图书按库存图书总定价分年计提

当年出版	不计提
前一年出版	20%
前二年出版	30%
前三年及三年以上出版	40%

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

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

(4) 文化用品及其他商品采用个别认定法计提存货跌价准备。

对于存在退货期约定的销售，退货期未满足出的商品期末也按照上述规定计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权，已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十六） 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1） 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产。

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

(十七) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

(十八) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

4、 存在退货期约定情况下的销售收入确认时点

在没有退货期约定的情况下，本公司在商品发出并取得对方确认凭据时确认销售收入。在有退货期约定的情况下，客户于退货期内提前结算的，本公司于结算时确认销售收入；否则，本公司在合同约定的退货期满时确认销售收入。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

根据《江苏省财政厅关于全省新华书店网点建设资金财务处理的批复》（苏财教【2004】52 号），本公司及下属子公司有发行网点建设任务时，按已实现图书销售收入（不含税）的 1.5%计提网点建设资金，专项用于图书发行网点建设。

根据《江苏省财政厅关于同意凤凰出版传媒集团有限公司终止计提新华书店网点建设资金的批复》（苏财教【2009】228 号）的规定，本公司及子公司从 2010 年 1 月 1 日起，终止计提网点建设资金。

2009 年 6 月 11 日财政部颁布《企业会计准则解释第 3 号》（财会【2009】8 号），规定企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照安全生产费处理，并进行追溯调整。

公司认定网点建设资金属于类似性质的费用，并参照《企业会计准则解释第 3 号》进行会计处理。使用计提的网点建设资金形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

受影响的报表 项目名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
固定资产			-385,001,699.89	-401,464,508.48
投资性房地产			-15,319,406.72	-12,475,785.14
无形资产				
专项应付款			-531,941,027.81	-509,704,709.17
专项储备			131,619,921.20	95,764,415.55

2、 会计估计变更

公司对在用固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法进行了复核，根据复核的实际情况决定对部分固定资产的预计使用寿命进行变更，以使公司的财务报表更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。

变更前房屋及建筑物折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0	5.00

变更后房屋及建筑物折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3	2.77

本次变更对会计报表的影响根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的相关规定，采用未来适用法进行相应的会计处理。公司本次会计估计变更从 2011 年 1 月 1 日开始执行，增加 2011 年 1-6 月利润总额 25,963,907.44 元。

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
增值税	图书、音像制品、电子出版物、文化用品和其他商品销售	13%、17%	13%、17%	13%、17%	13%、17%
营业税	租金及其他收入	3%、5%	3%、5%	3%、5%	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠及批文

1、 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税【2006】第 153 号），自 2006 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日，本公司县及县以下新华书店在本地销售的出版物，免征增值税；其他出版业务子公司属于该文件规定范围内的科技、少儿类出版物及中小学的学生课本在出版环节实行先征后退政策。根据《财政部 国家税务总局关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税【2009】147 号），自 2009 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日，本公司县及县以下新华书店有限责任公司在本地销售的出版物，免征增值税；其他出版业务子公司属于该文件规定范围内的少儿类出版物及中小学的学生课本在出版环节实行增值税 100%先征后退的政策，除此以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退 50%的政策。

2、 所得税

根据《财政部 国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制后企业的若干税收政策问题的通知》（财税【2005】1号）、《财政部 国家税务总局 海关总署关于发布第一批不在文化体制改革试点地区的文化体制改革试点单位名单的通知》（财税【2005】163号）、《江苏省地方税务局关于明确江苏省新华书店集团有限公司下属子公司及其分公司税收征管归属的通知》（苏地税函【2007】307号），本公司部分单位自2006年1月1日至2008年12月31日免征所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》（财税【2009】34号）、《财政部 国家税务总局 中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》（财税【2009】105号）、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于发布第一批转制文化企业名单的通知》（苏财税【2010】1号）、《关于我省文化体制改革第二批试点市县和已完成转制企业名单的通知》（琼文改办【2008】15号），本公司部分单位自2009年1月1日至2013年12月31日免征所得税。

序号	单位名称	2008年度	2009年度	2010年度	2011年1-6月
1	江苏凤凰出版传媒股份有限公司	免征	免征	免征	免征
2	江苏南京新华联合图书销售有限责任公司	免征			
3	义乌市万卷新华图书有限责任公司	免征	免征	免征	免征
4	江苏新华物流配送有限公司	免征	免征	免征	免征
5	江苏省新华书店苏州市新华书店联合图书批销中心	免征			
6	江苏省外文书店	免征			
7	江苏新华音像公司	免征			
8	江苏省无锡市新华书店	免征			
9	江阴市新华书店	免征			
10	江苏省无锡市锡山新华书店	免征			
11	宜兴市新华书店	免征			
12	徐州市新华书店	免征			
13	江苏省沛县新华书店	免征			
14	铜山县新华书店	免征			
15	新沂市新华书店	免征			
16	海安市新华书店	免征			
17	江苏省如皋市新华书店	免征			
18	江苏省如东县新华书店	免征			

序号	单位名称	2008 年度	2009 年度	2010 年度	2011 年 1-6 月
19	通州市新华书店	免征			
20	海门市新华书店	免征			
21	江苏省启东市新华书店	免征			
22	连云港市新华书店	免征			
23	灌云县新华书店	免征			
24	灌南县新华书店	免征			
25	江苏省淮安市新华书店	免征			
26	淮安市淮阴区新华书店	免征			
27	涟水县新华书店	免征			
28	江苏省淮安市楚州区新华书店	免征			
29	洪泽县新华书店	免征			
30	江苏省盱眙县新华书店	免征			
31	金湖县新华书店	免征			
32	江苏省盐城市新华书店	免征			
33	盐城市盐都区新华书店	免征			
34	响水县新华书店	免征			
35	建湖县新华书店	免征			
36	江苏省大丰市新华书店	免征			
37	东台市新华书店	免征			
38	江苏省仪征市新华书店	免征			
39	高邮市新华书店	免征			
40	宝应县新华书店	免征			
41	江都市新华书店	免征			
42	扬州市邗江区新华书店	免征			
43	泰州市新华书店	免征			
44	江苏省兴化市新华书店	免征			
45	靖江市新华书店	免征			
46	江苏省泰兴市新华书店	免征			
47	江苏省姜堰市新华书店	免征			
48	宿迁市新华书店	免征			
49	泗阳县新华书店	免征			
50	海口琼山新华书店有限公司		免征	免征	免征

序号	单位名称	2008年度	2009年度	2010年度	2011年1-6月
51	文昌新华书店有限公司		免征	免征	免征
52	万宁新华书店有限公司		免征	免征	免征
53	儋州新华书店有限公司		免征	免征	免征
54	澄迈新华书店有限公司		免征	免征	免征
55	定安新华书店有限公司		免征	免征	免征
56	保亭新华书店有限公司		免征	免征	免征
57	琼海新华书店有限公司		免征	免征	免征
58	东方新华书店有限公司		免征	免征	免征
59	五指山新华书店有限公司		免征	免征	免征
60	临高新华书店有限公司		免征	免征	免征
61	乐东新华书店有限公司		免征	免征	免征
62	陵水新华书店有限公司		免征	免征	免征
63	琼中新华书店有限公司		免征	免征	免征
64	昌江新华书店有限公司		免征	免征	免征
65	白沙新华书店有限公司		免征	免征	免征
66	南京凤凰新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
67	南京新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
68	南京江宁新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
69	南京浦口新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
70	南京六合新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
71	溧水新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
72	高淳新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
73	无锡新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
74	江阴新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
75	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	免征	免征	免征	免征
76	宜兴新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
77	徐州新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
78	丰县新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
79	沛县新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
80	徐州新华书店有限责任公司铜山分公司	免征	免征	免征	免征
81	睢宁新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
82	邳州新华书店有限责任公司		免征	免征	免征

序号	单位名称	2008年度	2009年度	2010年度	2011年1-6月
83	新沂新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
84	常州新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
85	常州新华书店有限责任公司武进分公司		免征	免征	免征
86	常州新华书店有限责任公司金坛分公司		免征	免征	免征
87	常州新华书店有限责任公司溧阳分公司		免征	免征	免征
88	苏州新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
89	常熟新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
90	张家港新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
91	太仓新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
92	昆山新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
93	苏州新华书店有限责任公司吴城分公司		免征	免征	免征
94	苏州新华书店有限责任公司吴江分公司		免征	免征	免征
95	南通新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
96	海安新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
97	如皋新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
98	如东新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
99	通州新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
100	海门新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
101	启东新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
102	连云港新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
103	赣榆新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
104	东海新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
105	灌云新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
106	灌南新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
107	淮安新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
108	淮安淮阴新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
109	涟水新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
110	淮安楚州新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
111	洪泽新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
112	盱眙新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
113	金湖新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
114	盐城新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征

序号	单位名称	2008年度	2009年度	2010年度	2011年1-6月
115	盐城新华书店有限责任公司盐都分公司	免征	免征	免征	免征
116	响水新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
117	滨海新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
118	阜宁新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
119	射阳新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
120	建湖新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
121	大丰新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
122	东台新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
123	扬州新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
124	仪征新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
125	高邮新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
126	宝应新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
127	扬州新华书店有限责任公司江都分公司	免征	免征	免征	免征
128	扬州新华书店有限责任公司邗江分公司	免征	免征	免征	免征
129	镇江新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
130	镇江新华书店有限责任公司丹徒分公司		免征	免征	免征
131	丹阳新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
132	句容新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
133	扬中新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
134	泰州新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
135	兴化新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
136	靖江新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
137	泰兴新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
138	姜堰新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
139	宿迁新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
140	沭阳新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
141	泗阳新华书店有限责任公司	免征	免征	免征	免征
142	泗洪新华书店有限责任公司		免征	免征	免征
143	江苏人民出版社有限公司		免征	免征	免征
144	江苏凤凰科学技术出版社有限公司		免征	免征	免征
145	江苏译林出版社有限公司		免征	免征	免征
146	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司		免征	免征	免征

序号	单位名称	2008 年度	2009 年度	2010 年度	2011 年 1-6 月
147	江苏凤凰电子音像出版社有限公司		免征	免征	免征
148	江苏凤凰教育出版社有限公司		免征	免征	免征
149	江苏凤凰文艺出版社有限公司		免征	免征	免征
150	江苏凤凰出版社有限公司		免征	免征	免征
151	江苏凤凰美术出版社有限公司		免征	免征	免征
152	北京凤凰天下文化发展有限公司		免征	免征	免征

注：2008 年 3 月 21 日，江苏省无锡市新华书店等 42 家单位因无偿划转给江苏凤凰资产管理有限公司，退出合并范围，江苏凤凰资产管理有限公司对这些单位进行清算注销工作。根据《江苏省地方税务局关于明确江苏省新华书店集团有限公司下属子公司及其分公司税收征管归属的通知》（苏地税函【2007】307 号），无锡新华书店有限责任公司等 42 家单位承续前述 42 家单位的免税优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

2008 年度

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 权益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
1	江苏南京新华联集团图书销售有限公司	控股子公司	南京	商业	100.00	出版物发行	100.00		100.00	100.00	是			
2	义乌万巷新华图书有限公司	控股子公司	义乌	商业	300.00	出版物发行	155.00		51.00	51.00	是			
3	江苏省新华物流配送有限公司	控股子公司	南京	商业	200.00	物流配送	200.00		100.00	100.00	是			
4	江苏省新华书店苏州市新华书店联合图书 批销中心	全资下属企业	苏州	商业	600.00	出版物发行	305.00		100.00	100.00	是			
5	江苏省外文书店	全资下属企业	南京	商业	89.00	出版物发行	89.00		100.00	100.00	是			
6	江苏新华音像公司	全资下属企业	南京	商业	100.00	出版物发行	100.00		100.00	100.00	是			
7	南京市新华书店	全资下属企业	南京	商业	1,142.00	出版物发行	1,142.00		100.00	100.00	是			
8	南京市江宁区新华书店	全资下属企业	南京江宁	商业	180.00	出版物发行	180.00		100.00	100.00	是			
9	南京市浦口区新华书店	全资下属企业	南京浦口	商业	30.00	出版物发行	30.00		100.00	100.00	是			
10	南京市六合区新华书店	全资下属企业	南京六合	商业	87.00	出版物发行	87.00		100.00	100.00	是			
11	江苏省溧水县新华书店	全资下属企业	溧水	商业	52.00	出版物发行	52.00		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对于公司净 投资的其他 项目金额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东权益的本期亏 损超过少数股东权益在子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
12	高淳县新华书店	全资下属企业	高淳	商业	38.00	出版物发行	38.00		100.00	100.00	是			
13	江苏省无锡市新华书店	全资下属企业	无锡	商业	867.00	出版物发行	867.00		100.00	100.00	是			
14	江阴市新华书店	全资下属企业	江阴	商业	234.00	出版物发行	234.00		100.00	100.00	是			
15	锡山区新华书店	全资下属企业	锡山	商业	117.00	出版物发行	117.00		100.00	100.00	是			
16	宜兴市新华书店	全资下属企业	宜兴	商业	251.00	出版物发行	251.00		100.00	100.00	是			
17	徐州市新华书店	全资下属企业	徐州	商业	328.00	出版物发行	328.00		100.00	100.00	是			
18	丰县新华书店	全资下属企业	丰县	商业	75.00	出版物发行	75.00		100.00	100.00	是			
19	江苏省沛县新华书店	全资下属企业	沛县	商业	79.00	出版物发行	79.00		100.00	100.00	是			
20	铜山县新华书店	全资下属企业	铜山	商业	132.00	出版物发行	132.00		100.00	100.00	是			
21	睢宁县新华书店	全资下属企业	睢宁	商业	97.00	出版物发行	97.00		100.00	100.00	是			
22	邳州市新华书店	全资下属企业	邳州	商业	144.00	出版物发行	144.00		100.00	100.00	是			
23	新沂市新华书店	全资下属企业	新沂	商业	161.00	出版物发行	161.00		100.00	100.00	是			
24	常州市新华书店	全资下属企业	常州	商业	266.00	出版物发行	349.00		100.00	100.00	是			
25	常州市武进新华书店	全资下属企业	武进	商业	196.00	出版物发行	196.00		100.00	100.00	是			
26	金坛市新华书店	全资下属企业	金坛	商业	74.00	出版物发行	74.00		100.00	100.00	是			
27	江苏省溧阳市新华书店	全资下属企业	溧阳	商业	111.00	出版物发行	111.00		100.00	100.00	是			
28	苏州市新华书店	全资下属企业	苏州	商业	465.00	出版物发行	465.00		100.00	100.00	是			
29	江苏省常熟市新华书店	全资下属企业	常熟	商业	177.00	出版物发行	177.00		100.00	100.00	是			

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母子公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
30	张家港市新华书店	全资下属企业	张家港	商业	68.00	出版物发行	68.00		100.00	100.00	是			
31	太仓市新华书店	全资下属企业	太仓	商业	90.00	出版物发行	90.00		100.00	100.00	是			
32	昆山市新华书店	全资下属企业	昆山	商业	81.00	出版物发行	81.00		100.00	100.00	是			
33	苏州市吴越新华书店	全资下属企业	吴越	商业	200.00	出版物发行	200.00		100.00	100.00	是			
34	江苏省吴江市新华书店	全资下属企业	吴江	商业	72.00	出版物发行	72.00		100.00	100.00	是			
35	南通市新华书店	全资下属企业	南通	商业	448.00	出版物发行	448.00		100.00	100.00	是			
36	淮安市新华书店	全资下属企业	淮安	商业	164.00	出版物发行	164.00		100.00	100.00	是			
37	江苏省如皋市新华书店	全资下属企业	如皋	商业	122.00	出版物发行	122.00		100.00	100.00	是			
38	江苏省如东县新华书店	全资下属企业	如东	商业	135.00	出版物发行	135.00		100.00	100.00	是			
39	通州市新华书店	全资下属企业	通州	商业	129.00	出版物发行	129.00		100.00	100.00	是			
40	海门市新华书店	全资下属企业	海门	商业	81.00	出版物发行	81.00		100.00	100.00	是			
41	江苏省东海市新华书店	全资下属企业	东海	商业	76.00	出版物发行	76.00		100.00	100.00	是			
42	连云港市新华书店	全资下属企业	连云港	商业	261.00	出版物发行	261.00		100.00	100.00	是			
43	赣榆县新华书店	全资下属企业	赣榆	商业	41.00	出版物发行	41.00		100.00	100.00	是			
44	江苏省东海县新华书店	全资下属企业	东海	商业	160.00	出版物发行	160.00		100.00	100.00	是			
45	连云港市新华书店	全资下属企业	连云港	商业	86.00	出版物发行	86.00		100.00	100.00	是			
46	淮阴市新华书店	全资下属企业	淮阴	商业	199.00	出版物发行	199.00		100.00	100.00	是			
47	淮安市新华书店	全资下属企业	淮安	商业	187.00	出版物发行	187.00		100.00	100.00	是			

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其它 项目金额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
48	淮安淮阴新华书店	全资子公司	淮安淮阴	商业	74.00	出版物发行	74.00		100.00	100.00	是			
49	涟水县新华书店	全资子公司	涟水	商业	59.00	出版物发行	59.00		100.00	100.00	是			
50	江苏省淮安淮阴市新华书店	全资子公司	淮安淮阴	商业	112.00	出版物发行	112.00		100.00	100.00	是			
51	洪泽县新华书店	全资子公司	洪泽	商业	52.00	出版物发行	52.00		100.00	100.00	是			
52	江苏省盱眙县新华书店	全资子公司	盱眙	商业	87.00	出版物发行	87.00		100.00	100.00	是			
53	金湖县新华书店	全资子公司	金湖	商业	81.00	出版物发行	81.00		100.00	100.00	是			
54	盐城阜宁县新华书店	全资子公司	盐城	商业	204.00	出版物发行	204.00		100.00	100.00	是			
55	盐城市盐都区新华书店	全资子公司	盐城	商业	84.00	出版物发行	84.00		100.00	100.00	是			
56	响水县新华书店	全资子公司	响水	商业	78.00	出版物发行	78.00		100.00	100.00	是			
57	滨海县新华书店	全资子公司	滨海	商业	88.00	出版物发行	88.00		100.00	100.00	是			
58	江苏省阜宁县新华书店	全资子公司	阜宁	商业	105.00	出版物发行	105.00		100.00	100.00	是			
59	射阳县新华书店	全资子公司	射阳	商业	112.00	出版物发行	112.00		100.00	100.00	是			
60	建湖县新华书店	全资子公司	建湖	商业	68.00	出版物发行	68.00		100.00	100.00	是			
61	江苏省大丰市新华书店	全资子公司	大丰	商业	97.00	出版物发行	97.00		100.00	100.00	是			
62	东台市新华书店	全资子公司	东台	商业	101.00	出版物发行	101.00		100.00	100.00	是			
63	扬州市新华书店	全资子公司	扬州	商业	449.00	出版物发行	449.00		100.00	100.00	是			
64	江苏省仪征市新华书店	全资子公司	仪征	商业	111.00	出版物发行	111.00		100.00	100.00	是			
65	江苏省靖江市新华书店	全资子公司	靖江	商业	10.00	出版物发行	10.00		100.00	100.00	是			

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东权益的本期与 扣超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
66	高邮市新华书店	全资下属企业	高邮	商业	68.00	出版物发行	68.00		100.00	100.00	是			
67	宝应县新华书店	全资下属企业	宝应	商业	67.00	出版物发行	67.00		100.00	100.00	是			
68	江都市新华书店	全资下属企业	江都	商业	142.00	出版物发行	142.00		100.00	100.00	是			
69	扬州市邗江区新华书店	全资下属企业	扬州	商业	62.00	出版物发行	62.00		100.00	100.00	是			
70	镇江市新华书店	全资下属企业	镇江	商业	334.00	出版物发行	334.00		100.00	100.00	是			
71	镇江市丹徒区新华书店	全资下属企业	丹徒	商业	55.00	出版物发行	55.00		100.00	100.00	是			
72	丹阳市新华书店	全资下属企业	丹阳	商业	98.00	出版物发行	98.00		100.00	100.00	是			
73	句容市新华书店	全资下属企业	句容	商业	55.00	出版物发行	55.00		100.00	100.00	是			
74	扬中市新华书店	全资下属企业	扬中	商业	38.00	出版物发行	38.00		100.00	100.00	是			
75	泰州市新华书店	全资下属企业	泰州	商业	91.00	出版物发行	91.00		100.00	100.00	是			
76	江苏省兴化市新华书店	全资下属企业	兴化	商业	110.00	出版物发行	110.00		100.00	100.00	是			
77	靖江市新华书店	全资下属企业	靖江	商业	74.00	出版物发行	74.00		100.00	100.00	是			
78	江苏省泰兴市新华书店	全资下属企业	泰兴	商业	164.00	出版物发行	164.00		100.00	100.00	是			
79	江苏省姜堰市新华书店	全资下属企业	姜堰	商业	92.00	出版物发行	92.00		100.00	100.00	是			
80	宿迁市新华书店	全资下属企业	宿迁	商业	100.00	出版物发行	100.00		100.00	100.00	是			
81	沐阳县新华书店	全资下属企业	沐阳	商业	99.00	出版物发行	99.00		100.00	100.00	是			
82	泗阳县新华书店	全资下属企业	泗阳	商业	82.00	出版物发行	82.00		100.00	100.00	是			
83	泗洪县新华书店	全资下属企业	泗洪	商业	79.00	出版物发行	79.00		100.00	100.00	是			

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
84	南京凤凰新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	1,500.00	出版物发行	1,570.73		100.00	100.00	是			
85	南京新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	500.00	出版物发行	2,261.33		100.00	100.00	是			
86	南京江宁新华书店有限责任公司	控股子公司	江宁	商业	200.00	出版物发行	1,647.12		100.00	100.00	是			
87	南京浦口新华书店有限责任公司	控股子公司	浦口	商业	200.00	出版物发行	346.47		100.00	100.00	是			
88	南京六合新华书店有限责任公司	控股子公司	六合	商业	200.00	出版物发行	871.84		100.00	100.00	是			
89	溧水新华书店有限责任公司	控股子公司	溧水	商业	200.00	出版物发行	840.24		100.00	100.00	是			
90	高淳新华书店有限责任公司	控股子公司	高淳	商业	200.00	出版物发行	577.19		100.00	100.00	是			
91	无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	500.00	出版物发行	6,104.94		100.00	100.00	是			
92	江阴新华书店有限责任公司	控股子公司	江阴	商业	200.00	出版物发行	1,383.55		100.00	100.00	是			
93	宜兴新华书店有限责任公司	控股子公司	宜兴	商业	200.00	出版物发行	1,080.39		100.00	100.00	是			
94	徐州新华书店有限责任公司	控股子公司	徐州	商业	500.00	出版物发行	3,280.15		100.00	100.00	是			
95	丰县新华书店有限责任公司	控股子公司	丰县	商业	200.00	出版物发行	2,090.40		100.00	100.00	是			
96	沛县新华书店有限责任公司	控股子公司	沛县	商业	200.00	出版物发行	1,678.83		100.00	100.00	是			
97	睢宁新华书店有限责任公司	控股子公司	睢宁	商业	200.00	出版物发行	3,026.66		100.00	100.00	是			
98	邳州新华书店有限责任公司	控股子公司	邳州	商业	200.00	出版物发行	2,493.66		100.00	100.00	是			
99	新沂新华书店有限责任公司	控股子公司	新沂	商业	200.00	出版物发行	1,553.57		100.00	100.00	是			
100	常州新华书店有限责任公司	控股子公司	常州	商业	500.00	出版物发行	5,124.32		100.00	100.00	是			
101	苏州新华书店有限责任公司	控股子公司	苏州	商业	500.00	出版物发行	5,780.56		100.00	100.00	是			

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对于公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
102	常熟新华书店有限责任公司	控股子公司	常熟	商业	200.00	出版物发行	2,316.16		100.00	100.00	是			
103	张家港新华书店有限责任公司	控股子公司	张家港	商业	200.00	出版物发行	2,202.90		100.00	100.00	是			
104	太仓新华书店有限责任公司	控股子公司	太仓	商业	200.00	出版物发行	807.99		100.00	100.00	是			
105	昆山新华书店有限责任公司	控股子公司	昆山	商业	200.00	出版物发行	1,710.14		100.00	100.00	是			
106	南通新华书店有限责任公司	控股子公司	南通	商业	500.00	出版物发行	343.82		100.00	100.00	是			
107	海安新华书店有限责任公司	控股子公司	海安	商业	200.00	出版物发行	1,368.09		100.00	100.00	是			
108	如皋新华书店有限责任公司	控股子公司	如皋	商业	200.00	出版物发行	2,376.84		100.00	100.00	是			
109	如东新华书店有限责任公司	控股子公司	如东	商业	200.00	出版物发行	1,357.18		100.00	100.00	是			
110	通州新华书店有限责任公司	控股子公司	通州	商业	200.00	出版物发行	1,878.25		100.00	100.00	是			
111	海门新华书店有限责任公司	控股子公司	海门	商业	200.00	出版物发行	1,084.30		100.00	100.00	是			
112	启东新华书店有限责任公司	控股子公司	启东	商业	200.00	出版物发行	1,576.22		100.00	100.00	是			
113	连云港新华书店有限责任公司	控股子公司	连云港	商业	500.00	出版物发行	982.29		100.00	100.00	是			
114	赣榆新华书店有限责任公司	控股子公司	赣榆	商业	200.00	出版物发行	1,527.79		100.00	100.00	是			
115	东海新华书店有限责任公司	控股子公司	东海	商业	200.00	出版物发行	2,135.02		100.00	100.00	是			
116	灌云新华书店有限责任公司	控股子公司	灌云	商业	200.00	出版物发行	1,166.20		100.00	100.00	是			
117	灌南新华书店有限责任公司	控股子公司	灌南	商业	200.00	出版物发行	1,014.47		100.00	100.00	是			
118	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	500.00	出版物发行	1,374.22		100.00	100.00	是			
119	淮安淮阴新华书店有限责任公司	控股子公司	淮阴	商业	200.00	出版物发行	1,263.24		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东以 外用于冲 减少数股 东权益的 金额	从母公司所有者权益中减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
120	江苏新华书店有限责任公司	控股子公司	涟水	商业	200.00	出版物发行	836.14		100.00	100.00	是			
121	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	楚州	商业	200.00	出版物发行	1,274.05		100.00	100.00	是			
122	洪泽新华书店有限责任公司	控股子公司	洪泽	商业	200.00	出版物发行	497.77		100.00	100.00	是			
123	盱眙新华书店有限责任公司	控股子公司	盱眙	商业	200.00	出版物发行	992.20		100.00	100.00	是			
124	金湖新华书店有限责任公司	控股子公司	金湖	商业	200.00	出版物发行	467.34		100.00	100.00	是			
125	盐城新华书店有限责任公司	控股子公司	盐城	商业	500.00	出版物发行	1,777.37		100.00	100.00	是			
126	响水新华书店有限责任公司	控股子公司	响水	商业	200.00	出版物发行	1,009.54		100.00	100.00	是			
127	滨海新华书店有限责任公司	控股子公司	滨海	商业	200.00	出版物发行	1,227.16		100.00	100.00	是			
128	阜宁新华书店有限责任公司	控股子公司	阜宁	商业	200.00	出版物发行	2,444.01		100.00	100.00	是			
129	射阳新华书店有限责任公司	控股子公司	射阳	商业	200.00	出版物发行	1,961.50		100.00	100.00	是			
130	建湖新华书店有限责任公司	控股子公司	建湖	商业	200.00	出版物发行	1,399.99		100.00	100.00	是			
131	大丰新华书店有限责任公司	控股子公司	大丰	商业	200.00	出版物发行	814.09		100.00	100.00	是			
132	东台新华书店有限责任公司	控股子公司	东台	商业	200.00	出版物发行	1,309.05		100.00	100.00	是			
133	扬州新华书店有限责任公司	控股子公司	扬州	商业	500.00	出版物发行	3,565.57		100.00	100.00	是			
134	仪征新华书店有限责任公司	控股子公司	仪征	商业	200.00	出版物发行	910.80		100.00	100.00	是			
135	高邮新华书店有限责任公司	控股子公司	高邮	商业	200.00	出版物发行	1,086.91		100.00	100.00	是			
136	宝应新华书店有限责任公司	控股子公司	宝应	商业	200.00	出版物发行	1,140.33		100.00	100.00	是			
137	镇江新华书店有限责任公司	控股子公司	镇江	商业	500.00	出版物发行	1,502.24		100.00	100.00	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
138	丹阳新华书店有限责任公司	控股子公司	丹阳	商业	200.00	出版物发行	1,860.16		100.00	100.00	是			
139	句容新华书店有限责任公司	控股子公司	句容	商业	200.00	出版物发行	1,351.72		100.00	100.00	是			
140	杨中新华书店有限责任公司	控股子公司	杨中	商业	200.00	出版物发行	874.16		100.00	100.00	是			
141	泰州新华书店有限责任公司	控股子公司	泰州	商业	500.00	出版物发行	2,121.33		100.00	100.00	是			
142	兴化新华书店有限责任公司	控股子公司	兴化	商业	200.00	出版物发行	5,380.42		100.00	100.00	是			
143	靖江新华书店有限责任公司	控股子公司	靖江	商业	200.00	出版物发行	1,460.23		100.00	100.00	是			
144	泰兴新华书店有限责任公司	控股子公司	泰兴	商业	200.00	出版物发行	2,810.35		100.00	100.00	是			
145	姜堰新华书店有限责任公司	控股子公司	姜堰	商业	200.00	出版物发行	2,785.28		100.00	100.00	是			
146	宿迁新华书店有限责任公司	控股子公司	宿迁	商业	500.00	出版物发行	3,860.73		100.00	100.00	是			
147	沐阳新华书店有限责任公司	控股子公司	沐阳	商业	200.00	出版物发行	2,382.71		100.00	100.00	是			
148	泗阳新华书店有限责任公司	控股子公司	泗阳	商业	200.00	出版物发行	-		100.00	100.00	是			
149	泗洪新华书店有限责任公司	控股子公司	泗洪	商业	200.00	出版物发行	2,507.18		100.00	100.00	是			

