

公司代码：600229

公司简称：城市传媒

青岛城市传媒股份有限公司 2023 年半年度报告



2023 年 8 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人贾庆鹏、主管会计工作负责人李茗茗及会计机构负责人（会计主管人员）苏彩霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

关于公司可能面对的风险因素内容，在本报告第三节“管理层讨论与分析”中已做了详述，敬请查阅。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	载有法定代表人签名、公司盖章的2023年半年度报告；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2023年半年度财务报表；
	报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
城市传媒、上市公司、公司	指	青岛城市传媒股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
出版集团	指	青岛出版集团有限公司
出版置业	指	青岛出版置业有限公司
青岛出版社	指	青岛出版社有限公司
新华书店	指	青岛新华书店有限责任公司
数字时间	指	青岛数字时间传媒有限公司
悦读纪	指	西藏悦读纪文化传媒有限公司
影视公司	指	青岛城市传媒影视文化有限公司
虚拟现实研究院	指	青岛虚拟现实研究院有限公司
混知	指	上海混知文化传播有限公司
开卷	指	北京开卷信息技术有限公司
码洋	指	图书或音像制品的定价
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	青岛城市传媒股份有限公司
公司的中文简称	城市传媒
公司的外文名称	Qingdao Citymedia Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	QCMC
公司的法定代表人	贾庆鹏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张以涛	宋振文
联系地址	青岛市崂山区海尔路 182 号	青岛市崂山区海尔路 182 号
电话	0532-68068888	0532-68068888
传真	0532-68068645	0532-68068645
电子信箱	zhangyt@citymedia.cn	songzhw@citymedia.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省青岛市市南区香港中路67号
公司注册地址的历史变更情况	报告期无变更
公司办公地址	青岛市崂山区海尔路182号
公司办公地址的邮政编码	266061
公司网址	www.citymedia.cn
电子信箱	qcmc@citymedia.cn
报告期变更情况查询索引	报告期无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市崂山区海尔路182号青岛城市传媒股份有限公司董事会办公室
报告期变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	城市传媒	600229	青岛碱业

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,352,886,482.77	1,232,662,737.07	9.75
归属于上市公司股东的净利润	208,362,533.77	196,730,708.17	5.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,621,172.91	189,525,096.40	3.74
经营活动产生的现金流量净额	63,737,381.12	72,880,334.59	-12.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,074,039,554.06	2,997,818,577.09	2.54
总资产	4,071,949,045.45	4,093,959,567.98	-0.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3154	0.2943	7.17
稀释每股收益(元/股)	0.3154	0.2943	7.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2976	0.2835	4.97
加权平均净资产收益率(%)	6.77	6.77	0
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.38	6.52	减少0.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-31,521.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,861,201.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,770,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	201,511.99	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,186.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	402,995.66	
少数股东权益影响额（税后）	246,649.45	
合计	11,741,360.86	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

按照中国证监会行业分类，公司属于新闻和出版业。报告期内行业呈现以下特点：

全国文化产业延续回升向好态势。上半年，各地区各部门深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，着力推进文化产业政策落地显效，持续激发文化市场供需潜能，文化产业延续回升向好态势。国家统计局发布数据显示，据对全国 7.2 万家规模以上文化及相关产业企业调查，报告期内，文化企业实现营业收入 59,357 亿元，同比增长 7.3%，文化企业实现利润总额 4,785 亿元，同比增长 35.4%。

新型文化消费处在快速发展的通道。近年来，以数字化、智能化等为特征的新型文化消费快速发展，成为满足人民群众文化消费需求、拉动经济增长的重要引擎，全面促进新型文化消费将为经济社会持续健康发展注入强大动力。文化企业要不断深化对新型文化消费的认识，加快推动文化产业转型升级，加快发展新型文化消费模式，不断优化新型文化产品、服务的结构和质量。

上半年图书零售市场仍呈下滑趋势。据开卷数据显示，2023 上半年图书零售市场较 2022 年同期下降了 2.41%，实体店渠道零售图书市场同比下降了 23.55%，平台电商同比下降了 6.29%，垂直及其他电商下降 7.78%，出版行业整体下滑的背景对公司发展带来新的挑战；短视频电商依然保持正增长，但是增速较第一季度有所放缓。

“数字+智能”赋能出版业深度融合创新。《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》明确指出要发展数字化文化消费新场景，到“十四五”末基本建成文化数字化基础设施和服务平台，形成线上线下融合互动、立体覆盖的文化服务供给体系。大数据、AR/VR、智能人机交互、虚拟数字人、AIGC 等数字技术的广泛运用与内容多维化、可体验，以及 Z 世代年轻人成为内容消费的主体，加速推进出版与新技术高度融合，加快数字化出版进程。

（二）公司主营业务及经营模式

青岛城市传媒股份有限公司属于控股平台型上市公司，全资控股青岛出版社有限公司、青岛新华书店有限责任公司等核心业务公司，对其从事的出版物策划、编辑、出版、版权运营、发行、产品销售、新媒体开发、文化科技融合发展等进行经营管理；对外进行投资，独资、控股或参股西藏悦读纪文化传媒有限公司、青岛城市传媒影视文化有限公司、青岛数字时间传媒有限公司、青岛虚拟现实研究院有限公司等新兴业务公司，为公司业务转型升级打下基础。截至报告期末，纳入公司合并报表范围的一级子公司共有 23 家。报告期，公司的主要业务和经营模式如下：

1. 以图书出版为核心的内容生产及版权开发运营业务

主要包括国标教材、教育读物、科技生活读物、少儿读物、社科文艺读物在中国大陆地区的出版、发行，以及基于出版物内容开展的版权引进输出、多形式开发运营等。组织国内一线专家、学者、作家进行创作（或引进海外出版业优质版权），将创作成果转化为以图书为主的文化

产品；同时，将优质版权运用科技手段进行开发运营，实现一次签约、多媒体出版、多形式转化，转化方式涵盖音频、视频、动漫、影视、虚拟现实、三维互动、数字平台等，实现了文化价值与经济效益的统一。

2. 以图书发行为链条的产品销售及多元产品服务业务

主要包括教材、教辅、一般图书和期刊的征订发行，教育服务及相关文化产品的销售，以及教育装备、多媒体设备、印刷物资等多元产品的销售。教材主要通过政府采购、系统征订等方式进行销售；教辅、一般图书和相关文化产品主要通过批发、零售、团供、电商等渠道进行销售；教育装备、多媒体设备和印刷物资等多元产品主要通过代理相关生产厂家产品，为机构用户提供综合服务方式进行销售。公司通过建立以用户为中心，以市场为导向的广覆盖、多层次、立体化的线上线下供给渠道和解决方案，提升优秀出版物和相关多元产品的供给服务能力。

3. 以新技术应用为体验的文化科技及上下游生态业务

主要包括 VR/AR、AIGC、影视、短视频、音频等文化科技产业及上下游生态业务。致力于打造新一代互联网技术下的文化科技产品生态链条，聚焦以 IP 深度运营为核心的 VR/AR、AIGC、影视制作、数字出版等新技术产品开发，形成各板块良性互动、协同发展的业务体系。公司开发海洋、航天数字科普 VR、3D 产品，开发 AIGC 人工智能生成内容应用产品，链接央媒和国内头部视频平台，聚焦精品中短剧制作，基于 5G 和超高清视频技术，为客户提供高品质视听产品定制化等服务，构建新型文化科技产业格局。

4. 以定制化服务为特色的文化空间打造及运营业务

主要包括复合式文化空间、主题书店、智慧书亭及云书坊等新型文化生态平台构建及运营业务。开展针对大企业、大机构的文化综合服务个性化定制业务，业务链条涵盖场景打造、定制式展陈、文化活动策划组织等内容。在国内多地开辟文化创意空间，打造以文化产品销售为核心、多种空间业态于一体的文化地标。深挖机构客户对高品质文化产品及服务的需求，输出综合性文化服务新型生态平台建设整体解决方案，构建具有鲜明文化特质的多功能文化场景空间。

报告期公司所从事的主营业务、经营模式等未发生重大变化，公司经营情况与行业发展趋势具有一致性。

二、报告期核心竞争力分析

适用 不适用

报告期，公司坚持守正创新，持续丰富阅读、丰富思想，打造出版、发行、文化科技、文化空间等多元业态相互赋能的“城市出版模式”，核心竞争力不断提升，品牌影响力不断拓展。

（一）不断提升的公司治理能力

近年来，公司把党的领导和建设深度融入公司治理，推动党委领导下的各个主体各司其职、高效履职尽责、充分发挥作用，打造了把方向、管大局、保落实、促发展的重要条线。充分把握青岛开展全国第二批区域性国资国企综合改革试验的机遇，持续推动法人治理体系完善和管理架构优化，加强董事会建设，营造董事会成员高水平履职的良好环境，改进经营层工作机制，提升经营层整体运营质量，推动规范管理和高水平治理的深度统一，形成了深化改革、推动创新、促进开放的合力，并转化成为高质量发展的强大动力。