2009年度

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 权益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额的余额
1	南京新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	500	出版物发行	2261.33		100	100	是			
2	无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	500	出版物发行	6104.94		100	100	是			
3	徐州新华书店有限责任公司	控股子公司	徐州	商业	500	出版物发行	3280.15		100	100	是			
4	常州新华书店有限责任公司	控股子公司	常州	商业	500	出版物发行	5124.32		100	100	是			
5	苏州新华书店有限责任公司	控股子公司	苏州	商业	500	出版物发行	5789.36		100	100	是			
6	南通新华书店有限责任公司	控股子公司	南通	商业	500	出版物发行	343.82		100	100	是			
7	连云港新华书店有限责任公司	控股子公司	连云港	商业	500	出版物发行	982.29		100	100	是			
8	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	500	出版物发行	1374.22		100	100	是			
9	盐城新华书店有限责任公司	控股子公司	盐城	商业	500	出版物发行	1772.37		100	100	是			
10	扬州新华书店有限责任公司	控股子公司	扬州	商业	500	出版物发行	3565.37		100	100	是			
11	镇江新华书店有限责任公司	控股子公司	镇江	商业	500	出版物发行	1502.24		100	100	是			
12	泰州新华书店有限责任公司	控股子公司	泰州	商业	500	出版物发行	2121.33		100	100	是			
13	宿迁新华书店有限责任公司	控股子公司	宿迁	商业	500	出版物发行	3809.73		100	100	是			
14	南京凤凰新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	1500	出版物发行	1570.73		100	100	是			
15	南京江宁新华书店有限责任公司	控股子公司	江宁	商业	200	出版物发行	1647.12		100	100	是			
16	南京浦口新华书店有限责任公司	控股子公司	浦口	商业	200	出版物发行	346.47		100	100	是			
17	南京六合新华书店有限责任公司	控股子公司	六合	商业	200	出版物发行	871.84		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
18	江苏新华书店有限责任公司	控股子公司	溧水	商业	200	出版物发行	840.24		100	100	是			
19	高淳新华书店有限责任公司	控股子公司	高淳	商业	200	出版物发行	577.19		100	100	是			
20	江阴新华书店有限责任公司	控股子公司	江阴	商业	200	出版物发行	1383.55		100	100	是			
21	宜兴新华书店有限责任公司	控股子公司	宜兴	商业	200	出版物发行	1080.39		100	100	是			
22	丰县新华书店有限责任公司	控股子公司	丰县	商业	200	出版物发行	2090.8		100	100	是			
23	沛县新华书店有限责任公司	控股子公司	沛县	商业	200	出版物发行	1678.85		100	100	是			
24	睢宁新华书店有限责任公司	控股子公司	睢宁	商业	200	出版物发行	3026.66		100	100	是			
25	邳州新华书店有限责任公司	控股子公司	邳州	商业	200	出版物发行	2493.66		100	100	是			
26	新沂新华书店有限责任公司	控股子公司	新沂	商业	200	出版物发行	1952.57		100	100	是			
27	常熟新华书店有限责任公司	控股子公司	常熟	商业	200	出版物发行	2316.16		100	100	是			
28	张家港新华书店有限责任公司	控股子公司	张家港	商业	200	出版物发行	2202.9		100	100	是			
29	太仓新华书店有限责任公司	控股子公司	太仓	商业	200	出版物发行	807.99		100	100	是			
30	昆山新华书店有限责任公司	控股子公司	昆山	商业	200	出版物发行	1710.14		100	100	是			
31	海安新华书店有限责任公司	控股子公司	海安	商业	200	出版物发行	1368.09		100	100	是			
32	如皋新华书店有限责任公司	控股子公司	如皋	商业	200	出版物发行	2376.84		100	100	是			
33	如东新华书店有限责任公司	控股子公司	如东	商业	200	出版物发行	1357.18		100	100	是			
34	通州新华书店有限责任公司	控股子公司	通州	商业	200	出版物发行	1878.25		100	100	是			
35	海门新华书店有限责任公司	控股子公司	海门	商业	200	出版物发行	1084.3		100	100	是			
36	启东新华书店有限责任公司	控股子公司	启东	商业	200	出版物发行	1576.22		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
37	无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	200	出版物发行	1527.79		100	100	是			
38	东海新华书店有限责任公司	控股子公司	东海	商业	200	出版物发行	2135.02		100	100	是			
39	靖云新华书店有限责任公司	控股子公司	靖云	商业	200	出版物发行	1166.2		100	100	是			
40	湖南新华书店有限责任公司	控股子公司	湖南	商业	200	出版物发行	1014.47		100	100	是			
41	淮安楚州新华书店有限责任公司	控股子公司	楚州	商业	200	出版物发行	1274.05		100	100	是			
42	淮安淮阴新华书店有限责任公司	控股子公司	淮阴	商业	200	出版物发行	1263.24		100	100	是			
43	涟水新华书店有限责任公司	控股子公司	涟水	商业	200	出版物发行	836.14		100	100	是			
44	清泽新华书店有限责任公司	控股子公司	清泽	商业	200	出版物发行	497.72		100	100	是			
45	盱眙新华书店有限责任公司	控股子公司	盱眙	商业	200	出版物发行	992.2		100	100	是			
46	金湖新华书店有限责任公司	控股子公司	金湖	商业	200	出版物发行	467.34		100	100	是			
47	响水新华书店有限责任公司	控股子公司	响水	商业	200	出版物发行	1009.54		100	100	是			
48	滨海新华书店有限责任公司	控股子公司	滨海	商业	200	出版物发行	1227.16		100	100	是			
49	阜宁新华书店有限责任公司	控股子公司	阜宁	商业	200	出版物发行	2444.01		100	100	是			
50	射阳新华书店有限责任公司	控股子公司	射阳	商业	200	出版物发行	1961.5		100	100	是			
51	建湖新华书店有限责任公司	控股子公司	建湖	商业	200	出版物发行	1399.99		100	100	是			
52	大丰新华书店有限责任公司	控股子公司	大丰	商业	200	出版物发行	814.09		100	100	是			
53	东台新华书店有限责任公司	控股子公司	东台	商业	200	出版物发行	1309.05		100	100	是			
54	仪征新华书店有限责任公司	控股子公司	仪征	商业	200	出版物发行	910.8		100	100	是			
55	高邮新华书店有限责任公司	控股子公司	高邮	商业	200	出版物发行	1086.91		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日~2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实收资本构成对子 公司净资产的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
56	宝应新华书店有限责任公司	控股子公司	宝应	商业	200	出版物发行	1140.33		100	100	是			
57	丹阳新华书店有限责任公司	控股子公司	丹阳	商业	200	出版物发行	1860.16		100	100	是			
58	句容新华书店有限责任公司	控股子公司	句容	商业	200	出版物发行	1351.72		100	100	是			
59	扬中新华书店有限责任公司	控股子公司	扬中	商业	200	出版物发行	874.16		100	100	是			
60	兴化新华书店有限责任公司	控股子公司	兴化	商业	200	出版物发行	5580.42		100	100	是			
61	靖江新华书店有限责任公司	控股子公司	靖江	商业	200	出版物发行	1460.23		100	100	是			
62	泰兴新华书店有限责任公司	控股子公司	泰兴	商业	200	出版物发行	2810.35		100	100	是			
63	姜堰新华书店有限责任公司	控股子公司	姜堰	商业	200	出版物发行	2785.28		100	100	是			
64	溧阳新华书店有限责任公司	控股子公司	溧阳	商业	200	出版物发行	2382.71		100	100	是			
65	泗阳新华书店有限责任公司	控股子公司	泗阳	商业	200	出版物发行	0		100	100	是			
66	泗洪新华书店有限责任公司	控股子公司	泗洪	商业	200	出版物发行	2507.18		100	100	是			
67	江苏新华物流配送有限公司	控股子公司	南京	商业	200	物流配送	200		100	100	是			
68	义乌市万卷源华图书有限责任公司	控股子公司	义乌	商业	300	出版物发行	153		51	51	是			

2010年度

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东取 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
1	南京新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	500	出版物发行	2261.53		100	100	是			
2	无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	500	出版物发行	6104.94		100	100	是			
3	徐州新华书店有限责任公司	控股子公司	徐州	商业	500	出版物发行	3280.15		100	100	是			
4	常州新华书店有限责任公司	控股子公司	常州	商业	500	出版物发行	5124.32		100	100	是			
5	苏州新华书店有限责任公司	控股子公司	苏州	商业	500	出版物发行	5789.56		100	100	是			
6	南通新华书店有限责任公司	控股子公司	南通	商业	500	出版物发行	343.82		100	100	是			
7	连云港新华书店有限责任公司	控股子公司	连云港	商业	500	出版物发行	982.29		100	100	是			
8	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	500	出版物发行	1374.22		100	100	是			
9	盐城新华书店有限责任公司	控股子公司	盐城	商业	500	出版物发行	1777.37		100	100	是			
10	扬州新华书店有限责任公司	控股子公司	扬州	商业	500	出版物发行	3565.57		100	100	是			
11	镇江新华书店有限责任公司	控股子公司	镇江	商业	500	出版物发行	1502.24		100	100	是			
12	泰州新华书店有限责任公司	控股子公司	泰州	商业	500	出版物发行	2121.33		100	100	是			
13	宿迁新华书店有限责任公司	控股子公司	宿迁	商业	500	出版物发行	3809.73		100	100	是			
14	南京凤凰新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	1500	出版物发行	1570.73		100	100	是			
15	南京江宁新华书店有限责任公司	控股子公司	江宁	商业	200	出版物发行	1647.12		100	100	是			
16	南京浦口新华书店有限责任公司	控股子公司	浦口	商业	200	出版物发行	346.47		100	100	是			
17	南京六合新华书店有限责任公司	控股子公司	六合	商业	200	出版物发行	871.84		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益份额在子公司所有者权益中 所占份额后的余额
18	溧水新华书店有限责任公司	控股子公司	溧水	商业	200	出版物发行	840.24		100	100	是			
19	高淳新华书店有限责任公司	控股子公司	高淳	商业	200	出版物发行	577.19		100	100	是			
20	江阴新华书店有限责任公司	控股子公司	江阴	商业	200	出版物发行	1303.55		100	100	是			
21	宜兴新华书店有限责任公司	控股子公司	宜兴	商业	200	出版物发行	1080.39		100	100	是			
22	丰县新华书店有限责任公司	控股子公司	丰县	商业	200	出版物发行	2090.8		100	100	是			
23	沛县新华书店有限责任公司	控股子公司	沛县	商业	200	出版物发行	1678.85		100	100	是			
24	睢宁新华书店有限责任公司	控股子公司	睢宁	商业	200	出版物发行	3026.66		100	100	是			
25	邳州新华书店有限责任公司	控股子公司	邳州	商业	200	出版物发行	2493.66		100	100	是			
26	新沂新华书店有限责任公司	控股子公司	新沂	商业	200	出版物发行	1952.57		100	100	是			
27	常熟新华书店有限责任公司	控股子公司	常熟	商业	200	出版物发行	2316.16		100	100	是			
28	张家港新华书店有限责任公司	控股子公司	张家港	商业	200	出版物发行	2202.9		100	100	是			
29	太仓新华书店有限责任公司	控股子公司	太仓	商业	200	出版物发行	807.99		100	100	是			
30	昆山新华书店有限责任公司	控股子公司	昆山	商业	200	出版物发行	1710.14		100	100	是			
31	海安新华书店有限责任公司	控股子公司	海安	商业	200	出版物发行	1368.09		100	100	是			
32	如皋新华书店有限责任公司	控股子公司	如皋	商业	200	出版物发行	2376.84		100	100	是			
33	如东新华书店有限责任公司	控股子公司	如东	商业	200	出版物发行	1357.18		100	100	是			
34	通州新华书店有限责任公司	控股子公司	通州	商业	200	出版物发行	1878.25		100	100	是			
35	海门新华书店有限责任公司	控股子公司	海门	商业	200	出版物发行	1084.3		100	100	是			
36	启东新华书店有限责任公司	控股子公司	启东	商业	200	出版物发行	1576.22		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的长期投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东权益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
37	无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	200	出版物发行	1527.79		100	100	是			
38	东莞新华书店有限责任公司	控股子公司	东莞	商业	200	出版物发行	2135.02		100	100	是			
39	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	200	出版物发行	1166.2		100	100	是			
40	湖南新华书店有限责任公司	控股子公司	湖南	商业	200	出版物发行	1014.47		100	100	是			
41	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	200	出版物发行	1274.05		100	100	是			
42	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	200	出版物发行	1263.24		100	100	是			
43	涟水新华书店有限责任公司	控股子公司	涟水	商业	200	出版物发行	836.14		100	100	是			
44	洪泽新华书店有限责任公司	控股子公司	洪泽	商业	200	出版物发行	497.72		100	100	是			
45	盱眙新华书店有限责任公司	控股子公司	盱眙	商业	200	出版物发行	992.2		100	100	是			
46	金湖新华书店有限责任公司	控股子公司	金湖	商业	200	出版物发行	467.34		100	100	是			
47	响水新华书店有限责任公司	控股子公司	响水	商业	200	出版物发行	1009.54		100	100	是			
48	滨海新华书店有限责任公司	控股子公司	滨海	商业	200	出版物发行	1227.16		100	100	是			
49	阜宁新华书店有限责任公司	控股子公司	阜宁	商业	200	出版物发行	2444.01		100	100	是			
50	射阳新华书店有限责任公司	控股子公司	射阳	商业	200	出版物发行	1961.5		100	100	是			
51	建湖新华书店有限责任公司	控股子公司	建湖	商业	200	出版物发行	1399.99		100	100	是			
52	大丰新华书店有限责任公司	控股子公司	大丰	商业	200	出版物发行	814.09		100	100	是			
53	东台新华书店有限责任公司	控股子公司	东台	商业	200	出版物发行	1309.05		100	100	是			
54	仪征新华书店有限责任公司	控股子公司	仪征	商业	200	出版物发行	910.8		100	100	是			
55	高邮新华书店有限责任公司	控股子公司	高邮	商业	200	出版物发行	1086.91		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册地	经营范围	期末实收股本	实质上构成对子公司的长期投资的其也项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
56	宝应新华书店有限责任公司	控股子公司	宝应	商业		出版物发行	1140.33		100	100	是		
57	丹阳新华书店有限责任公司	控股子公司	丹阳	商业		出版物发行	1860.16		100	100	是		
58	句容新华书店有限责任公司	控股子公司	句容	商业		出版物发行	1351.72		100	100	是		
59	杨中新华书店有限责任公司	控股子公司	杨中	商业		出版物发行	874.16		100	100	是		
60	兴化新华书店有限责任公司	控股子公司	兴化	商业		出版物发行	5580.42		100	100	是		
61	靖江新华书店有限责任公司	控股子公司	靖江	商业		出版物发行	1460.23		100	100	是		
62	泰兴新华书店有限责任公司	控股子公司	泰兴	商业		出版物发行	2810.35		100	100	是		
63	姜堰新华书店有限责任公司	控股子公司	姜堰	商业		出版物发行	2785.28		100	100	是		
64	溧阳新华书店有限责任公司	控股子公司	溧阳	商业		出版物发行	2342.71		100	100	是		
65	溧水新华书店有限责任公司	控股子公司	溧水	商业		出版物发行			100	100	是		
66	泗洪新华书店有限责任公司	控股子公司	泗洪	商业		出版物发行	2507.18		100	100	是		
67	江苏新华书店配送有限公司	控股子公司	南京	商业		物流配送	200		100	100	是		
68	义乌市万巷新华书店有限责任公司	控股子公司	义乌	商业		出版物发行	153		51	51	是		
69	洪泽新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	洪泽	商业		贸易	18		60	60	是	10.47	
70	江苏现代印刷图书发行有限公司	控股子公司	南京	商业		出版物发行	255		51	51	是	244.25	
71	北京凤凰出版传媒集团有限公司	控股子公司	北京	物流		物流配送	255		51	51	是	251.06	

2011年1-6月

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东投 入中用于冲 减少数股东 权益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的金额
1	南京新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	500	出版物发行	2261.33		100	100	是			
2	无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	无锡	商业	500	出版物发行	6104.94		100	100	是			
3	徐州新华书店有限责任公司	控股子公司	徐州	商业	500	出版物发行	3280.15		100	100	是			
4	常州新华书店有限责任公司	控股子公司	常州	商业	500	出版物发行	5124.32		100	100	是			
5	苏州新华书店有限责任公司	控股子公司	苏州	商业	2500	出版物发行	5789.56		100	100	是			
6	南通新华书店有限责任公司	控股子公司	南通	商业	500	出版物发行	343.82		100	100	是			
7	连云港新华书店有限责任公司	控股子公司	连云港	商业	500	出版物发行	982.29		100	100	是			
8	淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	淮安	商业	500	出版物发行	1374.22		100	100	是			
9	盐城新华书店有限责任公司	控股子公司	盐城	商业	500	出版物发行	1777.37		100	100	是			
10	扬州新华书店有限责任公司	控股子公司	扬州	商业	500	出版物发行	3563.57		100	100	是			
11	镇江新华书店有限责任公司	控股子公司	镇江	商业	500	出版物发行	1502.24		100	100	是			
12	泰州新华书店有限责任公司	控股子公司	泰州	商业	500	出版物发行	2121.33		100	100	是			
13	宿迁新华书店有限责任公司	控股子公司	宿迁	商业	500	出版物发行	3009.73		100	100	是			
14	南京凤凰新华书店有限责任公司	控股子公司	南京	商业	1500	出版物发行	1570.73		100	100	是			
15	南京江宁新华书店有限责任公司	控股子公司	江宁	商业	200	出版物发行	1647.12		100	100	是			
16	南京浦口新华书店有限责任公司	控股子公司	浦口	商业	200	出版物发行	346.47		100	100	是			
17	南京六合新华书店有限责任公司	控股子公司	六合	商业	200	出版物发行	871.84		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
18	溧水新华书店有限责任公司	控股子公司	溧水	商业	200	出版物发行	840.24		100	100	是			
19	高淳新华书店有限责任公司	控股子公司	高淳	商业	200	出版物发行	577.19		100	100	是			
20	江阴新华书店有限责任公司	控股子公司	江阴	商业	200	出版物发行	1383.35		100	100	是			
21	宜兴新华书店有限责任公司	控股子公司	宜兴	商业	200	出版物发行	1080.39		100	100	是			
22	丰县新华书店有限责任公司	控股子公司	丰县	商业	200	出版物发行	2090.8		100	100	是			
23	沛县新华书店有限责任公司	控股子公司	沛县	商业	200	出版物发行	1678.85		100	100	是			
24	睢宁新华书店有限责任公司	控股子公司	睢宁	商业	200	出版物发行	3026.66		100	100	是			
25	邳州新华书店有限责任公司	控股子公司	邳州	商业	200	出版物发行	2493.66		100	100	是			
26	新沂新华书店有限责任公司	控股子公司	新沂	商业	200	出版物发行	1952.37		100	100	是			
27	常熟新华书店有限责任公司	控股子公司	常熟	商业	200	出版物发行	2316.16		100	100	是			
28	张家港新华书店有限责任公司	控股子公司	张家港	商业	200	出版物发行	2202.9		100	100	是			
29	太仓新华书店有限责任公司	控股子公司	太仓	商业	200	出版物发行	807.99		100	100	是			
30	昆山新华书店有限责任公司	控股子公司	昆山	商业	200	出版物发行	1710.14		100	100	是			
31	常熟新华书店有限责任公司	控股子公司	常熟	商业	200	出版物发行	1368.09		100	100	是			
32	如皋新华书店有限责任公司	控股子公司	如皋	商业	200	出版物发行	2376.84		100	100	是			
33	如东新华书店有限责任公司	控股子公司	如东	商业	200	出版物发行	1357.18		100	100	是			
34	通州新华书店有限责任公司	控股子公司	通州	商业	200	出版物发行	1878.25		100	100	是			
35	海门新华书店有限责任公司	控股子公司	海门	商业	200	出版物发行	1084.3		100	100	是			
36	启东新华书店有限责任公司	控股子公司	启东	商业	200	出版物发行	1576.22		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
37	江苏新华书店有限责任公司	控股子公司	扬州	商业	200	出版物发行	1527.79		100	100	是			
38	东海新华书店有限责任公司	控股子公司	东海	商业	200	出版物发行	2135.02		100	100	是			
39	连云港新华书店有限责任公司	控股子公司	连云港	商业	200	出版物发行	1166.2		100	100	是			
40	淮南新华书店有限责任公司	控股子公司	淮南	商业	200	出版物发行	1014.47		100	100	是			
41	淮安楚州新华书店有限责任公司	控股子公司	楚州	商业	200	出版物发行	1274.05		100	100	是			
42	淮安淮阴新华书店有限责任公司	控股子公司	淮阴	商业	200	出版物发行	1263.24		100	100	是			
43	涟水新华书店有限责任公司	控股子公司	涟水	商业	200	出版物发行	836.14		100	100	是			
44	洪泽新华书店有限责任公司	控股子公司	洪泽	商业	200	出版物发行	497.72		100	100	是			
45	盱眙新华书店有限责任公司	控股子公司	盱眙	商业	200	出版物发行	992.2		100	100	是			
46	金湖新华书店有限责任公司	控股子公司	金湖	商业	200	出版物发行	467.34		100	100	是			
47	响水新华书店有限责任公司	控股子公司	响水	商业	200	出版物发行	1009.54		100	100	是			
48	滨海新华书店有限责任公司	控股子公司	滨海	商业	200	出版物发行	1227.16		100	100	是			
49	阜宁新华书店有限责任公司	控股子公司	阜宁	商业	200	出版物发行	2444.01		100	100	是			
50	射阳新华书店有限责任公司	控股子公司	射阳	商业	200	出版物发行	1961.5		100	100	是			
51	建湖新华书店有限责任公司	控股子公司	建湖	商业	200	出版物发行	1399.99		100	100	是			
52	大丰新华书店有限责任公司	控股子公司	大丰	商业	200	出版物发行	814.09		100	100	是			
53	东台新华书店有限责任公司	控股子公司	东台	商业	200	出版物发行	1309.05		100	100	是			
54	仪征新华书店有限责任公司	控股子公司	仪征	商业	200	出版物发行	910.8		100	100	是			
55	高邮新华书店有限责任公司	控股子公司	高邮	商业	200	出版物发行	1086.91		100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	或实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
56	宝应新华书店有限责任公司	控股子公司	宝应	商业	200	出版物发行	1140.33		100	100	是			
57	丹阳新华书店有限责任公司	控股子公司	丹阳	商业	200	出版物发行	1860.16		100	100	是			
58	句容新华书店有限责任公司	控股子公司	句容	商业	200	出版物发行	1351.72		100	100	是			
59	扬中新华书店有限责任公司	控股子公司	扬中	商业	200	出版物发行	874.16		100	100	是			
60	兴化新华书店有限责任公司	控股子公司	兴化	商业	200	出版物发行	5580.42		100	100	是			
61	靖江新华书店有限责任公司	控股子公司	靖江	商业	200	出版物发行	1460.23		100	100	是			
62	泰兴新华书店有限责任公司	控股子公司	泰兴	商业	200	出版物发行	2810.35		100	100	是			
63	姜堰新华书店有限责任公司	控股子公司	姜堰	商业	200	出版物发行	2785.28		100	100	是			
64	溧阳新华书店有限责任公司	控股子公司	溧阳	商业	200	出版物发行	2382.71		100	100	是			
65	泗阳新华书店有限责任公司	控股子公司	泗阳	商业	200	出版物发行			100	100	是			
66	泗洪新华书店有限责任公司	控股子公司	泗洪	商业	200	出版物发行	2507.18		100	100	是			
67	江苏新华物流配送有限公司	控股子公司	南京	商业	200	物流配送	200		100	100	是			
68	义乌市万德新华图书有限责任公司	控股子公司	义乌	商业	300	出版物发行	153		51	51	是			
69	苏州新华商贸有限公司	控股子公司的 控股子公司	苏州	商业	30	贸易	18		60	60	是	10.47		
70	江苏现代出版图书发行有限公司	控股子公司	南京	商业	500	出版物发行	255		51	51	是	244.25		
71	北京凤凰麒麟物流有限公司	控股子公司	北京	物流	500	物流配送	255		51	51	是	251.06		
72	南京凤凰麒麟文化发展有限公司	控股子公司的 控股子公司	南京	商业	200	商业	169.65		51	51	是	130.28		

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
73	凤凰出版传媒集团(北京)有限公司	控股子公司	南京	商业	2000	商业	443.62		51	51	是	265.39		
74	江苏凤凰天升新媒体发展有限公司	控股子公司	南京	商业	10000	商业	510.00		51	51	是	491.80		
75	北京凤凰壹力文化有限公司	控股子公司	北京	商业	20000	商业	1020.00		51	51	是	158.87		

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2008年度

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏新华文化用品有限责任公司	控股子公司	南京	商业类	300.00	文化用品销售	285.63		100	100	是			

2009 年度

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末余额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额
1、江苏新华文化用品有限公司	控股子公司	南京	商业	300	文化用品销售	285.63		100	100	是		
2、湖南凤凰新华发行有限责任公司	控股子公司	海口	商业	38776	出版物发行	23165.00		51	51	是	20,744.5	
3、海口新华书店有限公司	控股子公司	海口	商业	150.00	出版物发行			100	100	是		
4、三亚新华书店有限公司	控股子公司	三亚	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是		
5、海口琼山新华书店有限公司	控股子公司	海口	商业	500.00	出版物发行			100	100	是		
6、文昌新华书店有限公司	控股子公司	文昌	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是		
7、万宁新华书店有限公司	控股子公司	万宁	商业	500.00	出版物发行			100	100	是		
8、德州新华书店有限公司	控股子公司	德州	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是		
9、烟台新华书店有限公司	控股子公司	烟台	商业	100.00	出版物发行			100	100	是		
10、北京新华书店有限公司	控股子公司	北京	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
11、济宁新华书店有限公司	控股子公司	济宁	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
12、烟台新华书店有限公司	控股子公司	烟台	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
13、东方新华书店有限公司	控股子公司	东方	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
14、五指山新华书店有限公司	控股子公司	五指山	商业	100.00	出版物发行			100	100	是		
15、临高新华书店有限公司	控股子公司	临高	商业	90.00	出版物发行			100	100	是		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
16、江苏新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏	商业	500.00	出版物发行			100	100	是			
17、江苏新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	陕西	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
18、陕西新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	陕西	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
19、江苏新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	浙江	商业	90.00	出版物发行			100	100	是			
20、白杨新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	甘肃	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
21、北京凤凰联动文化传媒有限 公司	控股子公司的控股子公司	北京	商业	3061	文化贸易	5500		51	51	是	3,609.92		

2010年度

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过其 少数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
1、江苏新华文化用品有限公司	控股子公司	南京	商业	300	文化用品销售	285.63		100	100	是			
2、湖南凤凰新华发行有限责任公司	控股子公司	海口	商业	38776	出版物发行	23165.00		51	51	是	20,064.37		
3、海口新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	海口	商业	150.00	出版物发行			100	100	是			
4、三亚新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	三亚	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是			
5、海口融山新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	海口	商业	500.00	出版物发行			100	100	是			
6、文昌新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	文昌	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是			
7、万宁新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	万宁	商业	500.00	出版物发行			100	100	是			
8、德州新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	德州	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是			
9、宿迁新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	宿迁	商业	100.00	出版物发行			100	100	是			
10、定安新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	定安	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
11、保亭新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	保亭	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
12、琼海新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	琼海	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
13、东方新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	东方	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
14、五指山新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	五指山	商业	100.00	出版物发行			100	100	是			
15、临高新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	临高	商业	90.00	出版物发行			100	100	是			
16、乐东新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	乐东	商业	500.00	出版物发行			100	100	是			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额
17、江苏新华书店有限公司	控股子公司	江苏	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
18、京中新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	京中	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
19、沿江新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	沿江	商业	90.00	出版物发行			100	100	是			
20、白沙新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	白沙	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
21、北京凤凰联动文化传媒股份有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	商业	3061	文化贸易			51	51	是			
22、江苏新华书店文化传媒有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	300	文化贸易			100	100	是			

2011年1-6月

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实收投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、江苏凤凰新华文化发展有限公司	控股子公司	南京	商业	2200	文化用品销售	2185.63		100	100	是		
2、海南凤凰新华发行有限责任公司	控股子公司	海口	商业	38776	出版物发行	23165.00		51	51	是	20,361.45	
3、海口新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	海口	商业	150.00	出版物发行			100	100	是		
4、三亚新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	三亚	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是		
5、海口琼山新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	海口	商业	500.00	出版物发行			100	100	是		
6、文昌新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	文昌	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是		
7、万宁新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	万宁	商业	500.00	出版物发行			100	100	是		
8、儋州新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	儋州	商业	1000.00	出版物发行			100	100	是		
9、澄迈新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	澄迈	商业	100.00	出版物发行			100	100	是		
10、定安新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	定安	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
11、保亭新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	保亭	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
12、琼海新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	琼海	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
13、东方新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	东方	商业	200.00	出版物发行			100	100	是		
14、五指山新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	五指山	商业	100.00	出版物发行			100	100	是		
15、陵水新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	陵水	商业	90.00	出版物发行			100	100	是		
16、乐东新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	乐东	商业	500.00	出版物发行			100	100	是		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
17. 江苏新华书店有限公司	控股子公司	衡水	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
18. 辽宁新华书店有限公司	控股子公司	辽宁	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
19. 浙江新华书店有限公司	控股子公司	浙江	商业	90.00	出版物发行			100	100	是			
20. 白沙埠新华书店有限公司	控股子公司	白沙	商业	200.00	出版物发行			100	100	是			
21. 江苏新华报业文化发展有限公司	控股子公司	南京	商业	300	文化贸易			100	100	是			
22. 北京凤凰出版文化有限公司	控股子公司	北京	商业	320	文化贸易	750		51	51	是	63.15		