（二）持续激发的机制活力和内生动力

公司重视推动自我革新，打造适合文化企业特点的充满活力的体制机制，激发企业可持续发展的内生动力。强调“实干、实绩、实效”，强化以绩效为主线的薪酬考核机制建设，推动创新创业和规范发展的高度统一。实施人才强企，推进人才梯队建设，引进经营、管理领域高端人才，积累了一批荣获“韬奋出版奖”“中国版权卓越成就奖”“全国新闻出版行业领军人才”“中国出版政府奖优秀编辑奖”“泰山产业领军人才”等荣誉的优秀人才。

（三）不断开放的合作生态构建能力

公司着力构筑和拓展开放式的合作发展生态圈，主动融入文化强国、科技强国、海洋强国等发展战略，主动对接导入高端资源，与知名高校、高端智库、领军企业、业界翘楚等在文化产业融合发展、创新发展等方面实现优势互补，共同探寻发展路径，开拓多元业态，促进产业聚合。充分发挥资本平台作用，持续聚焦与公司业务关联度高、成长性好的优质标的进行投资并购和产业合作，不断放大文化的链接作用和平台作用，为主业发展融入更多的科技、创新元素，构筑充满活力、健康生长的开放合作生态。

（四）深度融合的全产业链协同发展能力

公司拥有出版、发行、文化科技产业、文化空间运营等业态，在全产业链融合、多业态联动、资源和人才协同上具有优势。公司旗下青岛出版社是国家一级出版社、全国百佳图书出版单位、国家首批数字转型示范单位，旗下青岛市新华书店是全国新华书店系统先进单位，多家实体书店荣获“中国最美书店”荣誉称号，公司产业链条丰富，产品线多元，形成了紧密协同、协调发展的良好格局，有利于对优质版权资源进行多元开发运营，对内部资源形成合理调配，降低交易成本、减少资源损耗、提高盈利能力和快速应对市场变化的整体竞争力，全方位提升公司整体价值。

（五）持续增强的品牌塑造和版权开发运营能力

公司推进精品战略、品牌战略，持续提质增效，推动资源向高品质产品服务集中，提升精品系列品牌与版权运营能力。立足国内国外两个市场，依托版权资源运营，推动版权资源向版权资产转变，品牌影响力持续提升。积极开展对外交流合作，讲好中国故事，促进优秀文化传播，与美国、英国、法国、德国、澳大利亚、日本、韩国等国家和地区出版机构建立版权贸易关系，荣获“中国版权最具影响力企业”荣誉称号。

（六）不断积累的科技创新能力引领转型升级

公司始终重视科技创新，落实国家、省市文化数字化战略，推动文化和科技深度融合，用数字化撬动产品服务，打通资源市场，加快业态转型。与歌尔等国内头部公司合作建设国家虚拟现实创新中心（青岛），是虚拟现实领域唯一的国家级创新中心。搭建新场景新平台，在教育科普、数字文博、内容出版、研学体验等方面进行数字化布局 and 探索；城市传媒获评青岛市文化和科技融合示范基地；“海洋科普 VR 体验馆”项目获批山东省首批虚拟现实公共应用体验中心项目，“我爱祖国海疆”VR 主题研学、“青知智教”、“唤醒阅读力”等数字教育、数字科普、数字阅读产品不断推出并在全中国推广落地。

三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神，把推动企业高质量发展作为第一要务，抓改革促创新、抓管理提效能、抓作风提能力，上下一心、攻坚克难，加快推进“六项工程”，取得了“两个效益”双丰收。上半年，公司实现营

业收入 13.53 亿元，同比增长 9.75%，归属于上市公司股东的净利润 2.08 亿元，同比增长 5.91%，在全国图书零售市场同比下降的形势下，实现了逆势增长。上半年，45 种图书荣获各类出版奖项 145 次，获省部级以上重要出版奖项 37 次、同比增长 48%，国家级奖项 16 次；公司获第十五届“全国文化企业 30 强”提名，成为全国唯一上榜的城市出版企业。