3、通过同一控制下企业合并取得的子公司

2008年度

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目金额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东权益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、江苏人民出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售			100	100	是			
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售			100	100	是			
3、江苏译林出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售			100	100	是			
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售			100	100	是			
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售			100	100	是			
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售			100	100	是			
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售			100	100	是			
8、江苏凤凰出版传媒集团有限公司	控股子公司	南京	出版业	696	出版物销售			100	100	是			
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	2000	出版物销售			100	100	是			
10、江苏凤凰信息技术有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售			100	100	是			
11、北京凤凰天下文化发展有限公司	控股子公司	北京	商业	3000	文化贸易			100	100	是			
12、江苏凤凰教育发展有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
13、江苏凤凰文化传播有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	500	文化贸易			100	100	是			
14、江苏凤凰文化艺术品贸易中心	控股子公司的控股子公司	南京	商业	150	出版物销售			100	100	是			
15、江苏时代教育有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			

2009年度

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
1、江苏人民出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售			100	100	是			
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售			100	100	是			
3、江苏译林出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售			100	100	是			
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售			100	100	是			
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售			100	100	是			
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售			100	100	是			
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售			100	100	是			
8、江苏凤凰出版传媒集团有限公司	控股子公司	南京	出版业	696	出版物销售			100	100	是			
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	2000	出版物销售			100	100	是			
10、江苏凤凰信息技术有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售			100	100	是			
11、北京凤凰天下文化发展有限公司	控股子公司	北京	商业	3000	文化贸易			100	100	是			
12、江苏凤凰教育发展有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
13、江苏达美文化传媒有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	500	文化贸易			100	100	是			
14、江苏凤凰文化产品贸易中心	控股子公司的控股子公司	南京	商业	150	出版物销售			100	100	是			
15、江苏时代教育有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
16、山东凤凰中和图书有限公司	控股子公司的控股子公司	山东	商业	200	出版物销售			51	51	是			

2010年度

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的长期 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东投 入中用于净 减少少数股 东权益的金 额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
1、江苏人民出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售	4057.29		100	100	是			
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售	14325.02		100	100	是			
3、江苏译林出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售	17049.22		100	100	是			
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售	4317.63		100	100	是			
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售	1706.87		100	100	是			
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售	59328.7		100	100	是			
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售	1549.88		100	100	是			
8、江苏凤凰出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	696	出版物销售	2058.26		100	100	是			
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	2000	出版物销售	2063.11		100	100	是			
10、江苏凤凰信息技术有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售	2601.06		100	100	是			
11、江苏凤凰新华书店有限公司	控股子公司	南京	商业	2000	出版物发行	2154.26		100	100	是			
12、北京凤凰天下文化发展有限公司	控股子公司	北京	商业	3000	文化贸易	4057.29		100	100	是			
13、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
14、南京马小跳文化传媒有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	200	文化贸易			51	51	是	49		
15、江苏达策文化传播有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	500	文化贸易			100	100	是			
16、江苏采凤文化艺术品贸易中心	控股子公司的控股子公司	南京	商业	150	出版物销售			100	100	是			
17、江苏时代教育有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
18、山东苏教中和图书有限公司	控股子公司的控股子公司	山东	商业	200	出版物销售			51	51	是			

2011年1-6月

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 占中用冲 减少数股 东权益的 金额	从母公司所有权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有权益 份额的金额
1、江苏人民出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售	4057.29		100	100	是			
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售	14325.02		100	100	是			
3、江苏少年儿童出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售	17049.22		100	100	是			
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售	4317.63		100	100	是			
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售	1706.87		100	100	是			
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	4000	出版物销售	59328.7		100	100	是			
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	1500	出版物销售	1549.88		100	100	是			
8、江苏凤凰出版传媒集团有限公司	控股子公司	南京	出版业	696	出版物销售	2058.26		100	100	是			
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	控股子公司	南京	出版业	2000	出版物销售	2063.11		100	100	是			
10、江苏凤凰信息技术有限公司	控股子公司	南京	出版业	3000	出版物销售	2601.06		100	100	是			
11、江苏凤凰职业教育图书有限公司	控股子公司	南京	商业	2000	出版物发行	2154.26		100	100	是			
12、北京凤凰天下文化发展有限公司	控股子公司	北京	商业	3000	文化贸易	4057.29		100	100	是			
13、江苏凤凰教育发展有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
14、南京马小跳文化传媒有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	200	文化贸易			51	51	是	49		
15、江苏达菲文化传播有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	500	文化贸易			100	100	是			
16、江苏采凤文化艺术品贸易中心	控股子公司的控股子公司	南京	商业	150	出版物销售			100	100	是			
17、江苏时代教育有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	商业	2000	出版物销售			100	100	是			
18、山东凤凰新华书店有限公司	控股子公司的控股子公司	山东	商业	200	出版物销售			51	51	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 2008 年度

与上年相比，本年无新增合并单位。

与上年相比，本年减少合并单位 81 家，原因为：2008 年 3 月 21 日，根据《江苏凤凰出版传媒集团有限公司关于同意江苏新华发行集团实施资产无偿划转的批复》(苏凤版业【2008】40 号)，本公司下属 77 家县市新华书店、江苏省外文书店、江苏新华音像公司 100%的股权、苏州市新华书店联合图书批销中心 51%的股权全部无偿转给江苏凤凰资产管理有限责任公司。江苏南京新华联合图书销售有限责任公司于 2008 年 10 月 15 日工商注销。

本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司持有苏州书宇教育咨询服务有限公司 51.00%的股权，但对该公司派出的董事会成员未过半数，根据公司章程，江苏凤凰科学技术出版社有限公司在 2013 年之前不参与该公司的分红，另一股东苏州教育书店的分红比例为 100.00%，2013 年以后的分红比例待投资双方另外协商。故未予合并。根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司《关于同意江苏凤凰科技出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》(苏凤版业【2010】93 号)，将持有的苏州书宇教育咨询服务有限公司 51%股权通过资产无偿划转的方式进行剥离。

2、 2009 年度

与上年相比，本年新增合并单位 3 家，原因为：2009 年 8 月增资海南凤凰新华发行有限责任公司，持有其 51%股权。海南凤凰新华发行有限责任公司在海南省 18 个县市各设有一家控股子公司。2009 年 5 月，收购北京凤凰联动文化传媒有限公司 51%股权；2009 年 1 月投资设立山东苏教中和图书有限公司，持有其 51%股权。

与上年相比，本年无减少合并单位。

3、 2010 年度

与上年相比，本期新增合并单位 6 家，原因为：2010 年 8 月新设成立洪泽新华商贸有限公司，持有其 60%股权；2010 年 9 月新设成立江苏现代职教图书发行有限公司，持股 51%；2010 年 4 月新设北京凤凰顺源物流有限公司，持有其 51%股权；2010 年 9 月新设成立江苏凤凰职业教育图书有限公司，持有其 100%股权；2010 年 9 月新设成立南京马小跳文化传媒有限公司，持有其 51%股权；公司于 2007 年购入江苏董事会文化传媒有限公司 49.00%的股权，于 2010 年 12 月 31 日又收购江苏董事会文化传媒有限公司 51.00%的股权。

与上年相比，本期减少合并单位1家，系根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司《关于同意江苏人民出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版业【2010】92号），将持有的北京凤凰联动文化传媒有限公司51%股权通过资产无偿划转的方式进行剥离。

本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司投资设立南京凤凰新联文化发展有限公司，持有其51%股权，截止2010年12月31日，相关验资、工商登记等手续正在办理中，故未予合并。

4、2011年1-6月

与上年相比，本期新增合并单位5家，原因为：本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司，于2011年1月4日新设成立南京凤凰新联文化发展有限公司，持有其51%股权；于2011年2月23日新设成立凤凰汉竹图书（北京）有限公司，持有其51%股权。本公司的子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司，于2011年3月10日新设成立江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司，持有其51%股权。本公司的子公司江苏译林出版社有限公司，于2011年1月21日新设成立北京凤凰壹力文化发展有限公司，持有其51%股权；于2011年4月29日购入北京凤凰雪漫文化有限公司51%的股权。

与上年相比，本年无减少合并单位。

(三) 报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 报告期新纳入合并范围的子公司

2008年度

无新纳入合并范围的子公司

2009年度

名称	期末净资产（万元）	本期净利润（万元）
1、海南凤凰新华发行有限责任公司	42,041.50	287.19
2、海口新华书店有限公司	188.26	40.56
3、三亚新华书店有限公司	2,535.61	-149.36
4、海口琼山新华书店有限公司	1,005.68	185.81
5、文昌新华书店有限公司	2,106.75	-68.34
6、万宁新华书店有限公司	622.08	-26.86
7、儋州新华书店有限公司	2,199.25	118.24
8、澄迈新华书店有限公司	230.92	70.4
9、定安新华书店有限公司	290.04	8.68

名称	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
10、保亨新华书店有限公司	216.44	-0.32
11、琼海新华书店有限公司	410.12	33.73
12、东方新华书店有限公司	442.38	117.39
13、五指山新华书店有限公司	81.54	-0.03
14、临高新华书店有限公司	83.39	17.28
15、乐东新华书店有限公司	1,048.71	63.47
16、陵水新华书店有限公司	220.19	5.48
17、琼中新华书店有限公司	544.13	8.63
18、昌江新华书店有限公司	69.22	-42.12
19、白沙新华书店有限公司	254.65	17.77
20、北京凤凰联动文化传媒有限公司	7367.18	367.18

2010 年度

名称	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
北京凤凰顺源物流有限公司	512.36	12.36
洪泽新华商贸有限公司	26.16	-3.84
江苏现代职教图书发行有限公司	498.48	-1.52
江苏董事会文化传媒有限公司	258.63	83.58

2011 年 1-6 月

名称	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
南京凤凰新联文化发展有限公司	265.89	4.06
凤凰汉竹图书 (北京) 有限公司	541.62	-1.76
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	1,003.68	3.68
北京凤凰壹力文化发展有限公司	998.41	-221.59
北京凤凰雪漫文化有限公司	509.56	-337.24

2、 报告期不再纳入合并范围的子公司

2008 年度

名称	处置日净资产（万元）	期初至处置日净利润（万元）
1、江苏省无锡市新华书店	435.53	-223.75
2、徐州市新华书店	123.33	-16.86
3、常州市新华书店	12.63	84.23
4、苏州市新华书店	646.74	38.43
5、南通市新华书店	156.18	39.31
6、连云港市新华书店	609.14	-19.29
7、江苏省淮安市新华书店	26.86	15.39
8、江苏省盐城市新华书店	24.58	-4.49
9、江苏省扬州市新华书店	0.23	-3.67
10、江苏省镇江市新华书店	44.53	27.85
11、泰州市新华书店	14.97	-139.81
12、宿迁市新华书店	406.99	190.12
13、江苏省外文书店	-24.96	-33.79
14、江苏新华音像公司	0.13	1.06
15、南京市江宁区新华书店	-4.41	4.89
16、南京市浦口区新华书店	37.99	9.92
17、南京市六合区新华书店	35.41	-4.96
18、江苏省溧水县新华书店	-29.73	-51.4
19、高淳县新华书店	19.33	-19.04
20、江苏省无锡市锡山新华书店	116.69	40.47
21、江阴市新华书店	9.29	262.27
22、宜兴市新华书店	128.85	96.64
23、铜山县新华书店	204.16	212.83
24、丰县新华书店		-101.9
25、江苏省沛县新华书店	50.25	409.49
26、睢宁县新华书店	-5.13	58.38
27、邳州市新华书店	259.32	384.31
28、新沂市新华书店	11.74	332.64
29、常州市武进新华书店	28.86	133.07
30、江苏省溧阳市新华书店	72.77	-29.2

名称	处置日净资产(万元)	期初至处置日净利润(万元)
31、金坛市新华书店	23.57	5.36
32、苏州市吴城新华书店	137.81	67.92
33、江苏省常熟市新华书店	63.41	31.43
34、张家港市新华书店	61.82	46.66
35、太仓市新华书店	45.14	29.82
36、昆山市新华书店	146.47	-46.99
37、海安市新华书店		45.55
38、江苏省如皋市新华书店	23.41	77.86
39、江苏省如东县新华书店	3.09	759.91
40、通州市新华书店	101.74	170.09
41、海门市新华书店	47.46	250.89
42、江苏省启东市新华书店	24.54	315.10
43、赣榆县新华书店	38.51	-62.77
44、江苏省东海县新华书店	-51.70	-229.71
45、灌云县新华书店	16.75	131.15
46、灌南县新华书店	0.16	68.21
47、江苏省淮安市楚州区新华书店	16.95	-21.76
48、淮安市淮阴区新华书店	126.28	-128.12
49、涟水县新华书店	1.50	52.95
50、洪泽县新华书店	4.53	19.95
51、江苏省盱眙县新华书店	17.5	105.28
52、金湖县新华书店	9.00	55.76
53、盐城市盐都区新华书店	143.29	106.92
54、响水县新华书店	62.2	42.28
55、滨海县新华书店	28.46	56.85
56、江苏省阜宁县新华书店	114.67	-137.20
57、射阳县新华书店	162.40	126.74
58、建湖县新华书店	53.89	33.71
59、江苏省大丰市新华书店	2.02	290.29
60、东台市新华书店	150.06	286.77
61、江都市新华书店	2.38	36.61
62、江苏省仪征市新华书店	14.89	-156.08

名称	处置日净资产 (万元)	期初至处置日净利润 (万元)
63、扬州市邗江区新华书店	18.34	-10.13
64、高邮市新华书店	13.91	-288.25
65、宝应县新华书店	10.31	-44.72
66、镇江市丹徒区新华书店	4.49	0.17
67、丹阳市新华书店	119.8	-136.20
68、句容市新华书店	88.83	-43.32
69、扬中市新华书店	20.00	6.82
70、江苏省兴化市新华书店	110.48	121.04
71、靖江市新华书店	16.07	414.74
72、江苏省泰兴市新华书店	66.28	529.57
73、江苏省姜堰市新华书店	148.65	571.07
74、沭阳县新华书店	33.13	15.77
75、泗阳县新华书店	2628.78	88.49
76、泗洪县新华书店	2.68	87.06
77、江苏省胥浦新华书店	-0.40	5.76
78、江苏省新华书店苏州市新华书店联合图书批销中心		7.20
79、南京市新华书店	82.60	-64.79
80、江苏省吴江市新华书店	-8.12	30.21

2009 年度

无不再纳入合并范围的子公司

2010 年度

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京凤凰联动文化传媒有限公司	77,464,410.79	6,913,647.18

2011 年 1-6 月

无不再纳入合并范围的子公司

(四) 报告期发生的同一控制下企业合并

属于同一控制下企业合并的判断依据：参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的。

同一控制的实际控制人：江苏凤凰出版传媒集团有限公司

合并日：2010年12月28日

被合并方	2008年度收入	2009年度收入	2010年初至合并日收入
1、江苏人民出版社有限公司	14,177.12	18,780.65	21,215.78
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	14,948.04	20,721.77	23,985.20
3、江苏译林出版社有限公司	21,964.59	26,038.54	30,786.05
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	12,881.10	16,233.78	20,174.31
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	2,001.39	1,651.65	2,543.95
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	61,531.63	76,770.99	71,709.90
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	4,865.97	3,617.61	5,547.15
8、江苏凤凰出版社有限公司	1,323.99	1,632.31	2,041.10
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	8,288.72	13,172.38	14,688.49
10、江苏凤凰信息技术有限公司			111.14
11、江苏凤凰职业教育图书有限公司			53.48
12、北京凤凰天下文化发展有限公司	7.50	379.07	1,780.72
13、江苏凤凰教育发展有限公司	12,922.27	4,380.52	5,400.23
14、南京马小跳文化传媒有限公司			
15、江苏达泰文化传播有限公司	224.32	919.25	843.49
16、江苏禾风文化艺术品贸易中心	273.48	28.92	166.37
17、江苏时代教育有限公司			238.05
18、山东苏教中和图书有限公司		255.34	309.09
合 计	155,410.12	184,582.78	201,594.50

被合并方	2008 年度净利润	2009 年度净利润	2010 年初至合并日 净利润
1、江苏人民出版社有限公司	123.28	795.31	72 6.22
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	1,147.41	3,283.94	5,123.34
3、江苏译林出版社有限公司	1,115.96	2,049.26	4,715.70
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	1,104.40	1,050.61	1,165.18
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	197.91	151.22	144.78
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	10,696.80	17,884.97	14,257.10
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	-18.91	245.31	294.64
8、江苏凤凰出版社有限公司	318.22	490.20	153.61
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	-498.97	987.22	474.67
10、江苏凤凰信息技术有限公司	-50.67	-359.80	-112.55
11、江苏凤凰职业教育图书有限公司			-18.47
12、北京凤凰天下文化发展有限公司	-222.16	-228.74	-196.73
13、江苏凤凰教育发展有限公司	1,793.25	1,777.39	843.57
14、南京马小跳文化传媒有限公司			-57.71
15、江苏达泰文化传播有限公司	1.99	26.58	7.16
16、江苏禾凤文化艺术品贸易中心	21.35	-0.29	13.72
17、江苏时代教育有限公司	-16.37	-19.15	57.72
18、山东苏教中和图书有限公司		-64.80	-122.89
合 计	15,713.49	28,069.23	27,469.06

被合并方	2008 年度的经营 活动现金流	2009 年度的经营 活动现金流	2010 年初至合并日的 经营活动现金流
1、江苏人民出版社有限公司	1,084.68	-360.63	1,924.22
2、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	406.20	3,568.67	6,483.43
3、江苏译林出版社有限公司	473.62	5,808.21	6,374.17
4、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	-668.01	386.34	3,928.56
5、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	-312.21	960.21	32.00
6、江苏凤凰教育出版社有限公司	12,743.33	23,511.85	15,687.49
7、江苏凤凰文艺出版社有限公司	-1,048.56	40.50	-3,142.72
8、江苏凤凰出版社有限公司	-6.66	241.77	-67.04

被合并方	2008 年度的经营 活动现金流	2009 年度的经营 活动现金流	2010 年初至合并日的 经营活动现金流
9、江苏凤凰美术出版社有限公司	-648.54	958.85	858.26
10、江苏凤凰信息技术有限公司	-54.30	-302.38	-58.30
11、江苏凤凰职业教育图书有限公司			60.32
12、北京凤凰天下文化发展有限公司	-231.95	-1,419.23	-707.29
13、江苏凤凰教育发展有限公司	-2,294.37	2,160.11	531.32
14、南京马小跳文化传媒有限公司			-30.32
15、江苏达泰文化传播有限公司	143.51	242.85	-37.25
16、江苏禾凤文化艺术品贸易中心	-327.05	30.35	-4.74
17、江苏时代教育有限公司	-2.19	6.26	178.49
18、山东苏教中和图书有限公司		-121.44	48.59
合 计	9,257.50	35,712.29	32,059.19

(五) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
海南凤凰新华发行有限责任公司	2,187.31	长期股权投资(合并成本)大于其在购买日子公司可辨认净资产公允价值份额的差额
江苏董事会文化传媒有限公司	268.10	同上

(六) 报告期发生的同一控制下吸收合并

根据江苏省财政厅 2010 年 1 月 8 日《关于凤凰出版传媒集团所属出版单位国有资产无偿划拨的批复》规定（苏财教〔2010〕3 号），2010 年 5 月将已决定注销的原江苏电子音像出版社（事业单位）等 9 家被合并单位的资产、负债，按账面数全部平行转入合并单位的相应账目。

根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司 2010 年 9 月 7 日《关于报刊转企单位国有资产无偿划拨的通知》规定（苏凤版〔2010〕56 号），2010 年 8 月将七彩语文杂志社（事业单位）等 5 家被合并单位的资产、负债，按账面数全部平行转入合并单位的相应账目。

2010 年 12 月 28 日，出版集团将与教材出版有关的资产、负债组合（即租型业务）注入本公司，该组合具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本、费用、收入。因此本公司视该行为为同一控制下吸收合并，将租型业务前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入本公司前期财务报表。

批准文号	合并单位	被合并单位	备注
苏财教(2010)3号	江苏凤凰电子音像出版社有限公司	江苏电子音像出版社(事业单位)	1
苏财教(2010)3号	江苏译林出版社有限公司	译林出版社(事业单位)	2
苏财教(2010)3号	江苏凤凰文艺出版社有限公司	江苏文艺出版社(事业单位)	3
苏财教(2010)3号	江苏凤凰出版社有限公司	江苏凤凰出版社(事业单位)	4
苏财教(2010)3号	江苏凤凰美术出版社有限公司	江苏美术出版社(事业单位)	5
苏财教(2010)3号	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	江苏少年儿童出版社(事业单位)	6
苏财教(2010)3号	江苏凤凰教育出版社有限公司	江苏教育出版社(事业单位)	7
苏财教(2010)3号	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	江苏省科技出版社(事业单位)	8
苏财教(2010)3号	江苏人民出版社有限公司	江苏人民出版社(事业单位)	9
苏风版(2010)56号	江苏凤凰教育出版社有限公司	七彩语文杂志社(事业单位)	10
苏风版(2010)56号	江苏凤凰教育出版社有限公司	新语文学习杂志社(事业单位)	11
苏风版(2010)56号	江苏凤凰教育出版社有限公司	时代学习报社(事业单位)	12
苏风版(2010)56号	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	钓鱼杂志社(事业单位)	13
苏风版(2010)56号	江苏译林出版社有限公司	译林杂志社(事业单位)	14
苏财资[2010]101号	江苏凤凰出版传媒股份有限公司	江苏凤凰出版传媒集团有限公司租型业务	15

注1：江苏凤凰电子音像出版社有限公司吸收合并江苏电子音像出版社

并入的资产		并入的负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	14,570,027.51	应付账款	1,162,817.67
应收账款	148,567.77	应付职工薪酬	2,222,089.10
应收利息	168,312.50	应交税费	-61,848.24
应收股利	468,158.31	其他应付款	7,824,872.00
其他应收款	4,943,130.48	其他流动负债	400,000.00
存货	2,706,659.74		
长期股权投资	5,928,700.00		
投资性房地产	11,798,600.00		
固定资产	628,749.41		
长期待摊费用	507,048.00		
合 计	41,867,953.72	合 计	11,547,930.53

注 2：江苏译林出版社有限公司吸收合并译林出版社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	91,552,734.65	应付账款	9,137,486.76
应收账款	22,909,403.72	预收款项	29,142.72
其他应收款	5,679,740.46	应付职工薪酬	1,447,087.10
存货	71,692,892.47	应交税费	9,163,364.49
长期股权投资	9,610,000.00	其他应付款	27,510,432.11
投资性房地产	12,378,222.50		
固定资产	25,547,071.43		
合计	239,370,065.23	合计	47,287,513.18

注 3：江苏凤凰文艺出版社有限公司吸收合并江苏文艺出版社

并入的资产		并入的负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	3,741,704.29	短期借款	5,000,000.00
应收账款	1,362,214.98	应付账款	26,976,429.87
预付账款	341,275.00	预收账款	5,056,744.46
其他应收款	5,562,622.35	应付职工薪酬	1,999,689.62
存货	33,957,670.87	应交税费	-1,067,164.39
投资性房地产	10,438,320.00	其他应付款	8,884,962.94
固定资产	492,334.93		
无形资产	20,833.00		
长期待摊费用	1,477,666.67		
递延所得税资产	2,169,928.92		
合计	59,564,571.01	合计	46,850,662.50

注 4：江苏凤凰出版社有限公司吸收合并江苏凤凰出版社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	9,869,842.35	应付账款	7,783,257.85
应收账款	736,262.34	预收账款	2,778,802.59
预付账款	422,208.00	应付职工薪酬	3,602,977.14
应收利息	26,937.50	其他应付款	10,447,589.19
其他应收款	5,045,512.41	应交税费	-869,915.73
存货	19,175,319.92		
长期股权投资	10,794,655.18		
固定资产	386,078.61		
无形资产	22,785.56		
递延所得税资产	1,729,546.33		
合计	48,209,148.20	合计	23,742,711.04

注 5：江苏凤凰美术出版社有限公司吸收合并江苏美术出版社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	7,740,438.13	应付账款	18,639,285.43
应收账款	6,873,257.36	预收款项	6,681,065.11
预付款项	426,305.50	应付职工薪酬	2,384,920.83
其他应收款	5,114,963.52	应交税费	1,045,660.93
存货	34,775,349.57	其他应付款	8,764,619.51
长期股权投资	4,099,106.66		
投资性房地产	10,028,810.00		
固定资产	699,970.88		
合计	69,758,201.62	合计	37,515,551.81

注 6：江苏凤凰少年儿童出版社有限公司吸收合并江苏少年儿童出版社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	142,168,286.03	应付账款	126,584,441.15
应收账款	10,987,589.35	预收款项	162,394.17
应收利息	1,246,875.00	应付职工薪酬	9,508,655.34
其他应收款	7,664,323.23	应交税费	2,827,309.77
存货	136,788,437.30	其他应付款	42,824,307.06
可供出售金融资产	608,685.00		
持有至到期投资	30,000,000.00		
长期股权投资	35,008,276.99		
投资性房地产	12,803,000.00		
固定资产净额	38,356,500.06		
长期待摊费用	1,051,926.20		
合计	416,683,899.16	合计	181,907,107.49

注 7：江苏凤凰教育出版社有限公司吸收合并江苏教育出版社

并入的资产		并入的负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	476,921,430.96	应付账款	6,871,939.24
应收账款	103,831,002.74	预收账款	5,181,533.56
预付账款	2,848,523.08	应交税费	34,348,433.51
其他应收款	5,684,554.17	其他应付款	31,263,552.96
存货	115,963,594.48		
可供出售金融资产	973,896.00		
持有至到期投资	274,725,000.00		
长期股权投资	129,702,454.79		
投资性房地产	88,206,349.03		
固定资产	64,769,118.62		
在建工程	532,000.00		
无形资产	888,943.70		
合计	1,265,046,867.57	合计	77,665,459.27

注 8：江苏凤凰科学技术出版社有限公司吸收合并江苏省科技出版社

并入的资产		并入的负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	71,451,232.96	应付账款	52,516,878.98
应收账款	26,862,755.48	预收账款	682,942.48
预付账款	10,000.00	应付职工薪酬	5,601,051.00
应收利息	4,937.50	应交税费	-1,371,366.81
其他应收款	12,710,913.06	其他应付款	11,832,214.71
存货	78,999,414.76		
长期股权投资	23,037,678.23		
投资性房地产	14,895,733.00		
固定资产	49,961,290.37		
在建工程	1,787,603.00		
长期待摊费用	477,684.95		
合计	280,199,243.31	合计	69,261,720.36

注 9：江苏人民出版社有限公司吸收合并江苏人民出版社

并入的资产		并入的负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	25,503,885.57	短期借款	38,000,000.00
应收账款	6,022,589.05	应付账款	45,554,803.95
预付账款	2,526,482.67	预收款项	4,295,185.26
其他应收款	5,247,045.74	应付职工薪酬	1,284,591.28
存货	46,293,624.38	应交税费	-606,301.71
长期股权投资	56,187,747.30	应付利息	9,720.00
固定资产	19,470,834.74	其他应付款	13,773,993.11
无形资产	44,198.00		
合计	161,296,407.45	合计	102,311,991.89

注 10: 江苏凤凰教育出版社有限公司吸收合并七彩语文杂志社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	680,023.78	应付账款	2,025,172.33
应收账款	2,063,296.26	应交税费	149,866.64
预付账款	21,900.00	其他应付款	1,306,810.08
其他应收款	35,960.62		
固定资产	460,707.31		
递延所得税资产	113,537.34		
合计	3,375,425.31	合计	3,481,849.05

注 11: 江苏凤凰教育出版社有限公司吸收合并新语文学习杂志社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	6,104,664.97	应付账款	241,020.75
应收账款	6,053,580.04	预收账款	117,222.32
预付账款	325,029.52	应交税费	787,987.25
其他应收款	34,170.30	其他应付款	287,109.80
存货	110,913.88		
固定资产	2,328.64		
递延所得税资产	470,916.90		
合计	13,101,604.25	合计	1,433,340.12

注 12: 江苏凤凰教育出版社有限公司吸收合并时代学习报社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	10,208,167.50	应付账款	15,478.00
应收账款	1,423,773.42	应交税费	-384,681.99
固定资产	4,877.48	其他应付款	769,791.93
递延所得税资产	177,078.09		
合计	11,813,896.49	合计	400,587.94

注 13: 江苏凤凰少年儿童出版社有限公司吸收合并钓鱼杂志社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	905,479.87	应付账款	535,813.30
应收账款	158,235.22	预收款项	113,811.48
预付款项	1,000.00	应交税费	27,706.16
存货	10,000.00	其他应付款	1,229,286.09
固定资产净额	53,089.41		
合计	1,127,804.50	合计	1,906,617.03

注 14: 江苏译林出版社有限公司吸收合并译林杂志社

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	2,016,184.46	应付账款	237,563.99
应收账款	10,532.55	应付职工薪酬	-14,400.00
预付款项	4,683.76	其他应付款	249,210.97
其他应收款	4,560.00	其他流动负债	556,157.50
固定资产	1,912.31		
合计	2,037,873.08	合计	1,028,532.46

注 15: 江苏凤凰出版传媒股份有限公司吸收合并租型业务

并入的主要资产		并入的主要负债	
项目	金额	项目	金额
货币资金	23,523,260.56	其他应付款	12,819,981.30
存货	38,793,443.06		
合计	62,316,703.62	合计	12,819,981.30

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
现金	372,646.56	394,622.25
银行存款	2,693,016,549.64	3,121,581,614.68
其他货币资金	93,518,696.12	25,240,802.76
合 计	2,786,907,892.32	3,147,217,039.69

本期无受限货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
交易性权益工具投资	1,003,169.27	29,950.00
合 计	1,003,169.27	29,950.00

无变现受限制的交易性金融资产。

其中：

投资类型	投资名称	金额
股票投资	华锐风电 601558	270,000.00
股票投资	风范股份 6001700	35,000.00
股票投资	司尔特 002538	13,000.00
股票投资	新都化工 002539	16,940.00
股票投资	亚太科技 002540	40,001.00
股票投资	洽洽食品 002557	40,000.00
基金投资	神州三号灵活配置集合资产管理计划	588,229.27
合 计		1,003,170.27

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票		150,000.00
合 计		150,000.00

2、 期末无已质押的应收票据

3、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的								
应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方	182,958.06	0.04	3,659.16	2.00	184,883.03	0.05	3,697.66	2.00
非关联方	516,156,983.82	99.73	72,533,406.07	14.05	365,671,846.08	99.62	53,841,342.06	14.72
组合小计	516,339,941.88	99.77	72,537,065.23	14.05	365,856,729.11	99.67	53,845,039.72	14.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合并应收账款	1,203,654.95	0.23	1,203,654.95	100.00	1,210,308.23	0.33	1,210,308.23	100.00
合计	517,543,596.83	100.00	73,740,720.18		367,067,037.34	100.00	55,055,347.95	

说明：期初期末单项金额重大的应收账款，经单独测试未发生减值，已并入非关联方组合按账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	426,463,638.78	82.62	42,646,363.88	319,105,997.70	87.27	31,910,599.77
1-2年	63,990,776.38	12.40	12,797,648.90	16,252,644.34	4.44	3,250,528.91
2-3年	11,571,538.78	2.24	5,785,269.39	18,567,832.26	5.08	9,283,916.13
3年以上	14,131,029.88	2.74	11,304,123.90	11,745,371.58	3.21	9,396,297.25
合计	516,156,983.82	100.00	72,533,406.07	365,671,846.08	100.00	53,841,342.06

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	182,958.06	2.00	3,659.16
合计	182,958.06		3,659.16

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
书款	1,111,988.28	1,111,988.28	100.00	学校关停、债务人无法联系
租赁收入	91,666.67	91,666.67	100.00	债务人无法联系
合计	1,203,654.95	1,203,654.95		

2、 本期无转回或收回应收账款情况

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各户	货款	6,509.07	无法收回	否
合计		6,509.07		

4、 期末数中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	130,047.76	2,600.96	115,849.26	2,316.99
合计	130,047.76	2,600.96	115,849.26	2,316.99

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南京市电化教育馆	非关联方	21,971,523.15	1年以内	4.25
海南省教育厅	非关联方	21,146,074.60	1年以内	4.09
南京康轩文化用品有限公司	非关联方	14,992,174.94	1年以内	2.90
广东新华发行集团股份有限公司	非关联方	7,147,439.60	1年以内	1.38
南京德乐科技发展有限公司	非关联方	6,301,186.00	1年以内	1.22
合计		71,558,398.29		13.84

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	母公司	130,047.76	0.03
江苏凤凰台饭店有限公司	同一母公司控制	17,022.93	
江苏凤凰台文化传播有限公司	同一母公司控制	8,927.95	
江苏省新图进出口公司	同一母公司控制	25,873.42	
江苏新华印刷厂	同一母公司控制	1,086.00	
合计		182,958.06	0.03

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	223,514,252.60	52.69	154,707,528.68	46.53
1至2年	198,674,337.50	46.84	175,198,558.91	52.69
2至3年	1,338,814.01	0.32	1,995,823.12	0.60
3年以上	644,305.68	0.15	607,147.18	0.18
合计	424,171,709.79	100.00	332,509,057.89	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏凤凰置业股份有限公司	非合并关联方	198,448,785.00	1年以内、1-2年	土地款
常州泰富房地产开发有限公司	非关联方	30,981,460.00	1年以内、1-2年	商品房款
江苏吴江东方丝绸市场股份有限公司	非关联方	27,732,868.00	1年以内	购房款
南京第五十五所技术开发有限公司	非关联方	21,990,854.70	1年以内	电教货款
海南出版公司	非关联方	16,926,564.06	1年以内	预付图书款项
合计		296,080,531.76		

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 应收股利

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	未收回原因	相关款项是否发生减值是（否）
1. 账龄一年以内的 应收股利	3,173,363.00			3,173,363.00		否
2. 账龄一年以上的 应收股利						
合 计	3,173,363.00			3,173,363.00		

(七) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	6,450,000.00	4.79			16,650,000.00	13.21	204,000.00	1.23
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方	49,704,651.49	36.89	994,093.02	2.00	39,890,398.40	31.65	797,807.97	2.00
非关联方	71,320,398.02	52.93	15,309,151.53	21.47	57,377,369.89	45.54	12,870,132.02	22.43
组合小计	121,025,049.51	89.82	16,303,244.55	13.47	97,267,768.29	77.19	13,667,939.99	14.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	7,267,473.02	5.39	855,004.02	11.76	12,098,515.89	9.60	1,514,771.10	12.52
合计	154,742,522.53	100.00	17,158,348.57		126,016,284.18	100.00	15,386,711.09	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
立信会计师事务所 （特殊普通合伙）	6,450,000.00			发行证券目的
合计	6,450,000.00			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	49,618,938.93	69.57	4,961,893.89	39,093,957.30	68.14	3,909,395.73
1-2年	9,525,297.01	13.36	1,905,059.40	5,292,611.55	9.22	1,058,522.31
2-3年	4,329,104.78	6.07	2,164,552.39	8,301,422.95	14.47	4,150,711.48
3年以上	7,847,057.30	11.00	6,277,645.85	4,689,378.09	8.17	3,751,502.50
合计	71,320,398.02	100.00	15,309,151.53	57,377,369.89	100.00	12,870,132.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	49,704,651.49	2.00	994,093.02
合计	49,704,651.49		994,093.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
评估费	1,780,000.00			发行证券目的
律师费	860,000.00			发行证券目的
预付土地款	3,772,469.00			拆迁补偿代土地款
其他	855,004.02	855,004.02	100.00	账龄长，无法收回。
合计	7,267,473.02	855,004.02		

2、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	22,772,894.34	455,457.89	14,840,398.40	296,807.97
合计	22,772,894.34	455,457.89	14,840,398.40	296,807.97

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
凤凰传奇影业有限公司	关联方	25,000,000.00	1年以内	18.55	往来款
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	母公司	22,772,894.34	1年以内	16.90	代收代付社保款
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	6,450,000.00	1年以内、 2-3年	4.79	发行费用
江阴市城西投资开发有限公司	非关联方	3,772,469.00	1年以内	2.80	土地款
南京凤凰康轩图书有限公司	非关联方	2,552,000.00	1年以内	1.89	拟投资款

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
凤凰传奇影业有限公司	同一母公司控制	25,000,000.00	18.55
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	母公司	22,772,894.34	16.90
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	同一母公司控制	1,508,989.23	1.12
江苏省新图进出口公司	同一母公司控制	300,000.00	0.22
江苏凤凰资产管理有限责任公司	同一母公司控制	72,767.92	0.05
江苏凤凰国际文化中心	同一母公司控制	50,000.00	0.04
合计		49,704,651.49	36.88

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,234,441.18		11,234,441.18	7,758,916.75		7,758,916.75
在产品	170,206,172.13		170,206,172.13	131,091,422.92		131,091,422.92
在途物资	513,495.80		513,495.80	256,874.87		256,874.87
周转材料	1,227,504.33		1,227,504.33	991,152.59		991,152.59
库存商品	687,089,197.59	354,098,195.66	332,991,001.93	1,015,740,016.12	269,019,638.08	746,720,378.04
发出商品	483,460,314.33	39,089,901.51	444,370,412.82	256,463,380.10	30,810,611.40	225,652,768.70
委托代销商品				26,081,278.15	3,579,581.63	22,501,696.52
合计	1,353,731,125.36	393,188,097.17	960,543,028.19	1,438,383,041.50	303,409,831.11	1,134,973,210.39

2、 存货跌价准备

存货种类	2010年12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
库存商品	269,019,638.08	101,227,071.34	145,087.63	16,003,426.13	354,098,195.66
发出商品	30,810,611.40	8,279,290.11			39,089,901.51
委托代销商品	3,579,581.63	-3,579,581.63			
合 计	303,409,831.11	105,926,779.82	145,087.63	16,003,426.13	393,188,097.17

(九) 其他流动资产

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
兴业银行 2010 年第十一期万利宝-债券型结构化人民币理财产品	5,000,000.00	5,000,000.00
中国工商银行法人人民币理财产品 0050ZSTD	10,135,000.00	10,000,000.00
无固定期限人民币超短期理财产品		30,000,000.00
中国工商银行无固定期限超短期人民币理财产品 (0701CDQB)		40,000,000.00
中国工商银行“共赢 3 号 2010 年第 51 期”理财产品 (代码 0051ZQXA)		20,000,000.00
工行理财共赢 3 号 (定向海南) 2011 年 182 期 (代码: 1D182ZQX)	40,000,000.00	
合 计	55,135,000.00	105,000,000.00

(十) 持有至到期投资

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
影视制作投资款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

说明：影视制作投资款是本公司对北京紫金长天传媒文化有限公司影视制作投资款，合作期限 2 年，按照不低于本金的 8%确认投资回报。

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
江苏幸福蓝海影视发展有限责任公司	25%	25%	18,903.88	12,327.76	6,576.12	2,624.30	-579.30
江苏有孚软件有限公司	36.18%	36.18%	517.34	12.70	504.64		-3.22
浙江新华世纪影城有限公司	20%	20%	766.20	305.09	461.10	337.47	-6.14
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	30%	30%	296.91	117.93	178.99	282.43	-11.04
无锡凤凰文化发展有限公司	49%	49%	252.61	116.28	136.33	4.53	-4.99
徐州凤凰文化发展有限公司	49%	49%	201.41	22.38	179.03	29.89	5.18
张家港凤凰文化发展有限公司	49%	49%	218.96	16.61	202.34	24.21	0.36
常州凤凰文化发展有限公司	49%	49%	135.59	10.62	124.97	61.02	24.59
二、合营企业							
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	55%	50%	20,977.12	16,476.26	4,500.85	11,011.71	191.83

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏圣恒蓝湾影视发展有限责任公司	权益法	24,700,000.00	24,170,833.97	-1,448,241.95	22,722,592.02	25%	25%				
江苏有孚软件有限公司	权益法	1,910,400.00	1,837,532.81		1,837,532.81	36.18%	36.18%				
浙江新华世纪影视有限公司	权益法	1,000,000.00	934,510.26	-12,273.29	922,236.97	20%	20%				
南京凤凰城村文化咨询有限公司	权益法	300,000.00	571,379.39	-33,106.23	538,273.16	30%	30%				
江苏《东方娃娃》图书有限公司	权益法	275,000.00	2,374,984.18		2,374,984.18	55%	50%				
无锡凤凰文化发展有限公司	权益法	980,000.00	620,384.90	-24,466.07	595,918.83	49%	49%				
徐州凤凰文化发展有限公司	权益法	980,000.00	902,620.92	25,396.58	928,017.50	49%	49%				
张家港凤凰文化发展有限公司	权益法	980,000.00	989,113.04	1,754.52	990,867.56	49%	49%				
常州凤凰文化发展有限公司	权益法	1,980,000.00	1,985,140.74	120,503.41	2,085,644.15	49%	49%				
权益法小计			34,366,500.21	-1,370,433.03	32,996,067.18						
深圳特区图书贸易中心	成本法		202,779.00		202,779.00						
新华书店	成本法	7,000.00	7,000.00		7,000.00						
南京凤凰文化传媒有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00						
吴江市农村商业银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00						
镇江公路	成本法	111,900.00	111,900.00		111,900.00						
连海海华有限公司	成本法	267,000.00	267,000.00	-267,000.00						-267,000.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京凤凰新联文化发展有限公司	成本法		1,696,500.00	-1,696,500.00							
江苏凤凰阿歇特文化发展有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00	120,000.00	180,000.00						
成本法小计			6,845,179.00	-1,843,300.00	5,001,679.00					-267,000.00	
合计			41,211,679.21	-3,213,933.03	37,997,746.18					-267,000.00	

本期南京凤凰新联文化发展有限公司于2011年1月4日完成工商登记，纳入合并范围。

2、无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

(十三) 投资性房地产

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
1. 账面原值合计	170,573,012.73	127,488.95	121,455.28	170,579,046.40
(1) 房屋、建筑物	170,573,012.73	127,488.95	121,455.28	170,579,046.40
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	88,899,038.82	1,517,888.33	29,695.52	90,387,231.63
(1) 房屋、建筑物	88,899,038.82	1,517,888.33	29,695.52	90,387,231.63
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	81,673,973.91	127,488.95	1,609,648.09	80,191,814.77
(1) 房屋、建筑物	81,673,973.91	127,488.95	1,609,648.09	80,191,814.77
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	81,673,973.91	127,488.95	1,609,648.09	80,191,814.77
(1) 房屋、建筑物	81,673,973.91	127,488.95	1,609,648.09	80,191,814.77
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 1,390,399.38 元。

投资性房地产本期未计提减值准备。

(十四) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计:	2,822,935,386.77	149,541,389.39	7,673,857.33	2,964,802,918.83
其中: 房屋及建筑物	2,401,374,405.85	132,776,375.36	2,411,246.28	2,531,739,534.93
机器设备	89,156,030.47	4,051,309.75	213,957.40	92,993,382.82
运输工具	90,773,569.41	4,636,397.11	2,957,868.60	92,452,097.92
电子设备	187,288,214.26	7,115,132.66	1,588,719.33	192,814,627.59
其他	54,343,166.78	962,174.51	502,065.72	54,803,275.57

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

项目	2010年12月31日	本期增加		本期减少	2011年6月30日
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,344,489,923.77		45,410,511.51	7,144,599.87	1,382,755,835.41
其中:房屋及建筑物	1,047,538,335.50		23,530,293.32	2,118,894.76	1,068,949,734.06
机器设备	50,535,087.24		3,321,622.77	213,212.36	53,643,497.65
运输工具	61,749,495.44		6,469,551.96	2,888,122.83	65,330,924.57
电子设备	143,782,963.55		8,665,864.51	1,536,148.12	150,912,679.94
其他	40,884,042.04		3,423,178.95	388,221.80	43,918,999.19
三、固定资产账面净值合计	1,478,445,463.00		149,541,389.39	45,939,768.97	1,582,047,083.42
其中:房屋及建筑物	1,353,836,070.35		132,776,375.36	23,822,644.84	1,462,789,800.87
机器设备	38,620,943.23		4,051,309.75	3,322,367.81	39,349,885.17
运输工具	29,024,073.97		4,636,397.11	6,539,297.73	27,121,173.35
电子设备	43,505,250.71		7,115,132.66	8,718,435.72	41,901,947.65
其他	13,459,124.74		962,174.51	3,537,022.87	10,884,276.38
四、减值准备合计	1,835,578.98				1,835,578.98
其中:房屋及建筑物	1,835,578.98				1,835,578.98
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	1,476,609,884.02		149,541,389.39	45,939,768.97	1,580,211,504.44
其中:房屋及建筑物	1,352,000,491.37		132,776,375.36	23,822,644.84	1,460,954,221.89
机器设备	38,620,943.23		4,051,309.75	3,322,367.81	39,349,885.17
运输工具	29,024,073.97		4,636,397.11	6,539,297.73	27,121,173.35
电子设备	43,505,250.71		7,115,132.66	8,718,435.72	41,901,947.65
其他	13,459,124.74		962,174.51	3,537,022.87	10,884,276.38

本期折旧额 45,410,511.51 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 87,188,859.85 元。

2、 期末无暂时闲置的固定资产

3、 无通过融资租赁租入的固定资产

4、 无期末持有代售的固定资产

5、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值
南京市湖南路1号凤凰国际书城	104,836,755.39
句容市东大街句容书城	27,873,393.72
扬中县江洲东路19号江洲路三楼住房	347,484.24
邳州市土山镇街道土山门市	426,617.15
大丰市幸福西路南侧维罗纳花园仓库	7,681,811.59
建湖县中心门市(湖中路)湖中路店活动板房	78,121.70
大丰市区健康东路北侧、人民路西侧永泰国际营业楼	4,591,658.03
东海经济开发区教材仓库	3,385,413.69
江宁区东山镇上元大街485号泰富花苑1幢办公室用房	1,499,188.74
淮安市淮海北路39淮安书城	33,674,523.62
徐州马场湖办公室	739,911.78
丰县钢构库房	172,575.38
睢宁校园书亭(睢小)	112,186.87
射阳县城人民西路西仓库扩建	1,353,501.53
东方市东河镇东河镇房产	25,460.12
昌江县石碌镇东风路门市部	720,150.01
万宁市万城镇人民中路北侧办公大楼2层部分	1,521,201.88
万宁市万城镇人民中路北侧1层门市	2,824,857.56
万宁市万城镇人民中路新华书店大院仓库1栋-C101室	73,025.42
北京壹力文化燕郊空港物流	48,994,500.00
丹阳市华南新村车库及配电房	21,550.50
南京鼓楼区五台山街道广州路188号906室	869,405.80
南京市鼓楼区中央门街道马家街31号	10,159,410.88
北京朝阳区青年沟路8号楼8层A座3单元901	1,912,913.94
北京朝阳区左家庄中街6号院9号楼18层1807~1809(北京豪成大厦)	7,121,454.67
苏洲庭园53号	3,523,747.45
合 计	264,540,821.66

(十五) 在建工程

1、

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州书城	137,708,092.94		137,708,092.94	128,435,418.90		128,435,418.90
连云港东方书城	66,602,435.44		66,602,435.44	59,626,868.35		59,626,868.35
滨海图书发行大厦	31,969,109.10		31,969,109.10	27,429,868.75		27,429,868.75
连云港仓库	25,500,000.00		25,500,000.00			
兴化戴南发行大楼	10,812,339.06		10,812,339.06	8,245,867.97		8,245,867.97
泗洪图书发行大厦	9,866,144.50		9,866,144.50	8,770,081.50		8,770,081.50
姜堰书城	8,223,241.06		8,223,241.06	4,296,693.06		4,296,693.06
凤凰新华如皋港商贸城	7,112,014.35		7,112,014.35	6,970,814.35		6,970,814.35
海南澄迈金江大商场及仓库房地产	6,575,774.29		6,575,774.29	6,575,774.29		6,575,774.29
沐阳新华大厦	6,295,223.43		6,295,223.43	6,295,223.43		6,295,223.43
海南临高书店综合楼	5,555,376.53		5,555,376.53	4,562,261.10		4,562,261.10
金坛华城综合楼工程款	5,483,597.50		5,483,597.50	5,470,579.00		5,470,579.00
淮南教材仓库工程	3,929,901.25		3,929,901.25	1,986,310.00		1,986,310.00
广州富力盈信办公用房	3,742,072.00		3,742,072.00	3,742,072.00		3,742,072.00
海南乐东九所新区综合大楼	3,658,526.73		3,658,526.73	3,658,526.73		3,658,526.73
如东新华大厦	3,252,151.39		3,252,151.39	3,252,151.39		3,252,151.39
海南乐东黄流门市部装修	3,155,804.22		3,155,804.22	1,603,669.05		1,603,669.05
海安德运新仓库	2,912,966.50		2,912,966.50	1,917,402.50		1,917,402.50
句容书城装潢装饰	2,546,000.00		2,546,000.00			
丹徒新区门店	2,222,870.40		2,222,870.40	2,000,000.00		2,000,000.00
海南万宁卖场改造装修工程	2,177,416.42		2,177,416.42	839,487.41		839,487.41
靖江书城装潢装饰	2,163,936.01		2,163,936.01			
广州星汇文锦办公用房	2,069,908.00		2,069,908.00	2,069,908.00		2,069,908.00
建湖书城装潢装饰	1,757,379.60		1,757,379.60			
海安曲塘门市部综合楼	1,289,475.28		1,289,475.28	923,995.28		923,995.28
高邮书城土建工程	1,196,801.00		1,196,801.00	422,988.00		422,988.00
东港牛山北路门市部装修	843,200.00		843,200.00	843,200.00		843,200.00
凤凰岗山书城	758,216.78		758,216.78	336,741.56		336,741.56
海门文化广场	582,000.00		582,000.00			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新桥老庄土地	503,383.23	503,383.23		503,383.23	503,383.23	
邳州营业综合楼	400,000.00		400,000.00	584,400.00		584,400.00
苏州国际书城	356,000.00		356,000.00	356,000.00		356,000.00
丰县中心门市装修	288,000.00		288,000.00	248,000.00		248,000.00
海南凤凰新华文化广场	257,209.21		257,209.21	74,179,350.58		74,179,350.58
海南清兰开发区办公用房建设工程	159,478.00		159,478.00			
洪泽综合楼仓库改造	137,000.00		137,000.00			
东海车库装修	51,907.00		51,907.00	51,907.00		51,907.00
睢水办公楼装潢	46,000.00		46,000.00			
仪征西园路仓库	40,000.00		40,000.00	40,000.00		40,000.00
海安墩头新门市	14,404.50		14,404.50	14,404.50		14,404.50
沐阳孔下新建库房	4,400.00		4,400.00			
武进书城	2,550.00		2,550.00			
海门北海路储运仓库				4,729,666.91		4,729,666.91
江宁办公楼装修				256,000.00		256,000.00
南京百子庭屋面维修工程				79,631.20		79,631.20
合 计	362,222,305.72	503,383.23	361,718,922.49	371,318,646.04	503,383.23	370,815,262.81

由在建工程转入固定资产原值 87,188,859.85 元。

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2010年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	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	2011年6月30日
徐州书城	150,000,000.00	128,435,418.90	9,272,674.04			91.81	已进入工程扫 尾阶段				自有资金	137,708,092.94
连云港东方书城	92,600,000.00	59,626,868.35	6,975,567.09			71.92	土建完工,设备 安装阶段				自有资金	66,602,435.44
滨湾图书发行大厦	33,000,000.00	27,429,868.75	4,539,240.35			96.88	已进入工程扫 尾阶段				自有资金	31,969,109.10
兴化城南发行大楼	15,600,000.00	8,245,867.97	2,566,471.09			69.31	土建完工,设备 安装阶段				自有资金	10,812,339.06
海南澄迈金江大商场及 仓库房产	13,420,000.00	6,575,774.29				49.00	土建阶段				自有资金	6,575,774.29
海南凤凰新华文化广场	66,046,000.00	74,179,350.58	6,187,719.19	80,109,860.56		121.68	主体结构,装修 阶段				自有资金	257,209.21
合 计		304,493,148.84	55,041,671.76	80,109,860.56								279,424,960.04

3、 在建工程减值准备

项目名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少(注)	2011年6月30日	计提原因
老庄土地	503,383.23			503,383.23	市政规划,让公安局使用
合 计	503,383.23			503,383.23	

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
1、账面原值合计	471,849,699.74	73,347,723.59	52,262.00	545,145,161.33
(1) 土地使用权	454,389,952.44	73,140,480.00	52,262.00	527,478,170.44
(2) 财务软件	6,597,189.50	11,094.02		6,608,283.52
(3) 电子系统	10,862,557.80	196,149.57		11,058,707.37
2、累计摊销合计	38,160,131.01	7,030,143.57	5,355.88	45,184,918.70
(1) 土地使用权	26,318,896.27	5,973,624.92	5,355.88	32,287,165.31
(2) 财务软件	3,663,833.34	515,129.52		4,178,962.86
(3) 电子系统	8,177,401.40	541,389.13		8,718,790.53
3、无形资产账面净值合计	433,689,568.73	73,347,723.59	7,077,049.69	499,960,242.63
(1) 土地使用权	428,071,056.17	73,140,480.00	6,020,531.04	495,191,005.13
(2) 财务软件	2,933,356.16	11,094.02	515,129.52	2,429,320.66
(3) 电子系统	2,685,156.40	196,149.57	541,389.13	2,339,916.84
4、减值准备合计	755,565.00			755,565.00
(1) 土地使用权				
(2) 财务软件	755,565.00			755,565.00
(3) 电子系统				
5、无形资产账面价值合计	432,934,003.73	73,347,723.59	7,077,049.69	499,204,677.63
(1) 土地使用权	428,071,056.17	73,140,480.00	6,020,531.04	495,191,005.13
(2) 财务软件	2,177,791.16	11,094.02	515,129.52	1,673,755.66
(3) 电子系统	2,685,156.40	196,149.57	541,389.13	2,339,916.84

本期摊销额 7,030,143.57 元。

2、 期末未办妥产权证书的无形资产

项 目	账面价值
扬州维扬路与文汇路交叉口东北角	65,360,767.15
徐州科学会堂北侧，解放南路以东	7,599,999.98
镇江东至梦溪路，南至中山东路，西、北至住宅小区	72,530,976.00
南京市鼓楼区中央门街道马家街31号	860,015.08
合 计	146,351,758.21

(十七) 商誉

被投资单位名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	期末减值准备
海南凤凰新华发行有限责任公司	21,873,148.85			21,873,148.85	
江苏董事会文化传媒有限公司	2,680,982.93			2,680,982.93	
南京凤凰新联文化发展有限公司		331,485.00		331,485.00	
凤凰汉竹图书（北京）有限公司		1,673,922.00		1,673,922.00	
合 计	24,554,131.78	2,005,407.00		26,559,538.78	

注1：公司对海南凤凰新华发行有限责任公司（以下简称“海南凤凰”）的收购，属于同质资本合作，是将海南凤凰视为一个生产要素的组合物，按照成本法在对各项资产、负债逐一进行评估，最后加和确定收购价格。因此我们将海南凤凰及其子公司流动资产、非流动资产分别进行减值测试。对海南的投资于2009年8月底形成，经核查，我们发现海南凤凰各项资产不存在如下减值迹象：①该资产的市价当期大幅度下跌；②发行人经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对发行人产生不利影响；③该资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；④企业内部报告的证据表明该资产的经济绩效已经低于或者将低于预期等该资产的减值迹象。同时我们注意到由于《海南国际旅游岛建设发展规划纲要》的获批，海南凤凰持有的房地产市值大幅上涨。综上所述，我们认为该商誉不存在减值迹象。

注2：2010年12月31日本公司的子公司江苏人民出版社有限公司非同一控制合并江苏董事会文化传媒有限公司，合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

注3：2011年1月4日，本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司投资设立南京凤凰新联文化发展有限公司，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

注4：2011年2月23日，本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司投资设立凤凰汉竹图书（北京）有限公司，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(十八) 长期待摊费用

项目	2010年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2011年6月30日
固定资产改良支出	17,746,999.11	2,193,217.92	2,633,711.80		17,306,505.23
其他	1,921,526.72	30,000.00	250,978.60		1,700,548.12
合计	19,668,525.83	2,223,217.92	2,884,690.40		19,007,053.35

(十九) 递延所得税资产

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
资产减值准备	2,253,990.84	1,086,720.93
开办费	4,201.54	4,201.54
可抵扣亏损	348,564.53	348,564.53
预提费用	57,253.31	57,253.31
小计	2,664,010.22	1,496,740.31

(二十) 资产减值准备

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	70,442,059.04	21,200,753.92		743,844.21	90,898,968.75
存货跌价准备	303,409,831.11	105,926,779.82	145,087.63	16,003,426.13	393,188,097.17
长期股权投资减值准备	267,000.00			267,000.00	
固定资产减值准备	1,835,578.98				1,835,578.98
在建工程减值准备	503,383.23				503,383.23
无形资产减值准备	755,565.00				755,565.00
合计	377,213,417.36	127,127,533.74	145,087.63	17,014,270.34	487,181,593.13

(二十一) 短期借款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
信用借款		39,000,000.00
合计		39,000,000.00

(二十二) 应付账款

1、

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款	1,417,652,091.56	1,248,505,705.83
合 计	1,417,652,091.56	1,248,505,705.83

2、 期末数中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
江苏省出版印刷物资有限公司	31,006,942.34	2,287,457.52
江苏凤凰台饭店有限公司	5,129,072.45	4,800,000.00
江苏新华印刷厂	2,882,395.88	387,685.37
江苏凤凰印务有限公司	795,655.09	
江苏凤凰国际文化中心	662,025.00	
江苏凤凰通达印刷有限公司	525,867.48	47,295.27
江苏凤凰盐城印刷有限公司	422,794.20	4,898.00
江苏新广联科技股份有限公司	401,397.60	1,012,773.45
江苏凤凰制版有限公司	371,884.61	116,864.73
江苏凤凰数码印务有限公司	305,359.11	644.22
北京凤凰联动文化传媒有限公司		1,014,382.39
合 计	42,503,393.76	9,672,000.95

4、 无账龄超过一年的大额应付账款

(二十三) 预收账款

1、

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
预收书款	321,198,557.44	372,715,486.80
预收房租款	10,097,930.75	19,282,594.36
其他	675,739.64	1,583,659.44
合 计	331,972,227.83	393,581,740.60

2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
徐州凤凰文化发展有限公司	159,129.21	208,000.01
常州凤凰文化发展有限公司	80,054.00	66,371.68
江苏凤凰台文化传播有限公司	69,762.00	69,762.00
无锡凤凰文化发展有限公司		53,097.35
泰州凤凰文化发展有限公司		39,823.01
合 计	308,945.21	437,054.05

(二十四) 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	159,140,459.33	273,452,290.09	266,624,959.07	165,967,790.35
(2) 职工福利费		31,460,310.06	31,460,310.06	
(3) 社会保险费	2,347,770.74	54,767,135.52	55,323,496.72	1,791,409.54
其中：医疗保险费	270,186.67	13,098,858.69	13,107,842.09	261,203.27
基本养老保险费	1,996,373.06	34,416,574.04	35,649,684.51	763,262.59
年金缴费	0.00	1,589,320.06	841,514.46	747,805.60
失业保险费	51,423.23	3,790,694.06	3,827,370.50	14,746.79
工伤保险费	11,492.60	871,566.62	882,677.19	382.03
生育保险费	18,295.18	1,000,122.05	1,014,407.97	4,009.26
(4) 住房公积金	-14,925.00	24,970,893.07	24,982,243.07	-26,275.00
(5) 辞退福利	0.00	180,000.00	70,622.92	109,377.08
(6) 其他	17,712,278.62	16,953,610.99	17,442,469.05	17,223,420.56
合计	179,185,583.69	401,784,239.73	393,904,100.89	185,065,722.53

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 14,975,256.43 元。

(二十五) 应交税费

税费项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-2,724,893.50	-45,229,222.43
营业税	2,454,720.31	1,624,813.19
城建税	2,690,307.32	2,199,212.72
企业所得税	-1,067,339.90	-7,742,379.64
个人所得税	1,502,063.26	6,534,990.35
土地增值税	-12,500.00	-12,500.00
教育费附加	1,964,609.73	1,261,823.56
房产税	3,299,868.07	3,137,395.63
土地使用税	364,337.23	368,995.10
印花税	99,583.41	156,227.53
契税	77,611.05	
其他	201,415.53	225,471.91
合计	8,849,782.51	-37,475,172.08

(二十六) 应付股利

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙）	15,477,000.00	25,331,300.00
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	206,706,175.93	614,918,468.19
合计	222,183,175.93	640,249,768.19

应付股利的说明：

- 1、本公司2010年第三次临时股东大会通过利润分配决议：对公司截止2010年8月31日经立信会计师事务所有限公司审定的可供分配利润45,455.97万元进行分配。上述可供分配利润中扣除与公司2007年11月30日至2008年5月31日之间净利润相等的金额11,085.13万元由出版集团独享，其余34,370.84万元按2010年末持股比例分享。
- 2、本公司2010年度股东大会通过利润分配决议：向2010年12月31日在册股东派发现金股利。现金股利金额为本公司母公司2010年9月1日至2010年12月31日期间实现的可供分配利润及各子公司（不包含出版集团注入的子公司）2010年全年实现的可供分配利润。按此方案，共分配现金股利2.10亿元。
- 3、按增资协议约定，出版集团向本公司注入的出版主业资产自评估基准日2010年8月31日至增资完成日期间形成的收益185,690,068.19元，由其单独享有。

(二十七) 其他应付款

1、

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
其他应付款	331,720,033.09	361,213,135.23
合 计	331,720,033.09	361,213,135.23

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	2,107,954.89	11,866,002.25
合 计	2,107,954.89	11,866,002.25

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
凤凰传奇影业有限公司		30,000.00
江苏凤凰资产管理有限责任公司	6,108,077.41	7,580,763.94
无锡凤凰文化发展有限公司		141,000.00
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	2,107,954.89	11,866,002.25
江苏凤凰国际文化中心	294,957.53	
江苏省出版印刷物资有限公司	5,152.00	
合 计	8,516,141.83	19,617,766.19

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2011年6月30日	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
2004年改制遗留的职工安置费用	35,779,197.74	逐步支付中	

(二十八) 专项应付款

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
增值税减免及返还	577,211,558.10	5,730,343.85		582,941,901.95
政府拆迁补偿款	145,470,206.75	3,454,288.00	2,817,517.78	146,106,976.97
其他	265,000.00			265,000.00
合计	722,946,764.85	9,184,631.85	2,817,517.78	729,313,878.92

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

(二十九) 其他非流动负债

1、

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	15,500,000.00	16,371,343.37

2、 其他非流动负债说明

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备注
图书的扶持资金和资助款		871,343.37	
新港物流基地二期建设	4,000,000.00	4,000,000.00	《江苏省财政厅、江苏省文化产业引导资金管理协调小组联合办公室关于下达 2007 年度文化产业引导资金项目补助经费的通知》(苏财教[2008]244 号、苏文产办[2008]5 号)
文化 MALL 综合网	5,000,000.00	5,000,000.00	《江苏省财政厅 江苏省文化厅关于下达 2010 年度省级现代服务业(文化产业)发展专项引导资金项目补助经费的通知》(苏财教[2010]253 号)
Bookdax 数字出版发行平台	2,000,000.00	2,000,000.00	
中文出版物台港澳及海外营销网络建设	1,500,000.00	1,500,000.00	
凤凰助学连锁店	1,500,000.00	1,500,000.00	
海南凤凰新华公司城乡网点建设项目	1,500,000.00	1,500,000.00	《关于海南凤凰新华公司城乡网点建设项目的立项批复》(琼宣发[2009]32 号)
合计	15,500,000.00	16,371,343.37	

(三十) 股本

项 目	2010 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日	
	金额	比例			金额	比例
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	1,885,900,000.00	92.63%			1,885,900,000.00	92.63%
弘毅投资产业一期基金 (天津)(有限合伙)	150,000,000.00	7.37%			150,000,000.00	7.37%
合 计	2,035,900,000.00	100.00%			2,035,900,000.00	100.00%

项 目	2009年12月31日		本年增加	本年减少	2010年12月31日	
	金额	比例			金额	比例
江苏凤凰出版传媒集团 有限公司	1,350,000,000.00	90.00%	535,900,000.00		1,885,900,000.00	92.63%
弘毅投资产业一期基金 (天津)(有限合伙)	150,000,000.00	10.00%			150,000,000.00	7.37%
合 计	1,500,000,000.00	100.00%	535,900,000.00		2,035,900,000.00	100.00%

项 目	2008年12月31日		本年增加	本年减少	2009年12月31日	
	金额	比例			金额	比例
江苏凤凰出版传媒集团 有限公司	150,000,000.00	90.00%	1,350,000,000.00	150,000,000.00	1,350,000,000.00	90.00%
弘毅投资产业一期基金 (天津)(有限合伙)	16,666,667.00	10.00%	150,000,000.00	16,666,667.00	150,000,000.00	10.00%
合 计	166,666,667.00	100.00%	1,500,000,000.00	166,666,667.00	1,500,000,000.00	100.00%

项 目	2008年1月1日		本年增加	本年减少	2008年12月31日	
	金额	比例			金额	比例
江苏凤凰出版传媒集 团有限公司	150,000,000.00	100.00%			150,000,000.00	90.00%
弘毅投资产业一期基 金(天津)(有限合伙)			16,666,667.00		16,666,667.00	10.00%
合 计	150,000,000.00	100.00%	16,666,667.00		166,666,667.00	100.00%

根据《江苏省人民政府关于将江苏省新华书店改制为江苏省新华书店集团有限公司并组建江苏新华发行集团的批复》(苏政复[1998]179号)、《江苏省财政厅 江苏省国有资产管理局关于同意江苏省新华书店集团有限公司国有资产投资主体实施方案的复函》(苏国资企业【1999】18号),江苏省新华书店改制为江苏省新华书店集团有限公司,核定实收资本为15,000.00万元,统一持有江苏省各县、市新华书店、江苏省外文书店、苏州联合批销中心的国有资产产权,并行使出资者权利。本次改制未经资产评估、验资及调账。

根据公司2008年5月29日的股东会决议,增加弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)为公司股东,其实缴资本16,666,667.00元。本次增资经江苏天华大彭会计师事务所有限公司苏天会验[2008]8号验资报告验证。

根据公司2009年6月20日的股东会议决议,以2008年12月31日为基准日,由江苏省新华书店集团有限公司整体变更为江苏凤凰新华书业股份有限公司。截至2008年12月31日止,江苏省新华书店集团有限公司经审计后净资产为2,119,813,221.90元。根据发起人协议及2009年6月20日股东会议决议,上述净资产按1:0.7076比例折合股份150,000.00万股,净资产大于股本部分计入资本公积,各股东按原有出资比例进行折股。截至2009年6月25日止,上述注册资本经立信会计师事务所有限公司信会师报字(2009)第23832号验资报告验证。

2009年12月23日,根据《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于江苏省新华书店改制为江苏省新华书店集团有限公司有关事项的批复》(苏宣复[2009]1号、苏财教[2009]10号),同意维持公司1999年成立时的改制方式,以及在整体变更设立股份公司时,按照经审计的账面净资产折股。

根据公司2010年12月24日的股东会决议及修改后的章程规定,以2010年8月31日为基准日,由原股东出版集团以其所属12家公司的100%股权以及出版集团与出版业务相关的资产截止2010年8月31日的评估值224,292.31万元作价认购公司新增注册资本53,590.00万元。

(三十一) 资本公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
1.资本溢价(股本溢价)	178,328,735.87			178,328,735.87
2.其他资本公积	-934,475,851.31	869,905.00	982,992.65	-934,588,938.96
合计	-756,147,115.44	869,905.00	982,992.65	-756,260,203.09

2011年1-6月其他资本公积增加系江苏凤凰科学技术出版社有限公司前期清产核资核销的存货本期转回。

2011年1-6月其他资本公积减少系江苏凤凰职业教育图书有限公司通过无偿划拨形式转入的存货本期核销。

项目	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
1.资本溢价(股本溢价)	642,772,013.55	645,709,619.22	1,110,152,896.90	178,328,735.87
2.其他资本公积	158,612,190.92	74,770,000.00	1,167,858,042.23	-934,475,851.31
合计	801,384,204.47	720,479,619.22	2,278,010,939.13	-756,147,115.44

2010年股本溢价增加系出版集团增资溢价,减少为还原同一控制下企业合并的子公司以前年度形成的留存收益。

2010 年其他资本公积增加系根据《关于无偿划转部分现金至江苏人民出版社有限公司等两公司的决定》(苏凤版【2010】104 号),出版集团无偿划拨 39,000,000.00 元;根据《关于同意江苏凤凰文艺出版社有限公司投资成立凤凰传奇影业有限公司的批复》(苏凤版【2010】57 号),划拨 30,600,000.00 元;根据《关于支持文化事业和产业发展的若干政策意见》(锡政发【2006】286 号),收到宣传文化金 4,000,000.00 元;出版集团拨款转入 117 万。

2010 年其他资本公积减少系根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司《关于调整江苏人民出版社有限公司等九家事改企单位设立有限公司相关账务的通知》(苏凤版【2010】48 号),核销应收江苏凤凰出版传媒集团有限公司款减少其他资本公积 45,000,000.00 元;根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司《关于同意江苏人民出版社有限公司等 9 家出版社实施资产无偿划转的批复》(苏凤版【2010】92-100 号),同意本公司所属 9 家出版社与出版业务不相关的资产及不符合上市要求的资产,通过资产无偿划转的方式进行剥离,减少其他资本公积 1,122,858,042.23 元。

项目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
1.资本溢价(股本溢价)	1,027,237,331.17	619,813,221.90	1,004,278,539.52	642,772,013.55
2.其他资本公积	390,524,697.28	37,550,000.00	269,462,506.36	158,612,190.92
合计	1,417,762,028.45	657,363,221.90	1,273,741,045.88	801,384,204.47

2009 年股本溢价增加系公司整体变更设立为股份有限公司,全体股东以原公司 2008 年 12 月 31 日基准日经审计的净资产人民币 2,119,813,221.90 元,按 1: 0.7076 折股,其中 1,500,000,000.00 元计入股本,619,813,221.90 元计入股本溢价;减少数系公司整体变更设立股份有限公司时用于折股 1,004,278,500.00 元。

2009 年其他资本公积增加系根据《关于同意江苏人民出版社申请资金的批复》(苏凤版业【2009】60 号),出版集团无偿划拨 25,000,000.00 元;收到江苏省财政厅拨付的宣传文化发展专项资金 12,550,000.00 元。

2009 年其他资本公积减少系公司整体变更设立股份有限公司时用于折股 269,307,302.36 元;联营企业江苏凤凰台饭店有限公司资本公积减 674,800.00 元,按 23%持股比例,相应减少 155,204.00 元。

项目	2008 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日
1.资本溢价(股本溢价)	457,443,998.17	569,793,333.00		1,027,237,331.17
2.其他资本公积	656,659,880.32	14,990,000.00	281,125,183.04	390,524,697.28
合计	1,114,103,878.49	584,783,333.00	281,125,183.04	1,417,762,028.45

2008年资本溢价增加系弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)增资溢价464,793,333.00元;企业合并日前,因同一控制下合并而增加的净资产105,000,000.00元。

2008年其他资本公积增加系根据《江苏省财政厅关于下达省级宣传文化发展专项资金(出版系统)的通知》(苏财教【2008】181号)将收到宣传文化发展专项资金14,490,000.00元做资本公积处理,以前年度核销资本公积的资产转回500,000.00元。

2008年其他资本公积减少系根据《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于同意江苏新华发行集团改制调整劳动关系提留费用核减净资产的批复》(苏宣复【2008】1号、苏财教【2008】11号)核减资本公积44,158,388.06元;按照出版集团苏凤版【2008】40号《关于同意江苏新华发行集团实施资产无偿划转的批复》无偿划转资产203,980,031.15元(其中划出原合并范围下属企业股权83,603,134.46元、划出其他资产120,376,896.69元);按照出版集团《关于无偿划转图书发行大厦资产的通知》(苏凤版【2008】70号),无偿划转资产1,066,763.83元;按照中共江苏省委宣传部、江苏省财政厅《关于无偿划拨江苏银行股份有限公司部分股权等资产的批复》(苏宣复【2008】4号 苏财教【2008】33号),无偿划拨江苏凤凰置业有限公司股权至江苏凤凰出版传媒集团有限公司31,920,000.00元而相应减少资本公积。

(三十二) 专项储备

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
网点建设专项资金	82,564,049.01		1,922,068.48	80,641,980.53

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
网点建设专项资金	131,619,921.20		49,055,872.19	82,564,049.01

项 目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
网点建设专项资金	95,764,415.55	51,379,189.55	15,523,683.90	131,619,921.20

项 目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
网点建设专项资金	250,653,336.33	55,662,310.93	210,551,231.71	95,764,415.55

(三十三) 盈余公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
法定盈余公积	1,148,498,724.94			1,148,498,724.94

项目	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
法定盈余公积	1,096,060,980.04	52,437,744.90		1,148,498,724.94

本期增加系依据税后净利润提取盈余公积 52,437,744.90 元。

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
法定盈余公积	1,360,381,927.35	37,417,945.61	301,738,892.92	1,096,060,980.04

本期增加系依据税后净利润提取盈余公积 37,338,745.61 元；清产核资报损图书取得的变卖收入 79,200.00 元。

本期减少系公司整体变更设立股份有限公司时用于折股，减少 301,738,892.92 元。

项目	2008年1月1日	本年增加	本年减少	2008年12月31日
法定盈余公积	1,342,872,314.39	20,551,089.39	3,041,476.43	1,360,381,927.35

本期增加系依据税后净利润提取盈余公积 20,551,089.39 元。

本期减少系根据《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于凤凰出版传媒集团有限公司下属出版社不良资产核销的批复》（苏宣复【2008】37号、苏财教【2008】200号），核销的不良资产 3,041,476.43 元。

(三十四) 未分配利润

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
调整前上年末未分配利润	1,327,066,538.27	1,469,971,952.01	1,345,521,557.91	919,964,899.50
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	1,327,066,538.27	1,469,971,952.01	1,345,521,557.91	919,964,899.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	331,641,150.55	662,047,264.15	642,378,727.25	452,897,156.14
减：提取法定盈余公积		52,437,744.90	37,338,745.61	20,551,089.39
应付普通股股利	210,000,000.00	752,514,932.99	102,767,767.44	
转作股本的普通股股利			377,821,820.10	
其他				6,789,408.34
期末未分配利润	1,448,707,688.82	1,327,066,538.27	1,469,971,952.01	1,345,521,557.91

未分配利润的其他说明:

2011年1-6月

经公司2010年股东大会决议,本公司向2010年12月31日在册股东派发现金股利210,000,000.00元,该部分利润包括母公司自2010年9月1日至2010年12月31日累计实现的可供分配利润及各子公司(不包含出版集团注入的子公司)截至2010年12月31日累计实现的可供分配利润。

2010年度

经公司2010年第三次临时股东大会决议,本公司向2010年8月31日在册股东派发现金股利454,559,700.00元,该部分利润包括母公司截至2010年8月31日累计实现的可供分配利润及各子公司截至2009年12月31日累计实现的可供分配利润。

按增资协议约定,出版集团向本公司注入的出版主业资产自评估基准日2010年8月31日至增资完成日期间形成的收益185,690,068.19元,由其单独享有。

本公司2010年12月同一控制下吸收合并租型业务,并追溯合并其可比期间利润表。租型业务2009年、2010年形成的滚存利润全部留在出版集团,没有一起注入本公司,视同分配处理。

2009年度

本公司2010年12月同一控制下吸收合并租型业务,并追溯合并其可比期间利润表。租型业务2008年及以前年度形成的滚存利润全部留在出版集团,没有一起注入本公司,视同分配处理。

2008年度

2008年度其他减少系根据《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于凤凰出版传媒集团有限公司下属出版社不良资产核销的批复》(苏宣复【2008】37号、苏财教【2008】200号),核销的不良资产6,789,408.34元。

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
主营业务收入	2,941,371,436.94	5,248,738,650.77	4,905,756,071.71	4,478,088,542.65
其他业务收入	93,898,337.61	158,265,649.43	131,558,954.04	95,470,164.58
营业成本	1,852,622,375.06	3,192,387,847.04	2,980,393,617.06	2,725,963,886.53

2、主营业务(分行业)

行业名称	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版	1,028,125,421.10	766,784,137.32	2,222,004,693.74	1,650,737,718.93	2,061,978,679.26	1,502,200,773.67	1,904,025,296.85	1,413,245,396.50
发行	2,579,833,156.32	1,766,631,842.07	4,564,806,788.95	3,071,372,515.49	4,137,808,873.04	2,766,061,733.37	3,916,924,799.83	2,639,426,021.77
小计	3,607,958,577.42	2,533,415,979.39	6,786,811,482.69	4,722,110,234.42	6,199,787,552.30	4,268,262,507.04	5,820,950,096.68	4,072,671,418.27
减内部抵消数	666,587,140.48	688,978,399.72	1,538,072,831.92	1,559,884,471.94	1,294,031,480.59	1,318,348,321.20	1,342,861,554.03	1,361,383,303.15
合 计	2,941,371,436.94	1,844,437,579.67	5,248,738,650.77	3,162,225,762.48	4,905,756,071.71	2,949,913,985.84	4,478,088,542.65	2,711,288,115.12

3、主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、出版								
教材	373,516,016.62	267,514,506.05	797,235,153.64	579,763,098.38	812,820,376.04	599,237,745.95	893,222,180.52	653,069,131.80
一般图书	593,786,936.55	452,302,195.45	1,352,276,073.97	1,013,930,826.26	1,176,079,442.76	844,576,454.07	976,229,745.86	729,876,916.87
音像制品	60,822,467.93	46,967,435.82	72,493,466.13	57,043,794.29	73,078,860.46	58,386,573.65	34,573,370.47	30,299,347.83
二、发行								
教材	573,043,428.22	395,693,841.64	1,232,759,005.49	877,623,277.88	1,202,696,324.65	863,706,308.73	1,229,357,579.76	883,531,920.09
一般图书	1,690,430,831.98	1,108,744,799.84	2,897,305,327.24	1,861,589,765.14	2,675,350,733.21	1,707,267,965.49	2,476,282,930.01	1,607,282,079.46
音像制品	44,633,611.28	32,056,851.41	86,428,092.56	64,223,665.08	57,261,781.57	43,068,581.16	91,650,644.80	73,257,484.60
文化用品及其他	271,725,284.84	230,136,349.18	348,314,363.66	267,935,807.39	202,500,033.61	153,018,877.99	119,633,645.26	95,354,537.62
小计	3,607,958,577.42	2,533,415,979.39	6,786,811,482.69	4,722,110,234.42	6,199,787,552.30	4,268,262,507.04	5,820,950,096.68	4,072,671,418.27
减：内部抵消数	666,587,140.48	688,978,399.72	1,538,072,831.92	1,559,884,471.94	1,294,031,480.59	1,318,348,521.20	1,342,861,554.03	1,361,383,303.15
合 计	2,941,371,436.94	1,844,437,579.67	5,248,738,650.77	3,162,225,762.48	4,905,756,071.71	2,949,913,985.84	4,478,088,542.65	2,711,288,115.12

4、主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、出版								
江苏省	859,370,087.23	625,871,689.11	1,730,311,358.81	1,305,268,743.77	1,505,619,476.26	1,112,037,058.32	1,425,357,764.80	1,047,879,620.46
海南省	3,670,202.64	2,813,884.11	13,008,325.27	9,702,545.13	11,651,735.83	7,972,239.22	3,764,303.86	3,274,825.22
其他省市	165,085,131.23	138,098,564.10	458,683,099.66	335,766,430.03	544,707,467.17	382,191,476.13	474,903,228.19	362,090,950.82
二、发行								
江苏省	2,432,401,848.85	1,653,893,182.23	4,243,416,383.81	2,836,879,704.76	3,910,764,035.87	2,609,317,122.27	3,709,252,456.25	2,518,435,297.29
海南省	115,006,339.95	82,912,107.86	261,980,622.88	183,649,497.48	120,941,576.09	85,949,175.45		
其他省市	32,424,967.52	29,826,551.98	59,409,782.26	50,843,313.25	106,103,261.88	70,795,435.65	207,672,343.58	141,000,724.48
小计	3,607,958,577.42	2,533,415,979.39	6,786,811,482.69	4,722,110,234.42	6,199,787,552.30	4,268,262,307.04	5,830,950,096.68	4,072,671,418.27
减：内部抵消数	666,587,140.48	688,978,399.72	1,538,072,831.92	1,559,884,471.94	1,294,031,480.59	1,318,348,521.20	1,342,861,554.03	1,361,383,303.15
小计	2,941,371,436.94	1,844,437,579.67	5,248,738,650.77	3,162,225,762.48	4,905,756,071.71	2,949,913,985.84	4,478,088,542.65	2,711,288,115.12

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	20 11 年 1-6 月营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省教育厅	384,562,516.46	12.67
海南省教育厅	49,742,631.54	1.64
江苏省电化教育馆	44,066,714.59	1.45
南京康轩文化用品有限公司	20,713,751.67	0.68
中南出版传媒集团湖南出版中心	8,664,507.17	0.29

客户名称	20 10 年营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省教育厅	732,714,212.81	13.55
海南省教育厅	108,172,441.29	2.00
江苏省电化教育馆	38,190,516.32	0.71
广东新华发行集团股份有限公司	23,337,886.96	0.43
南京康轩文教图书有限公司	22,714,517.28	0.42

客户名称	20 09 年营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省教育厅	758,181,467.34	15.05
海南省教育厅	57,174,168.13	1.14
江苏省电化教育馆	46,469,457.25	0.92
山东省新华书店	18,297,272.19	0.36
山西新华书店集团有限公司	17,646,766.93	0.35

客户名称	20 08 年营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省教育厅	921,951,197.02	20.16
安徽新华发行集团有限公司	27,012,930.93	0.59
北京龙腾八方文化有限责任公司	22,657,932.69	0.50
江苏省电化教育馆	18,070,038.70	0.40
广东新华发行集团股份有限公司	12,543,626.58	0.27

(三十六) 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度	计缴标准
营业税	6,446,810.54	9,538,730.18	7,582,997.30	6,479,710.42	5%
城建税	8,944,021.05	13,383,719.53	17,606,544.03	9,888,033.84	7%
教育费附加	6,653,264.81	8,934,605.05	10,164,720.01	5,651,823.75	4%
房产税	2,792,866.96	3,112,939.01	2,163,495.97	1,950,207.00	12%
土地使用税	34,401.47	92,069.17	32,579.59	56,260.63	
土地增值税	315,314.58				
其他	99,112.39	63,145.63	197,677.85	62,554.51	
合计	25,285,791.80	37,125,208.57	37,748,014.75	24,088,590.15	

(三十七) 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
薪金费用	200,031,190.83	418,188,936.87	339,819,082.56	300,791,160.12
税金费用			127,699.63	515,606.13
折旧摊销	8,801,540.34	27,675,968.79	13,686,726.02	9,350,249.38
运输费用	39,049,531.80	93,925,843.34	76,413,723.43	77,914,007.24
业务宣传	14,757,906.26	40,289,295.66	37,262,354.88	54,505,657.35
网站建设			51,379,189.55	55,409,819.83
业务招待费	13,724,459.62	24,609,650.06	17,046,604.05	17,442,460.32
会务费	9,397,085.31	21,292,160.57	14,459,296.32	11,531,702.96
租赁费	6,646,881.39	12,190,663.23	8,497,008.12	11,192,392.08
办公费	27,624,658.21	45,120,805.20	34,508,931.36	48,436,840.79
劳务费	7,575,308.65	13,572,091.47	27,342,154.83	15,540,865.64
水电费	7,633,933.52	16,929,740.77	12,044,775.62	11,289,459.23
修理费	3,745,870.31	10,765,198.84	7,461,150.20	11,957,450.26
其他费用	31,526,084.55	67,701,111.22	74,492,237.61	42,267,546.98
合计	370,514,450.79	792,261,466.02	714,540,934.18	668,145,218.31

(三十八) 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
薪金费用	166,838,876.65	387,112,434.18	307,880,439.08	290,142,064.28
税金费用	16,034,746.11	30,713,248.82	31,774,155.51	30,331,701.37
折旧摊销	44,269,607.56	126,028,604.54	112,455,513.96	112,951,553.55
业务招待	23,782,516.67	46,734,685.48	35,606,965.96	33,675,679.35
办公费用	16,162,807.31	36,303,445.84	28,135,221.11	33,813,646.30
会务费用	8,695,646.34	14,588,443.87	9,832,379.09	11,058,853.81
修理费用	6,648,376.89	13,896,311.53	15,696,130.04	17,320,851.05
差旅费	5,304,043.07	13,754,712.78	8,969,783.83	9,077,566.83
租赁费	13,206,717.92	12,974,727.22	10,955,069.33	7,266,171.33
水电费	5,343,314.18	11,572,402.23	10,398,669.26	8,995,551.23
其他费用	37,080,315.32	68,924,365.34	105,544,577.14	82,417,497.36
合计	343,366,968.02	762,603,381.83	677,248,904.31	637,051,136.46

(三十九) 财务费用

类别	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
利息支出		735,698.33	480,595.00	931,583.57
减：利息收入	15,465,716.13	39,071,949.39	39,350,706.09	42,948,801.38
汇兑损益		-2,880.10		
其他	969,611.13	1,666,285.76	464,826.89	1,076,540.08
合计	-14,496,105.00	-36,672,845.40	-38,405,284.20	-40,940,677.73

(四十) 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
坏账损失	21,200,753.92	15,586,190.76	2,580,854.25	-11,633,858.88
存货跌价损失	105,926,779.82	86,279,683.38	74,162,715.60	121,321,467.68
持有至到期投资减值损失				1,000.00
无形资产减值损失			533,340.00	222,225.00
合计	127,127,533.74	101,865,874.14	77,276,909.85	109,910,833.80

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
交易性金融资产	-11,770.73	399,637.14	874,297.51	-1,273,934.65
合计	-11,770.73	399,637.14	874,297.51	-1,273,934.65

(四十二) 投资收益

投资收益明细情况

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
成本法核算的长期股权投资收益	515,969.95	994,402.66	903,468.64	1,565,043.75
权益法核算的长期股权投资收益	-1,370,433.03	748,097.41	-2,100,328.58	-10,705,269.72
处置长期股权投资产生的投资收益		-696,313.06		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益				
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		13,760,273.97	4,370,072.61	7,099,932.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	115,610.31	818,930.12	514,539.19	2,225,664.63
持有至到期投资取得的投资收益			15,572,602.75	
可供出售金融资产等取得的投资收益				
其他	1,350,243.05	3,726,216.52	1,069,095.89	
合 计	611,390.28	19,351,607.62	20,329,450.50	185,371.23

(四十三) 营业外收入

1、

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置利得合计	758,085.22	2,217,646.77	20,059,035.84	17,708,590.04
其中：处置固定资产利得	758,085.22	1,267,890.42	20,027,546.92	17,706,990.04
处置无形资产利得		949,756.35	31,488.92	1,600.00
非货币性资产交换利得				
债务重组利得				
接受捐赠	765,398.50	533,715.97	142,716.56	568,537.41
政府补助	10,893,357.36	118,361,223.05	62,693,970.79	74,089,765.51
盘盈利得	1,058.52	64,630.69		39,407.10
其他	6,532,670.44	16,099,256.36	14,138,404.90	17,112,124.85
合计	18,950,570.04	137,276,472.84	97,034,128.09	109,518,424.91

2、 政府补助明细

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
财政拨款	10,893,357.36	58,282,134.74	35,657,880.38	29,922,506.42
财政贴息		2,286,352.05	3,200,000.00	2,390,000.00
税收返还		57,792,736.26	23,836,090.41	41,777,259.09
合计	10,893,357.36	118,361,223.05	62,693,970.79	74,089,765.51

(四十四) 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置损失合计	198,706.48	1,844,485.40	3,361,910.08	1,962,526.56
其中：固定资产处置损失	198,706.48	1,399,102.64	3,346,703.00	1,962,526.56
无形资产处置损失		445,382.76	15,207.08	
对外捐赠	15,245,710.75	34,466,468.61	31,996,723.81	33,866,923.82
其中：公益性捐赠支出	8,350,951.32	12,306,054.26	23,003,058.16	29,019,324.91
非公益性捐赠支出	6,894,759.43	22,160,414.35	8,993,665.65	4,847,598.91
非常损失	1,872.69	163,885.30	667,985.51	837,285.28
盘亏损失	30,781.25	202,524.52		17,891.80
其他	1,904,495.46	8,290,545.26	4,371,844.69	5,881,796.24
合计	17,381,566.63	44,967,909.09	40,398,464.09	42,566,423.70

(四十五) 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,164,729.75	7,099,765.59	12,089,226.11	63,806,692.37
递延所得税调整	-1,167,269.91	-1,046,573.81	4,587,912.02	-204,456.78
合计	5,997,459.84	6,053,191.78	16,677,138.13	63,602,235.59

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下：

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数。

1、基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	331,641,150.55	662,047,264.15	642,378,727.25	432,897,156.14
非经常性损益	F	5,318,221.51	308,801,645.22	351,497,858.85	234,358,255.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P1=P0-F	326,322,929.04	353,245,618.93	290,880,868.40	218,538,900.32
期初股份总数	S0	2,035,900,000.00	1,500,000,000.00	166,666,667.00	150,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1			1,333,333,333.00	
发行新股或债转股等增加股份数	Si				16,666,667.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi			6	7
回购等减少股份数	Sj				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj				
报告期缩股数	Sk				
报告期月份数	M0			12	12
报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的股份数	S2		535,900,000.00		
报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的股份数，增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M2				
加权调整系数	N1=S1/S0			8	8
计算基本每股收益发行在外的普通股加权平均数	$S10=(S0+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) \times (1+N) + S2$	2,035,900,000.00	2,035,900,000.00	2,035,900,000.00	1,973,399,998.88
计算扣除非经常性损益后发行在外的普通股加权平均数	$S20=(S0+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + S2 \times M2 \div M0) \times (1+N)$	2,035,900,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,437,499,998.88
基本每股收益	$EPS=P0/S10$	0.16	0.33	0.32	0.23
扣除非经常性损益基本每股收益	$EPS1=P1/S20$	0.16	0.24	0.19	0.15

2010 年度发生的同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的股份数视同前期即已发生，并分别计入了 2009 年度、2008 年度发行在外的普通股加权平均数。复权调整系数是以 2009 年净资产折股增加的股份数除以 2009 年期初股份数得到的，2008 年、2007 年发行在外的普通股加权平均数都以此系数进行了复权处理。

2、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益计算过程相同。

(四十七) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
收到往来款项	48,622,138.63	23,710,143.28	53,047,435.38	68,656,582.40
收到存款利息	15,465,716.13	33,755,800.68	36,932,406.65	45,059,335.13
政府补助和其他	18,192,484.82	71,562,173.19	45,549,363.06	44,613,136.95
收到其他款项			11,100,000.00	4,000,000.00
租金收入	36,135,879.16	64,026,584.09	82,454,462.38	67,740,483.59
合 计	118,416,218.74	193,054,701.24	229,083,667.47	230,069,538.07

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
费用性支出	277,798,681.00	551,961,171.21	499,501,206.50	484,766,555.10
往来款项	46,981,617.76	105,219,398.75	114,883,607.30	249,584,032.34
捐赠支出等	17,152,078.90	38,597,218.72	34,627,180.94	37,271,394.48
合 计	341,932,377.66	695,777,788.69	649,011,994.74	771,621,981.92

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
对外拆借资金利息收入		3,554,550.00		
取得子公司收到的现金净额			42,322,385.35	
合 计		3,554,550.00	42,322,385.35	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
凤凰传奇影业投资有限公司投资款		30,600,000.00		
处置子公司支付的现金净额		28,092,694.96		14,764,895.87
合 计		58,692,694.96		14,764,895.87

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
文化宣传基金		4,670,000.00	13,050,000.00	20,090,000.00
江苏凤凰出版传媒集团有限公司无偿划转		44,600,000.00		
江苏凤凰出版传媒集团有限公司投资款项				5,000,000.00
收到影视拍摄奖励款				46,078.15
合 计		49,270,000.00	13,050,000.00	25,136,078.15

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
无偿划转货币资金		300,000,000.00		
支付影视拍摄奖励款				50,000.00
合 计		300,000,000.00		50,000.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	331,641,150.55	662,047,264.15	642,378,727.25	452,897,156.14
加：少数股东损益	-4,621,227.29	1,392,720.58	7,295,476.43	-1,296,234.23
资产减值准备	127,127,533.74	95,297,589.75	77,140,053.27	108,077,481.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,871,092.06	148,071,791.15	129,258,328.53	111,249,803.21
无形资产摊销	7,030,143.57	10,929,483.30	7,875,044.07	8,540,016.34
长期待摊费用摊销	2,883,690.40	6,189,605.16	3,542,561.02	5,441,448.80
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）	-3,267,618.98	-805,578.97	-22,618,707.38	-15,761,655.40

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1 79,492.94		4,796.59
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	11,770.73	- 399,637.14	- 874,297.51	1,273,934.65
财务费用(收益以“-”号填列)		- 4,554,239.25	- 127,031.55	9 26,558.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-611,390.28	- 19,351,607.62	- 34,072,081.05	- 185,371.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,167,269.91	- 1,046,573.81	4,587,912.02	5 19,485.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)				
存货的减少(增加以“-”号填列)	68,503,402.38	- 210,434,364.99	8 7,167,231.53	- 474,727,470.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-263,120,724.84	- 117,621,475.17	- 39,518,772.33	1 77,959,951.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	125,441,014.97	9 1,796,772.27	- 176,243,658.74	8 0,094,884.65
其 他	5,730,343.85	1 86,638,509.37	7 0,324,731.88	146,125,498.46
经营活动产生的现金流量净额	440,451,910.95	8 48,329,751.72	7 56,115,517.44	601,140,283.91
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	2,786,907,892.32	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.75
减：现金的期初余额	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.75	2,402,224,862.60
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	-360,309,147.37	- 183,780,654.27	2 36,383,316.21	6 92,389,515.15

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：				
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		4,000,000.00	231,650,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		4,000,000.00	171,650,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		3,182,442.73	213,972,385.35	

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		817,557.27	-42,322,385.35	
4、取得子公司的净资产		2,586,307.97	209,776,851.15	
流动资产		3,490,013.38	142,090,469.29	
非流动资产		216,107.69	152,859,896.47	
流动负债		1,119,813.10	83,289,318.36	
非流动负债			1,884,196.25	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：				
1、处置子公司及其他营业单位的价格				
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物				
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		28,092,694.96		14,764,895.87
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-28,092,694.96		-14,764,895.87
4、处置子公司的净资产		77,464,410.79		203,980,031.15
流动资产		65,079,887.92		31,786,401.71
非流动资产		27,631,601.52		202,797,061.77
流动负债		15,247,078.65		30,603,432.33
非流动负债				

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、现 金	2,786,907,892.32	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.75
其中：库存现金	372,646.56	394,622.25	642,438.50	117,434.64
可随时用于支付的银行存款	2,693,016,549.64	3,121,581,614.68	3,317,825,855.38	2,954,249,453.08
可随时用于支付的其他货币资金	93,518,696.12	25,240,802.76	12,529,400.08	140,247,490.03
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	2,786,907,892.32	3,147,217,039.69	3,330,997,693.96	3,094,614,377.75

(四十九) 所有者权益变动表项目注释

因同一控制下企业合并，追溯调增 2008 年 12 月 31 日盈余公积 1,058,643,034.43 元，调增未分配利润 661,812,987.54 元；追溯调增 2009 年 12 月 31 日盈余公积 1,084,059,962.61 元，调增未分配利润 850,684,589.42 元，调增少数股东权益 36,761,647.04 元。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)							
母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	母公司	有限责任公司	南京市中央路165号	谭跃	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、企业托管、资产重组、实物租赁、省政府授权的其他业务	150,000.00	2008年持股90% 2009年持股90% 2010年持股92.63% 2011年1-6月持股92.63%
							对本公司的表决权比例
							2008年持股90% 2009年持股90% 2010年持股92.63% 2011年1-6月持股92.63%
							江苏省委省政府
							组织机构代码
							76586099-3

本企业的母公司情况的说明: 江苏凤凰出版传媒集团有限公司和江苏省委省政府为一家机构两块牌子。

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)									
子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
1、江苏南京新华报业联合图书销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	乔越	图书发行	100	100	100	7604625-9
2、义乌市万泰新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	义乌	徐云祥	图书发行	300	51	51	76640163-3
3、江苏新华物流配送有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	刘浩	物流配送	200	100	100	75128168-3
4、江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南京	陈建民	文化用品销售	2200	100	100	77543528-4
5、江苏省新华书店苏州市新华书店联合图书配送中心	控股下属企业	全民所有制企业	苏州	谭跃	图书发行	600	100	100	13484920-2
6、江苏新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南京	张鸣	图书发行	89	100	100	13475224-0
7、江苏新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南京	乔越	图书发行	100	100	100	320134767-7
8、江苏新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮安	王云	图书发行	30	60	60	56034528-4
9、江苏凤凰出版传媒股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	乔越	图书发行	500	51	51	56293445-4

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
10、北京凤凰出版传媒股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘治	物流	500	100	100	55308848-7
11、南京新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南京	周祝山	图书发行	1142	100	100	13489038-7
12、南京长江新区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南京江宁	李德仙	图书发行	180	100	100	13559120-7
13、南京市浦口区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南京浦口	杜吉荣	图书发行	30	100	100	13565421-2
14、南京市六合区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南京六合	唐磊	图书发行	87	100	100	13571429-7
15、江苏省溧水县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	溧水	张辉	图书发行	52	100	100	13577634-0
16、高淳县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	高淳	张松斌	图书发行	38	100	100	13583612-0
17、江苏省无锡市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	无锡	徐章	图书发行	167	100	100	46628027-4
18、江阴市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	江阴	高述雷	图书发行	234	100	100	10224229-1
19、江苏省无锡市锡山区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	锡山	徐章	图书发行	117	100	100	25005307-6
20、宜兴市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	宜兴	杜仲尧	图书发行	251	100	100	14281156-2
21、徐州市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	徐州	吴冰东	图书发行	328	100	100	13617795-8
22、丰县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	丰县	李文泰	图书发行	75	100	100	13679512-1
23、江苏省铜山县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	铜县	韩大庆	图书发行	79	100	100	13685243-X
24、铜山县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	铜山	吴林尔	图书发行	132	100	100	13691021-4
25、睢宁县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	睢宁	武源楠	图书发行	97	100	100	13697421-8
26、扬州市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	扬州	魏路华	图书发行	144	100	100	13703083-5
27、新沂市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	新沂	黄立民	图书发行	161	100	100	13709883-8
28、江苏省常州市新华书店有限责任公司	控股下属企业	全民所有制企业	常州	李志明	图书发行	349	100	100	72521090-2
29、常州市武进新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	武进	李志明	图书发行	156	100	100	25085137-7

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
30、金坛市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	金坛	陈兵	图书发行	74	100	100	13739580-8
31、江苏省溧阳市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	溧阳	汤火生	图书发行	111	100	100	13753914-6
32、苏州市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	苏州	丁宝联	图书发行	465	100	100	13769250-3
33、江苏省常熟市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	常熟	董卫	图书发行	177	100	100	14203305-2
34、张家港新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	张家港	陈东	图书发行	68	100	100	14211033-9
35、太仓市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	太仓	蒋利明	图书发行	90	100	100	13806772-5
36、昆山市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	昆山	孙长明	图书发行	81	100	100	13812645-8
37、江苏省吴县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	吴县	丁宝联	图书发行	200	100	100	13821874-x
38、江苏省吴江市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	吴江	郑明华	图书发行	72	100	100	13823015-9
39、南通市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	南通	钟云波	图书发行	448	100	100	13830162-3
40、海安县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	海安	曾兆俊	图书发行	164	100	100	77248418-0
41、江苏省如皋市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	如皋	费勇	图书发行	122	100	100	13860024-4
42、江苏省如东县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	如东	沈志国	图书发行	135	100	100	66899219-3
43、通州新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	通州	单中恒	图书发行	129	100	100	46758674-6
44、海门市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	海门	杨惠波	图书发行	81	100	100	13877031-5
45、江苏省启东市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	启东	朱云飞	图书发行	76	100	100	13884497-7
46、连云港市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	连云港	张明霞	图书发行	261	100	100	13900345-x
47、赣榆县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	赣榆	陈永源	图书发行	41	100	100	13926076-3
48、江苏省东海县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	东海	杨学平	图书发行	160	100	100	13931164-7
49、灌云县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	灌云	魏祖华	图书发行	86	100	100	13937486-7

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
50、灌南县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	灌南	顾平	图书发行	199	100	100	13966546-1
51、江苏省淮安市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	淮安	孙孝娟	图书发行	187	100	100	13943332-9
52、淮安市淮阴区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	淮安淮阴	孙晓以	图书发行	74	100	100	14008037-2
53、涟水县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	涟水	张广洋	图书发行	59	100	100	13983416-5
54、江苏省淮安市楚州区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	淮安楚州	朱其万	图书发行	112	100	100	46955494-0
55、洪泽县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	洪泽	王云	图书发行	52	100	100	13995211-0
56、江苏省盱眙县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	盱眙	陈春艳	图书发行	87	100	100	13998095-5
57、金湖县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	金湖	夏爱群	图书发行	81	100	100	14003139-4
58、江苏省阜宁县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	盐城	姚明明	图书发行	204	100	100	14013316-3
59、盐城市盐都区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	盐城	徐庆	图书发行	84	100	100	14031893-4
60、响水县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	响水	柏文兵	图书发行	78	100	100	46858616-6
61、滨海县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	滨海	顾长征	图书发行	88	100	100	14046606-4
62、江苏省阜宁县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	阜宁	崔达龙	图书发行	105	100	100	14050717-X
63、射阳县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	射阳	刘德商	图书发行	112	100	100	14024513-3
64、建湖县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	建湖	崔建强	图书发行	68	100	100	14060450-0
65、江苏省大丰市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	大丰	邢向阳	图书发行	97	100	100	14065060-3
66、东台市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	东台	陈安平	图书发行	101	100	100	14253441-1
67、江苏省扬州市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	扬州	刘永明	图书发行	449	100	100	14071374-X
68、江苏省仪征市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	仪征	李波	图书发行	111	100	100	46889527-6
69、江苏省青浦区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	青浦	夏红梅	图书发行	40	100	100	14156607-9

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
70. 高邮市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	高邮	周明华	图书发行	68	100	100	46935576-5
71. 宝应县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	宝应	曹学全	图书发行	67	100	100	78836262-0
72. 江都市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	江都	姜世华	图书发行	142	100	100	76987364-4
73. 扬州市江都区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	扬州	张金昌	图书发行	62	100	100	14127459-0
74. 江苏省镇江市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	镇江	刘强	图书发行	334	100	100	14137619-1
75. 镇江市丹徒区新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	丹徒	谢建南	图书发行	55	100	100	14165484-7
76. 丹阳市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	丹阳	赵文建	图书发行	98	100	100	14250040-6
77. 句容市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	句容	洪亮胜	图书发行	55	100	100	14168146-0
78. 扬中市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	扬中	钱厚荣	图书发行	34	100	100	14174816-x
79. 泰州市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	泰州	韩国君	图书发行	91	100	100	46904038-4
80. 江苏省兴化市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	兴化	黄丽国	图书发行	110	100	100	14264974-5
81. 靖江市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	靖江	郑卫平	图书发行	74	100	100	14108964-3
82. 江苏省泰兴市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	泰兴	黄永青	图书发行	164	100	100	14113751-5
83. 江苏省姜堰市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	姜堰	王万军	图书发行	92	100	100	46906610-3
84. 靖江市新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	靖江	叶斌	图书发行	100	100	100	14231366-X
85. 溧阳县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	溧阳	张涛	图书发行	99	100	100	13971880-X
86. 溧阳县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	溧阳	黄小布	图书发行	82	100	100	13977204-8
87. 溧阳县新华书店	控股下属企业	全民所有制企业	溧阳	崔永清	图书发行	79	100	100	13980009-X
88. 海门市新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口	梁跃	图书发行	38776	51	51	67107384-1
89. 海口新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口	黄国信	图书发行	150	100	100	67109731-7

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
90、三亚新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	三亚	黎玉芳	图书发行	1000	100	100	67605938-7
91、海口琼山新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口	王爱文	图书发行	500	100	100	67606798-5
92、文昌新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	文昌	陈昌	图书发行	1000	100	100	67109053-7
93、万宁新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	万宁	陈学根	图书发行	500	100	100	67108400-6
94、儋州新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	儋州	李秋英	图书发行	1000	100	100	67108873-6
95、澄迈新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	陈世强	图书发行	100	100	100	67108871-X
96、定安新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	定安	陈海	图书发行	200	100	100	67108621-2
97、保亭新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	保亭	林斌	图书发行	200	100	100	67108674-9
98、陵水新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	陵水	符国宝	图书发行	200	100	100	67108678-1
99、东方新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	东方	刘太平	图书发行	200	100	100	67108707-1
100、五指山新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	五指山	符炜	图书发行	100	100	100	67108693-6
101、临高新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	临高	王恩峰	图书发行	90	100	100	67109574-1
102、乐东新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	乐东	陈振友	图书发行	500	100	100	67109093-2
103、陵水新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	陵水	李一叶	图书发行	200	100	100	67109224-1
104、琼中新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	琼中	陈宁	图书发行	200	100	100	67108736-2
105、昌江新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	昌江	钟文平	图书发行	90	100	100	67108625-5
106、白沙新华书店有限公司	控股子公司	有限责任公司	白沙	韩红真	图书发行	200	100	100	67108564-X
107、南京凤凰新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南京	葛敏	图书发行	1500	100	100	66737792-2
108、南京新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南京	周祝山	图书发行	500	100	100	66737243-1
109、南京江宁新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江宁	李洪伟	图书发行	200	100	100	66737433-6

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
110. 南京阅江书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	浦口	杜吉米	图书发行	200	100	100	66737096-2
111. 南京六合新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	六合	薛磊	图书发行	300	100	100	66737598-6
112. 溧水新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	溧水	张群	图书发行	200	100	100	66737405-1
113. 高淳新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	高淳	张松斌	图书发行	200	100	100	66737037-2
114. 无锡新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	徐章	图书发行	500	100	100	66961484-8
115. 江阴新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江阴	葛达雷	图书发行	200	100	100	66961899-6
116. 宜兴新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	宜兴	杜仲亮	图书发行	200	100	100	66960705-8
117. 徐州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	徐州	吴林东	图书发行	500	100	100	66962054-3
118. 丰县新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	丰县	李文彪	图书发行	200	100	100	67011683-8
119. 沛县新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沛县	韩大庆	图书发行	200	100	100	66961514-6
120. 睢宁新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	睢宁	朱斌	图书发行	200	100	100	66960095-5
121. 邳州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	邳州	刘付凡	图书发行	200	100	100	66961240-4
122. 新沂新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	新沂	黄章民	图书发行	200	100	100	66960201-1
123. 常州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	常州	李志明	图书发行	500	100	100	66961736-0
124. 苏州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	丁宝群	图书发行	2500	100	100	66961554-1
125. 常熟新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	常熟	董卫	图书发行	200	100	100	66961274-6
126. 张家港新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	张家港	陈东	图书发行	200	100	100	66961334-3
127. 太仓新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	太仓	张利勇	图书发行	200	100	100	66964401-9
128. 昆山新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	昆山	胡利军	图书发行	200	100	100	66960122-X
129. 南通新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南通	毕云森	图书发行	500	100	100	66960813-0

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
130、淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	淮安	曹秀俊	图书发行	200	100	100	66960337-2
131、如皋新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	如皋	黄勇	图书发行	200	100	100	66960603-0
132、如东新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	如东	沈志国	图书发行	200	100	100	66899219-3
133、通州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	通州	单中权	图书发行	200	100	100	66960345-2
134、海门新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	海门	杨重波	图书发行	200	100	100	66960105-1
135、启东新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	启东	黄健	图书发行	200	100	100	66899784-0
136、连云港新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	连云港	杨学军	图书发行	500	100	100	66899107-8
137、赣榆新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	赣榆	陈永盛	图书发行	200	100	100	66899673-3
138、东莱新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	东莱	杨学军	图书发行	200	100	100	66899849-9
139、灌云新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	灌云	姚银华	图书发行	200	100	100	66960321-7
140、灌南新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	灌南	邱平	图书发行	200	100	100	66960728-5
141、淮安新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	淮安	孙新娟	图书发行	200	100	100	66960322-9
142、淮安淮阴新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	淮阴	杨跃民	图书发行	200	100	100	66961470-9
143、涟水新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	涟水	张广洋	图书发行	200	100	100	66960219-3
144、淮安楚州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	楚州	朱明万	图书发行	200	100	100	66961082-0
145、洪泽新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	洪泽	王云	图书发行	200	100	100	66960679-2
146、盱眙新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	盱眙	陈春德	图书发行	200	100	100	66962229-0
147、金湖新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	金湖	夏爱群	图书发行	200	100	100	66960934-4
148、盐城新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	盐城	姚昭明	图书发行	500	100	100	66960529-8
149、响水新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	响水	柏文兵	图书发行	200	100	100	66960631-1

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
150、滨海新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	滨海	时长征	图书发行	200	100	100	66899137-7
151、阜宁新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阜宁	杜达龙	图书发行	200	100	100	67302357-3
152、射阳新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	射阳	刘海潮	图书发行	200	100	100	66961442-2
153、建湖新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	建湖	杜建国	图书发行	200	100	100	66964430-x
154、大丰新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	大丰	卞向阳	图书发行	200	100	100	66960233-7
155、东台新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	东台	陈安平	图书发行	200	100	100	66899952-0
156、扬州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	扬州	刘永明	图书发行	500	100	100	66960793-9
157、仪征新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	仪征	李骏	图书发行	200	100	100	66960763-x
158、高邮新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	高邮	陈明华	图书发行	200	100	100	66899989-7
159、宝应新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	宝应	高学全	图书发行	200	100	100	66961975-3
160、镇江新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	镇江	刘强	图书发行	500	100	100	66961999-9
161、丹阳新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	丹阳	赵文建	图书发行	200	100	100	66960887-2
162、句容新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	句容	洪光胜	图书发行	200	100	100	66961372-2
163、扬中新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	扬中	钱厚崇	图书发行	200	100	100	66899934-4
164、泰州新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泰州	韩磊	图书发行	500	100	100	67011784-9
165、兴化新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	兴化	黄国明	图书发行	200	100	100	66961519-7
166、靖江新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	靖江	郑卫平	图书发行	200	100	100	66961136-4
167、泰兴新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泰兴	黄永青	图书发行	200	100	100	66961529-5
168、姜堰新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	姜堰	王万军	图书发行	200	100	100	66961575-2
169、启东新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	启东	叶联	图书发行	500	100	100	66960650-6

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
170、沈阳新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	张涛	图书发行	200	100	100	66961080-4
171、沈阳新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	黄小舟	图书发行	200	100	100	6696167-6
172、沈阳新华书店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	崔永南	图书发行	200	100	100	66899890-7
173、江苏人民出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	刘健屏	出版	4000	100	100	6812088-3
174、江苏凤凰科学技术出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	余江涛	出版	4000	100	100	6812095-5
175、江苏译林出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	顾爱彬	出版	3000	100	100	6812120-2
176、江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	钱元亮	出版	3000	100	100	6812063-X
177、江苏凤凰电子音像出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	朱吉述	出版	1500	100	100	6812152-8
178、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	顾华明	出版	4000	100	100	6812134-1
179、江苏凤凰文艺出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	黄小初	出版	1500	100	100	6812168-3
180、江苏凤凰出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	姜小芹	出版	606	100	100	6812159-5
181、江苏凤凰美术出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	顾华明	出版	2000	100	100	6812074-4
182、江苏凤凰信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	南京	朱吉述	图书发行	3000	100	100	6751938-7
183、江苏凤凰职业教育图书有限公司	控股子公司	有限公司	南京	王巧林	图书发行	2000	100	100	50293445-4
184、北京凤凰天下文化发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京	宋增民	图书发行	3000	100	100	67570480-7
185、江苏凤凰教育出版社有限公司	控股子公司	有限公司	南京	孙真福	图书发行	2000	100	100	79654423-X
186、南京马小跳文化传媒有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	刘健屏	传媒	200	100	100	55849543-X
187、江苏董事会文化传媒有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	刘健屏	传媒	300	100	100	73225271-3
188、北京凤凰联动文化传媒股份有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	北京	刘健屏	传媒	3061	51	51	69004922-2
189、江苏达基文化传播有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	刘健屏	传媒	500	100	100	66576845-2

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
190、江苏凤凰文化贸易中心	控股子公司	有限公司	南京	王德波	贸易	150	100	100	46001333-1
191、江苏时代教育有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	吴德勤	图书发行	2000	100	100	13479443-2
192、山东苏教中和图书有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	唐建华	图书发行	200	51	51	73898337-4
193、南京凤凰出版文化发展有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	余江海	图书发行	200	51	51	56720710-9
194、凤凰城市图书(北京)有限公司	控股子公司的控股子公司	其他有限责任公司	北京	余江海	图书发行	200	51	51	56948722-0
195、江苏凤凰夹办新媒体发展有限公司	控股子公司的控股子公司	有限公司	南京	黄小初	研发销售	1000	51	51	57135636-9
196、北京凤凰壹力文化有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	传媒	2000	51	51	56954606-7
197、北京凤凰壹力文化有限公司	控股子公司的控股子公司	其他有限责任公司	北京	顾爱彬	图书发行	330	51	51	56748152-0

注 1：2008 年 3 月 21 日本公司和控股下属企业南京市新华书店分别将持有的江苏南京新华联合图书销售有限公司（上表第 1 家）51%、49% 的股权无偿划转给本公司的控股子公司南京凤凰新华书店有限责任公司。2008 年 10 月 15 日，江苏南京新华联合图书销售有限公司办理了工商注销登记。

注 2：2008 年 3 月 21 日，根据《江苏凤凰出版传媒集团有限公司关于同意江苏新华发行集团实施资产无偿划转的批复》（苏凤版业[2008]40 号），本公司下属苏州市新华书店联合图书批销中心、江苏省外文书店、江苏新华音像公司、77 家县市新华书店（上表第 5-7、11-87 家），全部无偿转给江苏凤凰资产管理有限责任公司。

注 3：2010 年 8 月 31 日，根据出版集团《关于同意江苏人民出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版业【2010】92 号），公司将持有的北京凤凰联动文化传播传媒有限公司的股权通过资产无偿划转的方式进行剥离。

注 4：2011 年 6 月 22 日，江苏新华文化用品有限责任公司更名为江苏凤凰新华文化发展有限责任公司。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	有限公司	江苏南京	周翔	期刊发行	50	55	50		71409075-7
二、联营企业									
南京凤凰麒麟文化咨询有限公司	有限公司(中外合资)	江苏南京	王瑞书	信息咨询等	100	30	30		76529316-7
无锡凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏无锡	马汉特	国内版图书、报刊	200	49	49		79459536-6
徐州凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏徐州	花纯勇	国内版图书、报刊	200	49	49		66762109-1
常州凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏常州	颜晓群	国内版图书、报刊	400	49	49		55251101-x
张家港凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏张家港	龙凤高	国内版图书、报刊	200	49	49		69788805-3
靖江新华世纪影城有限公司	有限公司	江苏靖江	金达	电影放映	500	20	20		69255583-1
江苏幸福蓝海影视发展有限责任公司	有限公司	南京	蒋文博	电影放映	6667	25	25		69672388-x
江苏有孚软件有限公司	有限公司	江苏淮安	曹兆俊	软件开发	528	36.18	36.18		66898338-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏凤凰台文化传播有限公司	受同一最终控制方控制	72 058491-3
江苏省出版印刷物资有限公司	受同一最终控制方控制	13 475114-1
凤凰传奇影业有限公司	受同一最终控制方控制	56 034868-9
江苏凤凰盐城印刷有限公司	受同一最终控制方控制	14 013105-3
江苏新华印刷厂	受同一最终控制方控制	13 475186-2
江苏新广联科技股份有限公司	受同一最终控制方控制	13 479682-5
江苏凤凰制版有限公司	受同一最终控制方控制	68 251529-7
江苏凤凰通达印刷有限公司	受同一最终控制方控制	72 178268-X
江苏凤凰数码印务有限公司	受同一最终控制方控制	67 833027-3
江苏凤凰国际文化中心	受同一最终控制方控制	78495077-5
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	受同一最终控制方控制	140711250
江苏凤凰印务有限公司	受同一最终控制方控制	75 129717-5
南京紫霄纸业有限公司	受同一最终控制方控制	75 688196-0
江苏凤凰艺术有限公司	受同一最终控制方控制	79535357-0
江苏凤凰国际文化中心	受同一最终控制方控制	78495077-5
北京凤凰联动文化传媒有限公司	受同一最终控制方控制	69 004922-2
江苏凤凰置业投资股份有限公司	受同一最终控制方控制	78 026980-0
南京新华报业图书有限责任公司[注]	本公司董事、监事、高级管理人员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业	77 700658-3
江苏凤凰资产管理有限责任公司	受同一最终控制方控制	67 233799-4

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏省新图进出口公司	受同一最终控制方控制	13 476677-3
江苏凤凰台饭店有限公司	受同一最终控制方控制	70 404108-9
北京凤凰台饭店有限公司	受同一最终控制方控制	79058167-1

注：2010年3月，公司董事、监事、高级管理人员及其他员工持有的南京苏新华业图书有限责任公司股权全部转让给无关联关系的第三方，该公司与本公司的关联关系解除。

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏出版总社)	接受劳务	市场化定价			1,794,471.84	31.94				
江苏新图进出口公司	接受劳务	市场化定价							5,000.00	0.02
江苏凤凰国际文化中心	接受劳务	市场化定价	1,478,270.38	3.94	4,375,480.59	2.04	3,671,431.39	5.49		
北京凤凰台饭店有限公司	接受劳务	市场化定价							6,548.00	0.01
江苏凤凰台饭店有限公司	接受劳务	市场化定价	220,552.90	4.59	2,954,542.30	4.16	2,646,397.73	5.03	6,501,309.50	12.72

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江苏凤凰台文化传播股份有限公司	接受劳务	市场化定价	369,410.00	0.98						
江苏凤凰数码印务有限公司	接受劳务	市场化定价	317,603.98	0.06	1,201,447.54	0.16	165,648.39	0.03	166,792.50	0.03
江苏凤凰通达印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	6,362,068.63	1.24	10,070,449.87	1.37	540,420.52	0.11		
江苏凤凰盐城印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	7,222,030.94	1.41	27,632,121.38	3.77	1,133,687.62	0.23		
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	8,605,016.36	1.68	7,542,949.34	1.03	1,631,772.79	0.33		
江苏凤凰印务有限公司	接受劳务	市场化定价	2,046,234.83	0.40	336,971.08	0.05	54,127.35	0.01		
江苏新华印刷厂	接受劳务	市场化定价	22,480,405.76	4.38	28,343,791.80	3.86	32,251,234.64	6.62	22,837,423.12	3.45
南京紫霄纸业业有限公司	采购商品	市场化定价	1,649.57	0.00	3,820.51	0.00				
江苏新广联科技股份有限公司	采购商品	市场化定价	1,644,230.30	0.32	5,288,065.05	0.72	4,169,913.30	0.86	4,881,714.84	0.74
江苏省出版印刷物资公司	采购商品	市场化定价	174,749,464.45	34.07	267,879,581.84	36.52	207,943,633.96	42.66	320,565,338.74	48.39
江苏凤凰印刷集团有限公司	采购商品	市场化定价	2,695,390.11	0.53	6,446,666.01	0.88	2,063,692.82	0.42		
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏出版集团)	采购商品	市场化定价			28,310.00	0.00				
江苏新图进出口公司	采购商品	市场化定价	430,387.36	0.04	156,182.52	0.01	275,156.03	0.01	473,677.48	0.02
北京凤凰联动文化传媒有限公司	采购商品	市场化定价	979,105.96	0.09						
南京新华报业图书有限公司	采购商品	市场化定价			8,582,397.33	0.30	20,305,464.86	0.79	22,731,052.45	0.79

3、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	图书销售	市场化定价			209,442.45		150,250.09		420,430.69	0.01
江苏凤凰数码印务有限公司	图书销售	市场化定价					142,956.36			
江苏凤凰台文化传播有限公司	图书销售	市场化定价			123,359.35		218,230.84			
江苏凤凰艺术有限公司	图书销售	市场化定价					812,184.06	0.02	44,500.00	
江苏凤凰置业有限公司	图书销售	市场化定价			148,849.56				2,159.29	
江苏新图进出口公司	图书销售	市场化定价	70,857.20		58,777.72		2,184.78	0.00	3,746.80	
南京苏新华业图书有限责任公司	图书销售	市场化定价			4,116,178.99	0.08	10,921,636.76	0.23	11,510,184.16	0.26
江苏新华印刷厂	图书销售	市场化定价	961.06							
常州凤凰文化发展有限公司	图书销售	市场化定价	116,266.75	0.01						
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	其他销售	市场化定价			2,261,285.66	35.81			441,264.74	63.97
江苏凤凰置业有限公司	提供劳务	市场化定价			140,000.00	15.40				
江苏新广联科技股份有限公司	提供劳务	市场化定价					146,400.00	81.05		
南京苏新华业图书有限责任公司	提供劳务	市场化定价			32,067.08	12.58				

4、 关联租赁情况

(1) 公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m²)	2011年1-6月	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰资产管理有限责任公司	南京新华书店有限责任公司	南京市新华书店中山北路104号	247	74,242.65	148,485.29	148,485.29	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	南京新华书店有限责任公司	南京市新华书店(建康路书库、门市内楼)	135	33,260.63	66,521.25	66,521.25	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	通州新华书店有限责任公司	石港书店综合楼	70	6,323.63	12,647.25	12,647.25	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	通州新华书店有限责任公司	石港书店仓库	144	7,095.60	14,191.20	14,191.20	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	通州新华书店有限责任公司	平潮书店新门市	299.78	27,081.38	54,162.75	54,162.75	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	通州新华书店有限责任公司	平潮书店办公室	107.7	9,729.35	19,458.70	19,458.70	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	南通新华书店有限责任公司	孩儿巷后楼	110	7,227.00	14,454.00	14,454.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	如东新华书店有限责任公司	耕茶书店、耕茶书店仓库	170.52	9,802.77	19,605.54	19,605.54	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	如东新华书店有限责任公司	直镇书店	139.15	7,999.39	15,998.77	15,998.77	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	海门新华书店有限责任公司	三厂仓库	29.89	1,718.30	3,436.60	3,436.60	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	宿迁新华书店有限责任公司	宿豫区学府路	600	22,666.50	45,333.00	45,333.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	徐州新华书店有限责任公司铜山分公司	房村门市	60			7,884.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	徐州新华书店有限责任公司铜山分公司	新区教育书店	500	41,062.50	82,125.00	82,125.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	新沂新华书店有限责任公司	王庄门市	148.5	6,829.52	13,659.03	13,659.03	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	睢宁新华书店有限责任公司	双沟门市	52.8	6,798.20	13,596.40	13,596.40	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	扬州新华书店有限责任公司	匡溪路门市	300	27,922.50	55,845.00	55,845.00	

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m²)	2011年1-6月	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰资产管理有限责任公司	扬州新华书店有限责任公司邗江分公司	梅湾门市部	1,341.57	1,56,083.29	312,166.57	312,166.57	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	扬州新华书店有限责任公司邗江分公司	瓜洲门市部	350.9	21,901.43	43,802.85	43,802.85	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	句容新华书店有限责任公司	东昌门店	264.62	14,343.07	28,686.13	28,686.13	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	句容新华书店有限责任公司	后白门店	83.52			9,053.99	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	苏州新华书店有限责任公司吴城分公司	金庭门市	100	9,033.75	18,067.50	18,067.50	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	苏州新华书店有限责任公司吴城分公司	黄埭门市	100	5,429.38	10,858.75	10,858.75	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	苏州新华书店有限责任公司吴城分公司	角直门市	99	13,008.60	26,017.20	26,017.20	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	常熟新华书店有限责任公司	支塘门市	275.99	21,305.74	42,611.48	42,611.48	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	常熟新华书店有限责任公司	妙溪门市	163.44	10,738.01	21,476.02	21,476.02	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	太仓新华书店有限责任公司	太仓市直塘新街149号	60	3,942.00	7,884.00	7,884.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	太仓新华书店有限责任公司	太仓市浮桥镇镇中路3幢4号	100	6,360.13	12,720.25	12,720.25	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	昆山新华书店有限责任公司	锦溪门市	120	14,892.00	29,784.00	29,784.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	华庄门市部	220.5	13,682.03	27,364.05	27,364.05	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	钱桥门市部	908.34	49,317.19	98,634.37	98,634.37	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	张泾门市部	1,136.50	70,519.83	141,039.65	141,039.65	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	唐陆巷仓库	1,608.00	62,360.25	124,720.50	124,720.50	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	江阴新华书店有限责任公司	西石门市部	157.1	4,386.63	8,773.25	8,773.25	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	常州新华书店有限责任公司武进分公司	前黄门市部	80	6,205.00	12,410.00	12,410.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	解放路门店	544.78	53,688.07	107,376.14	107,376.14	

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m ²)	2011年1-6月	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	教材仓库	360	5,913.00	11,826.00	11,826.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	通灌路门店二楼小楼	340	13,961.25	27,922.50	27,922.50	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	通灌路门店二楼轻钢板房	494.21	20,293.50	40,587.00	40,587.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	通灌路门店一部	371.42	82,357.74	164,715.48	164,715.48	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	海州门店	300	29,565.00	59,130.00	59,130.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	连云港门店	372.78	7,347.50	14,694.99	14,694.99	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	宿豫门店	231.12	3,796.15	7,592.29	7,592.29	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	盐区门店1	396.37	20,833.21	41,666.41	41,666.41	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	连云港新华书店有限责任公司	盐区门店2	80	1,182.60	2,365.20	2,365.20	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	灌云新华书店有限责任公司	灌云东辛农场	225	8,725.78	17,451.56	17,451.56	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	兴化新华书店有限责任公司	兴化城南门市	100	9,307.50	18,615.00	18,615.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	兴化新华书店有限责任公司	兴化永丰门市	48.8	908.42	1,816.83	3,633.65	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	泰兴新华书店有限责任公司	泰兴大庆门市部	2009年600 2010年300	23,268.50	46,537.00	93,075.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	泰兴新华书店有限责任公司	泰兴新华书店仓库	1,417.30			186,233.22	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	泰兴新华书店有限责任公司	泰兴河头门市部	100			9,855.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	靖江新华书店有限责任公司	靖江斜桥书店	20	1,642.50	3,285.00	3,285.00	
江苏凤凰资产管理有限责任公司	靖江新华书店有限责任公司	靖江西门书店一层	30	2,956.50	5,913.00	5,913.00	
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰信息技术有限公司	南京市湖南路1号B座8楼	754.4	319,060.00	633,320.00		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日
财务报表附注

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m²)	2011年1-6月	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰美术出版社有限公司	凤凰广场C座5-7层	1787	326,127.50	652,255.00		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰教育发展有限公司	湖南路1号凤凰广场B座 23层997.10平方米	997.1	531,718.00	1,130,436.00	1,019,036.00	
江苏凤凰台饭店有限公司	江苏凤凰职业教育图书有限公司	凤凰台饭店第8层	1000	400,000.00	200,000.00		
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰出版社有限公司	中央路165号10-11层	912	166,440.00	332,880.00		
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰文艺出版社有限公司	中央路165号8-10层	1568		423,360.00		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰文艺出版社有限公司	中央路165号8-10层	1568	282,240.00			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰文艺出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场B座 17层	220.18		225,112.03		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰文艺出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场B座 17层	220.18	337,668.05			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A座 10-12层	4424.7		815,083.83		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A座 10-12层	4424.7	1,222,625.75			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	高樓门办公房	1000		122,000.00		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日至2011年6月30日
财务报表附注

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m²)	2011年1-6月	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰教育出版社有限公司	高云岭5号发行仓库	738.3		36,029.04		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰教育出版社有限公司	高云岭5号发行仓库	738.3	39,900.00			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰教育出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A楼 19层-23层	7374.5		1,358,473.05		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰教育出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A楼 19层-23层	7374.5	2,018,769.38			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏译林出版社有限公司	凤凰广场A座F15-16	2949.8		543,389.22		
江苏凤凰国际文化中心	江苏译林出版社有限公司	凤凰广场A座F15-16	2949.8	815,083.83			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A座 17-18层	2949.8		534,481.20		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A座 17-18层	2949.8	806,425.96			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场B座 20层	318.97		130,474.80		
江苏凤凰资产管理有限责任公司	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	下关区小市街道东门街158号	2,196.82	158,171.04	105,447.36		
江苏凤凰国际文化中心	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	鼓楼区湖南路1号凤凰广场 B座20层	1,424.93	519,402.67			

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m²)	2011年1-6月	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	江苏凤凰电子音像出版社有限公司	中央路165号12-13层	897	532,537.50	355,025.00		
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	江苏人民出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A座 8-9层	2,180.93		395,166.60		
江苏凤凰国际文化中心	江苏人民出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场A座 8-9层	2,180.93	597,029.60			
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	江苏人民出版社有限公司	中央路165号4层	547	299,482.50	199,655.00		
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	江苏人民出版社有限公司	湖南路1号凤凰广场B座 20层	333.68		107,584.00		
合 计				1,043,697.25	10,418,202.98	3,398,447.78	

(2) 公司出租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积 (m²)	2011年1-6月租金	2010年租金	2009年租金	2008年租金
江苏凤凰出版传媒股份有限公司	江苏凤凰置业有限公司	南京市江东中路201号熙和熙文化广 场101室部分房屋	300	199,200.00	384,000.00		
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	江苏凤凰数码印务有限公司	湖南路1号凤凰广场B座20层	170.36	87,054.00	116,072.00		
合 计				286,254.00	500,072.00		

5、 关联方资金拆借

2008 年向关联方拆入资金

关联方		拆入金额	起始日	到期日	说明
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2007年9月30日	2008年3月31日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	2,000,000.00	2007年12月16日	2008年6月16日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2008年3月31日	2008年9月30日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2008年5月21日	2008年11月21日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	2,000,000.00	2008年6月16日	2008年12月16日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	5,000,000.00	2008年9月17日	2008年12月17日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2008年10月09日	2009年04月09日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2008年11月21日	2009年5月21日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	2,000,000.00	2008年12月16日	2009年06月16日	
江苏省出版总社结算中心	苏美社	5,000,000.00	2008年9月18日	2009年3月18日	提前归还
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	1,000,000.00	2008年3月10日	2008年3月20日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	3,000,000.00	2008年5月21日	2008年8月20日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	5,000,000.00	2008年9月18日	2008年12月17日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	3,000,000.00	2008年11月10日	2009年5月9日	

2009 年向关联方拆入资金

关联方		拆入金额	起始日	到期日	说明
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2009年4月17日	2009年10月17日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	30,000,000.00	2009年5月8日	2010年5月8日	免息
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2009年5月21日	2009年11月21日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	2,000,000.00	2009年6月16日	2009年12月16日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2009年10月19日	2010年4月19日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2009年11月24日	2010年5月24日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	2,000,000.00	2009年12月16日	2010年6月16日	

2010 年向关联方拆入资金

关联方		拆入金额	起始日	到期日	说明
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2010年4月19日	2010年10月19日	
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2010年5月24日	2011年5月24日	提前归还
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	30,000,000.00	2010年5月10日	2011年5月10日	免息、剥离
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	2,000,000.00	2010年6月17日	2011年6月17日	提前归还
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	1,020,000.00	2010年9月2日	2011年9月2日	提前归还
江苏省出版总社结算中心	人民出版社	3,000,000.00	2010年10月25日	2011年10月25日	提前归还
江苏省出版总社结算中心	教育出版社	140,000,000.00	2010年7月13日	2010年8月31日	免息、剥离
江苏省出版总社结算中心	教育出版社	472,000,000.00	2010年7月21日	2010年8月31日	免息、剥离
江苏省出版总社结算中心	教育出版社	178,000,000.00	2010年7月20日	2010年7月22日	
江苏省出版总社结算中心	教育出版社	140,000,000.00	2010年11月30日	2010年12月27日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	2,000,000.00	2010年3月5日	2010年9月5日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	3,000,000.00	2010年4月9日	2010年10月9日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	1,700,000.00	2010年6月9日	2010年12月9日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	14,000,000.00	2010年11月17日	2011年5月17日	提前归还
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	25,000,000.00	2010年11月29日	2011年5月29日	免息
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	8,000,000.00	2010年12月9日	2011年6月9日	
江苏省出版总社结算中心	文艺出版社	6,000,000.00	2010年11月17日	2011年5月17日	

6、 其他关联交易

(1) 和熙翔苑商品房

2009年12月10日，本公司与江苏凤凰置业有限公司签订了《和熙翔苑商品房预售合同》，约定本公司向其购买已取得宁房销第200910100W号《商品房预售许可证》的位于南京市建邺区兴隆大街与江东南路交叉口东北角和熙文化广场15幢101（含2、3层）和401室的二处房产，其中：101室房产实测建筑面积为7,666.03平方米，单价为22,657.79元/平方米，总价合计为173,695,298元。401室房产实测建筑面积为758.59平方米，单价为11,591元/平方米，总价合计为8,792,817元。本公司已按实测面积支付全部房款并取得房屋权证。

(2) 苏州书城

2008年3月10日,本公司与江苏凤凰置业有限公司签订《合作协议书》,确定合作建设图书城、图书销售网点项目。双方约定共同努力获得土地资源,本公司在江苏凤凰置业有限公司获取土地资源时根据当地政府的要求提供企业相关资质证书和条件。双方并就“苏国土挂〔2008〕05号地块”(以下简称“目标地块”)开发建设和书城经营签署了《关于“苏国土挂〔2008〕05号地块”项目开发与书城经营协议书》,双方协商确定由江苏凤凰置业有限公司负责目标地块的土地摘牌、立项、规划设计、开发建设等工作,并根据地块的出让条件、规划要求建设建筑面积不小于5万平方米的商业裙房用于书城经营;此外,江苏凤凰置业有限公司须将用于书城经营的商业裙房建好并通过竣工验收后交付本公司(交付标准另议)并由本公司负责申领书城经营许可及相关行政审批、登记注册,独立经营。

2008年3月19日,江苏凤凰置业有限公司竞得了目标地块,并基于上述协议约定以自己名义与苏州工业园区国土房管局签订了目标地块的《成交确认书》。2010年3月23日,本公司与江苏凤凰置业有限公司签署了《协议书》,双方确认:以按双方最终确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算乙方工程建设管理费用的基数依据,甲方应按该基数的0.5%向乙方支付委托工程建设管理费用。目前该项目尚在前期建设阶段,截止2011年6月30日,本公司共支付给江苏凤凰置业有限公司土地款及其他前期费用等共计177,059,085.00元。

(3) 南通书城

2010年1月26日,本公司与江苏凤凰置业有限公司(以下简称“凤凰置业”)联合竞得南通市国土资源局“通国土资出告〔2009〕第57号”出让公告挂牌出让的CR9058地块(以下简称“CR9058号地块”)。同日,双方与南通市国土资源局签订了《国有土地使用权出让合同》,土地受让总价为3.48亿元,并已按《国有土地使用权出让合同》的约定共同支付土地出让定金。其中本公司支付1.35亿元,凤凰置业支付2.13亿元。CR9058号地块用以建设12.9万平方米的文化综合体,其中本公司建设约5万平方米文化MALL,凤凰置业开发建设其余约7.9万平方米的酒店式公寓和公寓式办公用房。由于本公司不具有房地产开发的相关资质,委托凤凰置业建设目标房产。双方确认:以按双方最终确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算乙方委托事务报酬的基数依据,甲方应按该基数的0.5%向乙方支付委托事务报酬。预计为人民币150万元。双方于2010年3月23日就此签署了《委托建设协议》。双方于2010年10月20日共同取得《国有建设用地使用权证》(编号:苏通国用〔2010〕第0110020号)。目前该项目尚在前期建设阶段,截止2011年6月30日,本公司共支付土地款1.35亿元,支付给江苏凤凰置业有限公司各项前期费用等共计21,389,700.00元。

(4) 委托理财

2009年11月30日,本公司、江苏凤凰传媒有限责任公司(江苏省出版总社)分别与江苏教育出版社、江苏科学技术出版社和江苏凤凰资产管理有限责任公司签订了《股份收益权转让协议》,将本公司委托江苏省出版总社所持有的2.5亿股该股份收益权按1.6元/股的价格分别转让给上述三家单位,同时按7%的年溢价率向受让方收取公司持有期间的收益15,572,602.75元。2010年,根据省财政厅《关于凤凰出版传媒集团所属出版单位国有资产无偿划拨的批复》,江苏教育出版社、江苏科学技术出版社将享有的上述股份收益权分别划转给江苏凤凰教育出版社有限公司、江苏凤凰科学技术出版社有限公司。根据出版集团《关于同意江苏凤凰教育出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》(苏凤版(2010)94号)和《关于同意江苏凤凰科学技术出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》(苏凤版(2010)93号),江苏凤凰教育出版社有限公司和江苏凤凰科学技术出版社有限公司已将持有的股份收益权划转给出版集团。

上述股份收益权为本公司委托江苏省出版总社,于2009年5月8日分别与中国希格玛有限公司、重庆希格玛有限公司、西安银信信用担保有限公司签署《股份收益权转让与回购协议》而受让取得,每股转让价格1.6元,转让价款共计4亿元,溢价年利率为7%。

本公司通过江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)间接参与资金信托计划,2008年2月份中签(中签价:16.83元/股)的股票中煤能源122,967股。2010年3月5日公司以中签价转让给江苏凤凰资产管理有限公司,并于3月5号收到转让款2,069,529.00元。

7、 关联方应收应付款项
(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2011年6月30日		2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款【注】									
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)			5,032,158.63		1,257,547,546.72		1,734,801,617.17	
应收账款									
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	130,047.76	2,600.96	115,849.26	2,316.99	80,040.15	1,600.80	191,069.33	3,821.39
	江苏凤凰台文化传播有限公司	8,927.95	178.56	8,109.85	162.20				
	江苏省新图进出口公司	25,873.42	517.47	43,900.99	878.02	94,494.61	1,889.89		
	江苏凤凰台饭店有限公司	17,022.93	340.46	17,022.93	340.46	1,704.56	34.09	17,022.93	340.46
	江苏新华印刷厂	1,086.00	21.72						
	江苏凤凰资产管理有限责任公司							33,582.31	671.65
预付账款									
	江苏凤凰置业有限公司	198,448,785.00		167,511,885.00		167,511,885.00			
	北京凤凰联动文化传媒有限公司	253,473.60							
	江苏省出版印刷物资有限公司			11,068,218.95		20,000,000.00			
	江苏凤凰台饭店有限公司			200,000.00					
	南京苏新华业图书有限责任公司					6,500,000.00			
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)							203,000,000.00	

项目名称	关联方	2011年6月30日		2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款									
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	22,772,894.34	455,457.89	14,840,398.40	296,807.97	28,469,449.31	569,388.99	40,307,770.78	806,155.42
	凤凰传奇影业有限公司	25,000,000.00	500,000.00	25,000,000.00	500,000.00				
	江苏凤凰国际文化中心	50,000.00	1,000.00	50,000.00	1,000.00	20,108.15	402.16		
	江苏《东方娃娃》期刊有限公司	1,508,989.23	30,179.78			1,564,587.68	31,291.75	1,414,587.68	28,291.75
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	72,767.92	1,455.36			3,380,466.60	67,609.33	3,746,929.66	74,938.59
	江苏省新图进出口公司	30,000.00	6,000.00						
应收股利									
	北京凤凰联动文化传媒有限公司	3,173,363.00		3,173,363.00					

注：银行存款为存放于江苏凤凰出版传媒集团有限公司结算中心的资金，利息按商业银行同期存款利率计算。

(2) 公司应付关联方款项

项目	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
短期借款					
	江苏省出版总社结算中心		39,000,000.00	38,000,000.00	11,000,000.00
应付账款					
	江苏凤凰台饭店有限公司	5,129,072.45	4,800,000.00	6,260,000.00	5,220,000.00
	江苏省出版印刷物资有限公司	31,006,942.34	2,287,457.52	4,330,514.68	16,717,588.64
	江苏凤凰盐城印刷有限公司	422,794.20	4,898.00	267,898.00	
	江苏新华印刷厂	2,882,395.88	387,685.37	203,970.50	1,339,335.01
	北京凤凰联动文化传媒有限公司		1,014,382.39		
	江苏新广联科技股份有限公司	401,397.60	1,012,773.45	265,609.00	1,318,428.40
	江苏凤凰制版有限公司	371,884.61	116,864.73		
	江苏凤凰通达印刷有限公司	525,867.48	47,295.27		
	江苏凤凰数码印务有限公司	305,359.11	644.22		
	南京苏新华业图书有限责任公司			36,003,114.01	28,222,398.62
	江苏凤凰国际文化中心	662,025.00			
	江苏凤凰印务有限公司	795,655.09			
其他应付款					
	江苏凤凰国际文化中心	294,957.53		9,455,000.00	
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	2,107,954.89	11,866,002.25	6,975,000.00	

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

项目	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	6,108,077.41	7,580,763.94	9,714,579.18	
	江苏凤凰传奇影业公司		30,000.00		
	无锡凤凰文化发展有限公司		141,000.00		
	江苏凤凰台饭店有限公司				3,907,200.00
	江苏省出版印刷物资有限公司	5,152.00			110,334.00
	江苏省新图进出口公司				1,500.00
预收账款					
	南京苏新华业图书有限责任公司				5,499,980.56
	江苏凤凰台文化传播有限公司	69,762.00	69,762.00	100,000.00	
	徐州凤凰文化发展有限公司	159,129.21	208,000.01	55,752.23	33,628.32
	泰州凤凰文化发展有限公司		39,823.01		
	常州凤凰文化发展有限公司	80,054.00	66,371.68		
	无锡凤凰文化发展有限公司		53,097.35		
应付股利					
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	206,706,175.93	614,918,468.19		
	弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)	15,477,000.00	25,331,300.00		

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 2008年资产无偿划转事项

按照江苏凤凰出版传媒集团有限公司苏凤版【2008】40号《关于同意江苏新华发行集团实施资产无偿划转的批复》等批复，根据立信会计师事务所以2007年11月30日为划转审计基准日对本公司及下属新华书店出具的审计报告，于2008年3月21日实施了相关资产的无偿划转。

(1) 全省市县新华书店的资产划转：将本公司下属全省市县新华书店权属清晰的资产与发行主营业务相关的资产全部无偿划入本公司在当地新设的控股子公司；南京市新华书店持有的江苏南京新华联合图书销售有限责任公司49%的股权划入南京凤凰新华书店有限责任公司。

(2) 本公司的资产划转：将江苏新华音像公司与主营业务相关的经营性资产划入本公司；将本公司持有的、不纳入上市范围的下属78家市县新华书店、江苏新华音像公司的100%的股权、苏州市新华书店联合图书批销中心51%的股权划入江苏凤凰资产管理有限责任公司。将公司持有的南京新华联合图书销售有限责任公司51%的股权划入南京凤凰新华书店有限责任公司；将南京市白下区中山东路218号长安国际1-2层的土地及房产划入南京新华书店有限责任公司。

(3) 不纳入上市范围资产、负债划转基准日（2007年11月30日）和实施日（2008年3月21日）对照简表

科 目	基准日	实施日
货币资金	31,337.42	14,764,895.87
应收账款	2,321,377.67	3,561,096.56
预付款项	902,012.66	2,400,932.97
其他应收款	8,706,558.19	6,366,671.82
存 货	4,692,804.49	4,692,804.49
持有至到期投资	1,000.00	

科 目	基准日	实施日
长期股权投资	63,547,631.39	73,471,971.25
投资性房地产	2,077,894.97	3,005,052.26
固定资产	91,584,094.51	67,922,829.74
在建工程	17,165,133.66	18,823,496.16
无形资产	40,757,719.52	39,564,512.36
长期待摊费用	9,200.00	9,200.00
应付账款	564,472.57	564,472.57
应付职工薪酬		-61,314.83
应交税费		14,828,357.42
其他应付款	2,180,272.71	15,271,917.17
净资产	229,052,019.20	203,980,031.15

(二) 2010 年资产无偿划转事项

按照江苏凤凰出版传媒集团有限公司苏凤版《关于同意江苏人民出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版业【2010】92号）、《关于同意江苏凤凰科技出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】93号）、《关于同意江苏凤凰教育出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】94号）、《关于同意江苏凤凰少年儿童出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】95号）、《关于同意江苏凤凰美术出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】96号）、《关于同意江苏凤凰出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】97号）、《关于同意江苏凤凰文艺出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】98号）、《关于同意江苏译林出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】99号）、《关于同意江苏凤凰电子音像出版社有限公司实施资产无偿划转的批复》（苏凤版【2010】100号）等批复，根据江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司以2010年8月31日为基准日对各出版社出具的拟划转资产情况的审计报告，将各出版社持有的、不纳入上市范围的资产以无偿划转的方式剥离。

不纳入上市范围资产、负债划转简表

资产项目	金额	负债权益项目	金额
货币资金	300,000,000.00	短期借款	642,000,000.00
其他流动资产	612,000,000.00	其他应付款	35,191,000.00
可供出售金融资产	1,582,581.00	资本公积	1,122,858,042.23
持有至到期投资	342,375,616.44		
长期股权投资	215,968,342.99		
投资性房地产	141,248,738.17		
固定资产	186,873,763.63		
总计	1,800,049,042.23	总计	1,800,049,042.23

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合合计计提坏账准备的应收账款								
关联方	156,868,741.16	83.49	3,137,774.82	2.00	137,424,257.15	79.85	2,748,485.14	2.00
非关联方	31,020,141.73	16.51	5,570,567.03	17.96	34,674,252.17	20.15	4,858,229.27	14.01
组合小计	187,908,882.89	100.00	8,708,341.85	4.63	172,098,509.32	100.00	7,606,714.41	4.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	187,908,882.89	100.00	8,708,341.85		172,098,509.32	100.00	7,606,714.41	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,639,197.24	66.53	2,063,919.72	26,345,156.37	75.97	2,634,515.63
1-2 年	7,166,356.81	23.10	1,433,271.36	6,763,263.78	19.51	1,352,652.76
2-3 年	1,660,980.69	5.35	830,490.35	1,272,015.81	3.67	636,007.91
3 年以上	1,553,606.99	5.02	1,242,885.60	293,816.21	0.85	235,052.97
合计	31,020,141.73	100.00	5,570,567.03	34,674,252.17	100.00	4,858,229.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方	156,888,741.16	2.00	3,137,774.82
合计	156,888,741.16		3,137,774.82

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

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	80,984.15	1,619.68	80,184.15	1,603.68
合计	80,984.15	1,619.68	80,184.15	1,603.68

3、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
连云港新华书店有限责任公司	合并关联方	29,165,391.18	1 年以内、1-2 年	15.52
南京新华书店有限责任公司	合并关联方	15,004,900.00	1 年以内、1-2 年	7.99
徐州新华书店有限责任公司	合并关联方	13,849,137.51	1 年以内、1-2 年	7.37
沛县新华书店有限责任公司	合并关联方	13,088,003.18	1 年以内、1-2 年	6.97
无锡新华书店有限责任公司	合并关联方	10,853,542.83	1 年以内	5.78

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
连云港新华书店有限责任公司	合并关联方	29,165,391.18	15.52
南京新华书店有限责任公司	合并关联方	15,004,900.00	7.99
徐州新华书店有限责任公司	合并关联方	13,849,137.51	7.37
沛县新华书店有限责任公司	合并关联方	13,088,003.18	6.97
无锡新华书店有限责任公司	合并关联方	10,853,542.83	5.78
句容新华书店有限责任公司	合并关联方	10,186,688.08	5.42
淮安新华书店有限责任公司	合并关联方	9,292,749.78	4.95
滨海新华书店有限责任公司	合并关联方	8,651,615.68	4.60
常州新华书店有限责任公司	合并关联方	8,106,963.87	4.31
涟水新华书店有限责任公司	合并关联方	7,045,540.56	3.75
靖江新华书店有限责任公司	合并关联方	5,551,646.65	2.95
射阳新华书店有限责任公司	合并关联方	5,116,822.09	2.72
泰州新华书店有限责任公司	合并关联方	4,715,375.52	2.51
响水新华书店有限责任公司	合并关联方	4,521,877.18	2.41
灌云新华书店有限责任公司	合并关联方	2,833,998.13	1.51
义乌市万卷新华图书有限责任公司	合并关联方	2,686,990.77	1.43
建湖新华书店有限责任公司	合并关联方	2,721,749.79	1.45
大丰新华书店有限责任公司	合并关联方	1,000,000.00	0.53
东海新华书店有限责任公司	合并关联方	984,992.26	0.52
仪征新华书店有限责任公司	合并关联方	712,384.40	0.38
金湖新华书店有限责任公司	合并关联方	381,754.85	0.20
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	非合并关联方	80,984.15	0.04
宜兴新华书店有限责任公司	合并关联方	74,798.00	0.04
盱眙新华书店有限责任公司	合并关联方	74,212.98	0.04
淮阴新华书店有限责任公司	合并关联方	45,520.84	0.02
兴化新华书店有限责任公司	合并关联方	36,038.80	0.02
高邮新华书店有限责任公司	合并关联方	24,571.36	0.01
溧阳新华书店有限责任公司	合并关联方	20,817.37	0.01
泰兴新华书店有限责任公司	合并关联方	11,908.62	0.01
姜堰新华书店有限责任公司	合并关联方	10,920.00	0.01

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江宁新华书店有限责任公司	合并关联方	10,445.40	0.01
南通新华书店有限责任公司	合并关联方	9,902.49	0.01
宝应新华书店有限责任公司	合并关联方	7,744.34	
昆山新华书店有限责任公司	合并关联方	3,080.05	
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	合并关联方	3,000.00	
启东新华书店有限责任公司	合并关联方	748.00	
邳州新华书店有限责任公司	合并关联方	600.00	
南京凤凰新华书店有限责任公司	合并关联方	528.00	
南京六合新华书店有限责任公司	合并关联方	409.20	
南京浦口新华书店有限责任公司	合并关联方	189.75	
赣榆新华书店有限责任公司	合并关联方	185.00	
丰县新华书店有限责任公司	合并关联方	10.00	
苏州新华书店有限责任公司吴江分公司	合并关联方	2.50	
合计		156,888,741.16	83.49

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,450,000.00	2.61			6,450,000.00	8.63		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方	231,623,847.12	93.78	4,632,476.94	2.00	80,097,189.60	80.36	1,201,943.79	2.00
非关联方	6,314,489.60	2.56	1,503,450.91	23.81	5,594,689.11	7.48	1,302,523.39	23.28
组合小计	237,938,336.72	96.32	6,135,927.85	2.58	85,691,878.71	87.84	2,504,467.18	3.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,640,000.00	1.07			2,640,000.00	3.53		
合计	247,028,336.72	100.00	6,135,927.85		79,781,878.71	100.00	2,504,467.18	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	6,450,000.00			发行证券目的
合计	6,450,000.00			

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,161,400.98	65.89	416,140.10	3,574,424.64	63.89	357,442.47
1-2年	947,600.11	15.01	189,520.01	640,954.00	11.46	128,190.80
2-3年	222,000.00	3.52	111,000.00	955,194.20	17.07	477,597.10
3年以上	983,488.51	15.58	786,790.80	424,116.27	7.58	339,293.02
合计	6,314,489.60	100.00	1,503,450.91	5,594,689.11	100.00	1,302,523.39

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	231,623,847.12	2.00	4,632,476.94
合计	231,623,847.12		4,632,476.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中联资产评估公司	1,780,000.00			发行证券目的
君合律师事务所	860,000.00			发行证券目的
合计	2,640,000.00			

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

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	109,301.72	2,186.03		
合计	109,301.72	2,186.03		

3、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
文化用品新华书店 有限责任公司	合并关联方	53,835,100.00	1年以内、 1-2年	21.79	往来款
北京凤凰壹力文化 有限公司	合并关联方	50,008,480.00	1年以内	20.24	往来款
江苏凤凰文艺出版 社	合并关联方	49,100,000.00	1年以内	19.88	往来款
连云港新华书店有 限责任公司	合并关联方	43,000,000.00	1年以内	17.41	往来款
句容新华书店有限 责任公司	合并关联方	16,000,000.00	1年以内、 3-4年	6.48	往来款

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
文化用品新华书店有限责任公司	合并关联方	53,835,100.00	21.79
北京凤凰壹力文化有限公司	合并关联方	50,008,480.00	20.24
江苏凤凰文艺出版社	合并关联方	49,100,000.00	19.88
连云港新华书店有限责任公司	合并关联方	43,000,000.00	17.41
句容新华书店有限责任公司	合并关联方	16,000,000.00	6.48
靖江新华书店有限责任公司	合并关联方	5,000,000.00	2.02
淮安新华书店有限责任公司	合并关联方	4,500,000.00	1.82
阜宁新华书店有限责任公司	合并关联方	3,003,744.00	1.22
泰州新华书店有限责任公司	合并关联方	3,000,000.00	1.21
江苏凤凰出版社有限公司	合并关联方	2,000,000.00	0.81
北京凤凰天下文化发展有限公司	合并关联方	2,000,000.00	0.81
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省 出版总社)	非合并关联方	109,301.72	0.04
北京凤凰联动文化传媒有限公司	非合并关联方	25,439.00	0.01
江苏人民出版社有限公司	合并关联方	8,480.00	
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	合并关联方	8,480.00	

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏译林出版社有限公司	合并关联方	8,480.00	
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	非合并关联方	8,480.00	
南京新华书店有限责任公司	合并关联方	2,246.40	
邳州新华书店有限责任公司	合并关联方	2,246.40	
海安新华书店有限责任公司	合并关联方	1,497.60	
仪征新华书店有限责任公司	合并关联方	1,123.20	
常州新华书店有限责任公司溧水分公司	合并关联方	748.80	
合计		231,623,847.12	93.74

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
江苏幸福蓝海影视发展有限责任公司	权益法	24,700,000.00	24,170,833.97	-1,448,241.95	22,722,592.02	25	25				
权益法小计				-1,448,241.95	22,722,592.02						
子公司：											
南京新华书店有限公司	成本法	22,613,238.91	22,613,238.91		22,613,238.91	100	100				
南京江宁新华书店有限公司	成本法	16,471,219.59	16,471,219.59		16,471,219.59	100	100				
南京浦口新华书店有限公司	成本法	3,464,686.22	3,464,686.22		3,464,686.22	100	100				
南京六合新华书店有限公司	成本法	8,718,393.57	8,718,393.57		8,718,393.57	100	100				
溧水新华书店有限公司	成本法	8,402,444.95	8,402,444.95		8,402,444.95	100	100				
高淳新华书店有限公司	成本法	5,771,861.94	5,771,861.94		5,771,861.94	100	100				
无锡新华书店有限公司	成本法	61,049,419.09	61,049,419.09		61,049,419.09	100	100				
江阴新华书店有限公司	成本法	13,835,544.92	13,835,544.92		13,835,544.92	100	100				
宜兴新华书店有限公司	成本法	10,803,916.76	10,803,916.76		10,803,916.76	100	100				
徐州新华书店有限公司	成本法	32,801,477.57	32,801,477.57		32,801,477.57	100	100				
丰县新华书店有限公司	成本法	20,908,031.66	20,908,031.66		20,908,031.66	100	100				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沛县新华书店有限公司	成本法	16,788,545.97	16,788,545.97		16,788,545.97	100	100				
鹿宁新华书店有限公司	成本法	30,266,614.32	30,266,614.32		30,266,614.32	100	100				
苏州新华书店有限公司	成本法	24,936,617.41	24,936,617.41		24,936,617.41	100	100				
新沂新华书店有限公司	成本法	19,525,745.33	19,525,745.33		19,525,745.33	100	100				
常州新华书店有限公司	成本法	51,243,192.87	51,243,192.87		51,243,192.87	100	100				
苏州新华书店有限公司	成本法	57,895,626.97	57,895,626.97	20,000,000.00	77,895,626.97	100	100				
常熟新华书店有限公司	成本法	23,161,621.16	23,161,621.16		23,161,621.16	100	100				
张家港新华书店有限公司	成本法	22,028,951.12	22,028,951.12		22,028,951.12	100	100				
太仓新华书店有限公司	成本法	8,079,894.77	8,079,894.77		8,079,894.77	100	100				
昆山新华书店有限公司	成本法	17,101,358.50	17,101,358.50		17,101,358.50	100	100				
南通新华书店有限公司	成本法	3,438,226.73	3,438,226.73		3,438,226.73	100	100				
海安新华书店有限公司	成本法	13,680,858.05	13,680,858.05		13,680,858.05	100	100				
如皋新华书店有限公司	成本法	23,768,444.63	23,768,444.63		23,768,444.63	100	100				
如东新华书店有限公司	成本法	13,571,792.49	13,571,792.49		13,571,792.49	100	100				
通州新华书店有限公司	成本法	18,782,524.15	18,782,524.15		18,782,524.15	100	100				
海门新华书店有限公司	成本法	10,843,013.63	10,843,013.63		10,843,013.63	100	100				
启东新华书店有限公司	成本法	15,762,207.62	15,762,207.62		15,762,207.62	100	100				
连云港新华书店有限公司	成本法	9,822,922.78	9,822,922.78		9,822,922.78	100	100				

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
翰林新华书店有限公司	成本法	15,277,904.21	15,277,904.21		15,277,904.21	100	100				
东润新华书店有限公司	成本法	21,350,161.97	21,350,161.97		21,350,161.97	100	100				
潘云新华书店有限公司	成本法	11,662,043.03	11,662,043.03		11,662,043.03	100	100				
鹿南新华书店有限公司	成本法	10,144,740.53	10,144,740.53		10,144,740.53	100	100				
淮安新华书店有限公司	成本法	13,742,187.71	13,742,187.71		13,742,187.71	100	100				
徐州新华书店有限公司	成本法	12,632,381.71	12,632,381.71		12,632,381.71	100	100				
连云港新华书店有限公司	成本法	8,361,367.59	8,361,367.59		8,361,367.59	100	100				
德州新华书店有限公司	成本法	12,740,456.93	12,740,456.93		12,740,456.93	100	100				
天津新华书店有限公司	成本法	4,977,221.78	4,977,221.78		4,977,221.78	100	100				
蚌埠新华书店有限公司	成本法	9,922,011.64	9,922,011.64		9,922,011.64	100	100				
金湖新华书店有限公司	成本法	4,673,425.53	4,673,425.53		4,673,425.53	100	100				
盐城新华书店有限公司	成本法	17,773,654.92	17,773,654.92		17,773,654.92	100	100				
响水新华书店有限公司	成本法	10,095,413.91	10,095,413.91		10,095,413.91	100	100				
滨海新华书店有限公司	成本法	12,271,597.56	12,271,597.56		12,271,597.56	100	100				
阜宁新华书店有限公司	成本法	24,440,067.55	24,440,067.55		24,440,067.55	100	100				
射阳新华书店有限公司	成本法	19,615,001.95	19,615,001.95		19,615,001.95	100	100				
建湖新华书店有限公司	成本法	13,999,915.05	13,999,915.05		13,999,915.05	100	100				
大丰新华书店有限公司	成本法	8,140,891.52	8,140,891.52		8,140,891.52	100	100				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东台新华书店有限公司	成本法	13,090,542.50	13,090,542.50		13,090,542.50	100	100				
扬州新华书店有限公司	成本法	35,655,745.15	35,655,745.15		35,655,745.15	100	100				
仪征新华书店有限公司	成本法	9,108,007.50	9,108,007.50		9,108,007.50	100	100				
高邮新华书店有限公司	成本法	10,869,140.88	10,869,140.88		10,869,140.88	100	100				
宝应新华书店有限公司	成本法	11,403,287.57	11,403,287.57		11,403,287.57	100	100				
镇江新华书店有限公司	成本法	15,022,423.02	15,022,423.02		15,022,423.02	100	100				
丹阳新华书店有限公司	成本法	18,601,625.46	18,601,625.46		18,601,625.46	100	100				
句容新华书店有限公司	成本法	13,517,162.35	13,517,162.35		13,517,162.35	100	100				
扬中新华书店有限公司	成本法	8,741,648.18	8,741,648.18		8,741,648.18	100	100				
泰州新华书店有限公司	成本法	21,213,302.59	21,213,302.59		21,213,302.59	100	100				
兴化新华书店有限公司	成本法	55,804,161.73	55,804,161.73		55,804,161.73	100	100				
靖江新华书店有限公司	成本法	14,602,322.69	14,602,322.69		14,602,322.69	100	100				
泰兴新华书店有限公司	成本法	28,103,519.45	28,103,519.45		28,103,519.45	100	100				
姜堰新华书店有限公司	成本法	27,852,826.47	27,852,826.47		27,852,826.47	100	100				
宿迁新华书店有限公司	成本法	38,097,336.41	38,097,336.41		38,097,336.41	100	100				
溧阳新华书店有限公司	成本法	23,827,067.84	23,827,067.84		23,827,067.84	100	100				
泗阳新华书店有限公司	成本法	0.00	0.00		0.00	100	100				
泗洪新华书店有限公司	成本法	25,071,818.15	25,071,818.15		25,071,818.15	100	100				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京凤凰新华书店有限公司	成本法	15,707,316.30	15,707,316.30		15,707,316.30	100	100				
江苏新华物资储运有限公司	成本法	1,427,286.87	1,427,286.87		1,427,286.87	100	100				
江苏新华文化用品有限公司	成本法	2,538,362.14	2,538,362.14	19,000,000.00	21,538,362.14	100	100				
义乌市万巷新华书店有限责任公司	成本法	1,524,233.27	1,524,233.27		1,524,233.27	51	51				
北京凤凰印刷物流有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51	51				
江苏现代印刷图书发行有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51	51				
湖南凤凰新华发行有限责任公司	成本法	231,650,000.00	231,650,000.00		231,650,000.00	51	51				
江苏人民出版社有限公司	成本法	44,572,913.99	44,572,913.99		44,572,913.99	100	100				
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	成本法	143,250,153.14	143,250,153.14		143,250,153.14	100	100				
江苏凤凰教育出版社有限公司	成本法	593,287,037.91	593,287,037.91		593,287,037.91	100	100				
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	成本法	43,176,282.71	43,176,282.71		43,176,282.71	100	100				
江苏凤凰美术出版社有限公司	成本法	20,631,100.99	20,631,100.99		20,631,100.99	100	100				
江苏凤凰出版社有限公司	成本法	20,582,555.43	20,582,555.43		20,582,555.43	100	100				
江苏凤凰文艺出版社有限公司	成本法	15,498,771.94	15,498,771.94		15,498,771.94	100	100				
江苏译林出版社有限公司	成本法	170,492,154.44	170,492,154.44		170,492,154.44	100	100				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	成本法	17,068,679.19	17,068,679.19		17,068,679.19	100	100				
江苏凤凰信息技术有限公司	成本法	26,010,623.10	26,010,623.10		26,010,623.10	100	100				
江苏凤凰置业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
北京凤凰天下文化发展有限公司	成本法	21,542,624.06	21,542,624.06		21,542,624.06	100	100				
其他被投资单位											
深圳特区图书贸易中心	成本法	202,779.00	202,779.00		202,779.00	5以下	5以下				
新华书店	成本法	2,000.00	2,000.00		2,000.00	5以下	5以下				
北京新华文轩图书信息咨询有限公司	成本法	1,000,000.00									
南京科信文化传媒有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15	15				
成本法小计			2,583,705,671.19	39,000,000.00	2,622,705,671.19						
合计			2,607,876,503.16	37,551,758.05	2,645,428,263.21						

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	2010年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
主营业务收入	1,523,143,596.38	2,910,831,754.37	2,718,052,231.40	2,880,311,929.30
其他业务收入	2,729,321.13	6,272,959.18	4,124,408.15	4,214,487.49
营业成本	1,325,502,040.19	2,512,162,880.14	2,338,018,479.11	2,477,331,252.02

2、主营业务（分行业）

项 目	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版	142,712,212.89	102,221,743.26	299,566,409.73	231,942,888.40	306,703,229.74	248,396,733.67	403,294,507.63	315,363,625.77
发行业	1,523,143,596.38	1,365,740,094.02	2,910,330,458.37	2,579,103,221.76	2,717,435,397.40	2,395,630,878.68	2,880,311,929.30	2,564,779,042.09
广告业			501,296.00	116,315.64	616,834.00	343,827.70		
小 计	1,665,855,809.27	1,467,961,837.28	3,210,398,164.10	2,811,162,425.80	3,024,755,461.14	2,644,371,440.05	3,283,606,436.93	2,880,142,667.86
减：内部抵销数	142,712,212.89	142,712,212.89	299,566,409.73	299,566,409.73	306,703,229.74	306,703,229.74	403,294,507.63	403,294,507.63
合 计	1,523,143,596.38	1,325,249,624.39	2,910,831,754.37	2,511,596,016.07	2,718,052,231.40	2,337,668,210.31	2,880,311,929.30	2,476,848,160.23

3、主营业务（分产品）

项 目	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、出版								
教材	142,712,212.89	102,221,743.26	299,566,409.73	231,942,888.40	306,703,229.74	248,396,733.67	403,294,507.63	313,363,625.77
二、发行								
教材	399,799,889.07	341,249,113.15	841,944,244.65	753,993,856.69	868,353,756.12	765,631,314.67	1,014,754,615.20	913,288,643.62
一般图书（含报刊年画）	1,079,196,592.38	985,083,908.98	1,989,523,142.79	1,756,851,194.29	1,771,881,898.64	1,562,276,040.08	1,809,898,973.99	1,598,653,987.50
音像制品	40,226,219.44	35,528,332.03	45,239,164.63	40,178,626.69	73,054,223.29	64,412,229.03	55,658,340.11	52,837,310.97
文化用品及其他	3,920,895.49	3,878,739.86	34,125,202.30	28,195,859.73	4,762,353.35	3,655,122.60		
小 计	1,665,855,809.27	1,467,961,837.28	3,210,398,164.10	2,811,162,425.80	3,024,755,461.14	2,644,371,440.05	3,283,606,436.93	2,880,142,667.86
减：内销抵销数	142,712,212.89	142,712,212.89	299,566,409.73	299,566,409.73	306,703,229.74	306,703,229.74	403,294,507.63	403,294,507.63
合 计	1,523,143,596.38	1,325,249,624.39	2,910,831,754.37	2,511,596,016.07	2,718,052,231.40	2,337,668,210.31	2,880,311,929.30	2,476,848,160.23

4、主营业务（分地区）

地 区	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏省	1,641,315,836.24	1,446,217,517.74	3,165,165,779.67	2,771,083,074.09	2,946,585,018.56	2,575,448,218.03	3,105,938,672.67	2,721,038,081.20
海南省								
其他省市	24,539,073.03	21,744,319.54	45,232,384.43	40,079,351.71	78,170,442.58	68,923,222.02	177,667,764.26	158,204,586.66
小 计	1,665,855,809.27	1,467,961,837.28	3,210,398,164.10	2,811,162,425.80	3,024,755,461.14	2,644,371,440.05	3,283,606,436.93	2,880,142,667.86
减：内部抵销数	142,712,212.89	142,712,212.89	299,566,409.73	299,566,409.73	306,703,229.74	306,703,229.74	403,294,507.63	403,294,507.63
合 计	1,523,143,596.38	1,325,249,624.39	2,910,831,754.37	2,511,596,016.07	2,718,052,231.40	2,337,668,210.31	2,880,311,929.30	2,476,848,160.23

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011 年 1-6 月营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南京新华书店有限责任公司	84,108,857.63	5.51
常州新华书店有限责任公司	44,255,518.36	2.90
无锡新华书店有限责任公司	42,623,114.35	2.79
江阴新华书店有限责任公司	36,210,954.31	2.37
徐州新华书店有限责任公司	33,854,470.25	2.22

客户名称	2010 年度营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南京新华书店有限责任公司	191,305,761.19	6.56
无锡新华书店有限责任公司	92,536,762.20	3.17
徐州新华书店有限责任公司	73,423,907.70	2.52
苏州新华书店有限责任公司	69,786,286.16	2.39
江阴新华书店有限责任公司	65,096,771.01	2.23

客户名称	2009 年度营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南京新华书店有限责任公司	199,097,264.73	7.31
无锡新华书店有限责任公司	96,237,449.57	3.54
苏州新华书店有限责任公司	71,658,086.42	2.63
徐州新华书店有限责任公司	67,282,607.88	2.47
常州新华书店有限责任公司	66,027,973.42	2.43

客户名称	2008 年度营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南京新华书店有限责任公司	183,169,819.50	6.35
无锡新华书店有限责任公司	80,146,784.79	2.78
常州新华书店有限责任公司	68,096,541.96	2.36
徐州新华书店有限责任公司	66,571,407.71	2.31
苏州新华书店有限责任公司	65,048,315.04	2.26

(五) 投资收益

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
成本法核算的长期股权投资收益	218,849,460.13	278,103,287.00	20,278.00	24,333.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,448,241.95	-529,166.03		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益				
处置交易性金融资产取得的投资收益				1,211,544.25
持有至到期投资取得的投资收益			16,124,931.52	
其他		2,083,102.72		
合 计	217,401,218.18	279,657,223.69	16,145,209.52	1,235,877.25

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	298,136,593.29	462,680,352.17	174,223,828.76	165,221,943.64
加：资产减值准备	22,292,765.38	-1,085,716.94	10,078,869.98	4,971,757.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,282,395.01	35,501,720.74	28,212,583.97	32,009,335.31
无形资产摊销	4,336,084.84	5,262,419.26	2,822,254.07	3,708,331.38
长期待摊费用摊销	165,522.30	249,280.82	342,146.67	338,503.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	107,050.48	-72,123.94	-17,738,671.22	1,512,626.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		540.00		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-399,637.14	-874,297.51	1,273,934.65
财务费用（收益以“-”号填列）				
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,401,218.18	-279,657,223.69	-16,145,209.52	-1,235,877.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）				
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	317,093,608.45	3,542,339.63	53,382,561.49	-63,071,107.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-192,329,086.41	-64,632,721.68	93,370,019.62	-83,308,418.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,754,558.95	963,853,321.68	-145,494,715.13	126,219,747.08
其 他			40,761,529.94	43,223,794.23
经营活动产生的现金流量净额	323,438,274.11	1,125,242,550.91	222,940,901.12	230,864,571.22

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
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	1,481,611,998.43	1,442,973,141.86	494,132,716.06	918,373,747.77
减：现金的期初余额	1,442,973,141.86	494,132,716.06	918,373,747.77	497,589,516.15
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	38,638,856.57	948,840,425.80	-424,241,031.71	420,784,231.62

十二、补充资料

(一) 报告期非经常性损益明细表

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
(一) 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：	3,264,137.48	749,042.36	21,166,273.00	15,498,686.79
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免：				
(三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外：	11,418,357.36	16,874,590.76	11,298,775.58	7,138,535.03
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费：				
(五) 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：				
(六) 非货币性资产交换损益：				
(七) 委托他人投资或管理资产的损益：			16,446,900.26	-62,390.40
(八) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备：				
(九) 债务重组损益：				
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等：				
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益：				
(十二) 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：		312,854,764.62	326,522,397.91	239,022,601.74
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益：				
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益：	1,319,288.11	4,319,181.06	1,583,635.08	567,032.29

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；			1,313.12	
(十六) 对外委托贷款取得的损益；				
(十七) 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；				
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；				
(十九) 受托经营取得的托管费收入；				
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-10,363,251.19	-26,063,889.67	-24,994,682.82	-25,356,870.12
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目；				
(二十三) 所得税的影响数；	227.57	1,806.26	-869.58	-2,516,824.32
(二十二) 少数股东损益的影响数(税后)；	-320,537.82	66,149.83	-526,083.70	67,484.81
合 计	5,318,221.51	308,801,645.22	351,497,858.85	234,358,255.82

(二) 净资产收益率及每股收益：

2011年1-6月	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
	加权平均	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	8.28%	0.16	0.16
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.16	0.16

2010年度	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
	加权平均	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	13.38%	0.33	0.33
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.94%	0.24	0.24

2009年度	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		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	13.54%	0.32	0.32
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.10%	0.19	0.19

2008 年度	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		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	11.21%	0.23	0.23
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.70%	0.15	0.15

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动 比率	主要变动原因
交易性金融资产	1,003,169.27	29,950.00	3249%	购入增加
应收账款	443,802,876.65	312,011,689.39	42%	尚未到结算期
递延所得税资产	2,664,010.22	1,496,740.31	78%	计征企业所得税公司坏账准备计提增加
应交税费	8,849,782.51	-37,475,172.08	-124%	原增值税优惠文件(财税【2009】147 号)到期
应付股利	222,183,175.93	640,249,768.19	-65%	本期支付上年分配未支付的利润

报表项目	2010 年 12 月 31 日 (或 2010 年度)	2009 年 12 月 31 日(或 2009 年度)	变动 比率	主要变动原因
交易性金融资产	29,950.00	1,753,981.86	-98%	出售减少
应收账款	312,011,689.39	227,104,910.20	37%	子公司文化用品期末新增项目确认收入约 3000 万元, 未回款; 子公司海南新华对海南省教育厅及海口市教育局的秋季教材销售约 2100 万元, 尚未回款
预付账款	332,509,057.89	241,186,331.69	38%	预付镇江等地土地款
应收利息		11,924,118.69	-100%	江苏凤凰出版传媒集团有限公司结算中心定期存款结清
应收股利	3,173,363.00	468,158.31	578%	应收北京凤凰联动文化传媒有限公司未支付的 2010 年度分红
可供出售金融资产		1,582,581.00	-100%	根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司相关资产无偿划转的批复, 公司将与出版业务不相关的资产及不符合上市要求的资产, 通过资产无偿划转的方式进行剥离
持有至到期投资	20,000,000.00	30,000,000.00	-33%	根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司相关资产无偿划转的批复, 公司将与出版业务不相关的资产及不符合上市要求的资产, 通过资产无偿划转的方式进行剥离
长期股权投资	40,944,679.21	142,018,542.25	-71%	根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司相关资产无偿划转的批复, 公司将与出版业务不相关的资产及不符合上市要求的资产, 通过资产无偿划转的方式进行剥离

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

报表项目	2010年12月31日 (或2010年度)	2009年12月31日(或 2009年度)	变动 比率	主要变动原因
投资性房地产	81,675,973.91	242,297,377.36	-66%	根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司相关资产无偿划转的批复,公司将与出版业务不相关的资产及不符合上市要求的资产,通过资产无偿划转的方式进行剥离
无形资产	432,934,003.73	228,725,753.39	89%	南通土地办产权证转无形资产
商誉	24,554,131.78	41,173,148.85	-40%	北京凤凰联动文化传媒有限公司退出合并范围
递延所得税资产	1,496,740.31	762,144.27	102%	计提企业所得税公司坏账准备计提增加
应交税费	-37,475,172.08	-14,268,204.02	163%	采购量增加
应付股利	640,249,768.19		100%	本公司母公司8月31日之前的滚存利润进行了分配;出版行业子公司应由公司原股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司享有(承担)的2010年9月1日至12月31日期间产生的利润(亏损)
专项应付款	722,946,764.85	465,152,679.43	55%	本期收到的增值税返还及政府拆迁补偿款
实收资本(或股本)	2,035,900,000.00	1,500,000,000.00	36%	增资
资本公积	-756,147,115.44	801,384,204.47	-194%	同一控制下企业控股合并,还原以前年度留存收益
专项储备	82,564,049.01	131,619,921.20	-37%	使用网点建设资金
资产减值损失	101,865,874.14	77,276,909.85	32%	期末欠款及存货报废增加
公允价值变动收益	399,637.14	874,297.51	-54%	交易性金融资产中煤能源股票出售前的市值变动
营业外收入	137,276,472.84	97,034,128.09	41%	增值税返还等政府补助
所得税费用	6,053,191.78	16,677,138.13	-64%	上年发行行业子公司免税范围扩大而对原已确认的递延所得税资产的金额进行调整转回;出版行业子公司利润变动影响

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008年1月1日-2011年6月30日
财务报表附注

报表项目	2009年12月31日 (或2009年度)	2008年12月31日 (或2008年度)	变动比率	主要变动原因
交易性金融资产	1,753,981.86	806,499.35	117%	股市转好, 股票市值上升
预付款项	241,186,331.69	146,629,528.02	64%	预付苏州书城项目委托代建款
应收利息	11,924,118.69	7,365,376.77	62%	江苏凤凰出版传媒集团有限公司结算中心定期存款增加
应收股利	468,158.31	936,316.63	-50%	收到部分江苏新广联科技股份有限公司支付的2008年度分红
其他流动资产	110,000,000.00		100%	购买银行理财产品
投资性房地产	242,297,377.36	74,448,148.48	225%	在建项目完工、固定资产转入等
固定资产	1,662,364,168.57	1,108,783,719.20	50%	淮安书城、太仓书城等在建项目完工、购入和租赁房产
商誉	41,173,148.85		100%	非同一控下合并海南凤凰新华发行有限责任公司及北京凤凰联动文化传媒有限公司形成
长期待摊费用	15,353,522.82	7,227,141.15	112%	固定资产装修增加
递延所得税资产	742,144.27	5,330,056.29	-86%	子公司免税范围扩大, 对原已确认的递延所得税资产的金 额进行调整转回
短期借款	38,000,000.00	11,000,000.00	245%	信用借款增加
其他非流动负债	15,602,100.00	4,000,000.00	290%	江苏省文化厅拨付文化产业发展专项引导资金
实收资本(或股本)	1,500,000,000.00	166,666,667.00	800%	整体变更设立股份公司时净资产折股
资本公积	801,384,204.47	1,417,762,028.45	-43%	整体变更设立股份公司时净资产折股; 江苏凤凰出版传媒 集团有限公司对人民出版社无偿划拨
专项储备	131,619,921.20	95,764,415.55	37%	计提两点建设资金
少数股东权益	245,013,425.44	87,641.04	279465%	主要系增加控股子公司海南凤凰新华发行有限责任公司 及北京凤凰联动文化传播有限公司
营业税金及附加	37,748,014.75	24,088,590.15	57%	新的增值税免税政策下发前, 预缴增值税增加, 相应附加 税增加
公允价值变动收益	874,297.51	-1,273,934.65	-169%	交易性金融资产中能源股票市值增加
投资收益	20,329,450.50	185,371.23	10867%	处置三峡银行股票收益权收益
所得税费用	16,677,138.13	63,602,235.59	-74%	获得所得税免征优惠政策的子公司范围增加

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2008 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日
财务报表附注

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 9 月 22 日批准报出。