（一）围绕中心服务大局，项目引领激发新动能

实施项目带动，主动在服务党和国家战略中，厚积势能、激发动能。聚焦党的创新理论传播，打造优秀主题出版项目，加快推进国家出版项目《中国共产党思想通论（1978-2021）》，《写给青少年的党史》获第八届中华优秀出版物图书奖，《写给青少年的红色战典》等 3 个项目立项 2023 年度国家出版基金，《建设海洋强国书系》荣获科技部“2022 年全国优秀科普作品”；主动发挥宣传主阵地作用，做好政治理论读物等重点图书发行，政治理论读物征订总量在山东省名列前茅。聚焦新时代高品质文化需求，推出增强人民精神力量的文化产品，国家出版基金资助项目《中国民间工艺集成》出版山东卷，《漫中医，慢生活：做自己的中医师》入选 2022 年向全国老年人推荐优秀出版物。聚焦中华文化“走出去”，《海上漂来你的信》等 16 种图书版权输出至法国、德国、马来西亚等地，青岛出版社连续十年入选海外馆藏百强，在近 600 家出版机构中排名第 20 位。聚焦书香社会建设，构建新型阅读服务空间体系，重点培育“书香海岸”“思享空间”“春暖花开”“云书坊”等文化品牌，在重庆、西藏等省市落地多处文化阅读实体空间，为海尔集团、山能集团、建设银行等大企业提供定制化线上文化服务，实现商业模式复制输出。

（二）弘扬优秀传统文化，“两创”实践迈上新台阶

推动中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展，聚焦市场和读者对中华优秀传统文化原创精品绘本的需求，加快推进《中华优秀传统文化少儿绘本大系》项目。突出民族性、时代性、世界性、产业性，突出思想引领、系统呈现、受众视角、数字转化，对中华优秀传统文化进行系统性阐释、数字化开发和全场景展现，构建全环境立德树人产品服务体系，努力打造全国“两创”新标杆。报告期，《中华优秀传统文化少儿绘本大系》项目被列入省委深入推进中华文化“两创”工作要点、宣传思想工作要点，首批 30 种绘本将于 9 月推出，数字化体验互动场景同步开发上线。

（三）深耕市场精准营销，品牌矩阵实现新拓展

进一步强化“以客户为中心”的市场意识、市场思维，全面提升市场畅销品打造能力。坚持“集中、集聚、集群”，丰富特色品牌产品线，搭建“青岛出版”新型产品服务矩阵。巩固已有优势品牌、培育新的增量品牌，“千万元产品线”持续增加，形成“少年读”传统文化系列、“速查速记”系列、“环球少年地理”典藏版等具有市场竞争力、品牌影响力的产品体系。据《开卷》数据显示，上半年公司棋牌类图书市场占有率全国第一，美容与服饰类和少儿国学类图书继续保持行业领先。提前研判“书影互动”，前瞻性策划出版影视同名图书《狂飙》成为现象级产品；“悦读纪”出品的《陷入我们的热恋》《偷偷藏不住》《长风渡》等畅销书，随着改编影视剧的播出，实现新一轮热销。持续优化提升渠道建设，整合线上线下渠道资源，构建全方位营销体系，不断拓展全国市场。线下，持续推动“千万地市、百万区县”建设，有序推进春季教材教辅省内、省外发行工作，充分发挥教育产品“压舱石”作用，为公司完成全年经营目标奠定了坚实基础。线上，公司积极推动线上渠道专业化调整，加强与京东、当当、文轩等平台电商在

头部产品及定制品方面的运营，同时强化短视频渠道运营，通过与“达人”“大V”合作，不断拓展在抖音、快手、小红书等社交媒体平台的销售渠道，建设自有营销资源库，全面提升线上业务营销水平。

（四）科技引领融合发展，数字转型取得新突破

坚持服务场景化，落实出版深度融合和文化数字化战略，加大优质版权的深度开发和多元呈现，用智能化、定制化开辟“新赛道”。聘任了首席技术官，组建 AIGC 出版大模型训练及应用实验室，落实研发项目管理暂行办法，技术研发投入较去年同期增长 130.36%，以科技应用融合赋能公司高质量发展。构建研学体验、思维开发、教学互动、家庭阅读、家庭教育为一体的场景体系，“中华优秀传统文化绘本大系—AI 阅读”亮相第十九届中国（深圳）国际文化产业博览交易会、第三十一届全国图书交易博览会，受到广泛关注；“数字文博互动体验”项目在国内多家博物馆投入使用；中宣部入库项目“青少年科普和创新文化传播平台”新增落地武汉、洛阳等城市，研发推出“我爱祖国航天”VR 研学主题模块；研发的“万象 AIGC 出版大模型”于 6 月初内测发布，致力为出版行业及教育科普、文博文旅、数字平台提供专业高效的内容生产能力，推动 AIGC 新一代信息技术应用突破、场景落地，实现传统出版产业、内容产业的数字化、智能化转型升级。

（五）深化改革激发活力，提质增效加快新步伐

进一步深化扁平并联管理机制，强化专班攻坚机制，优化考核激励机制，充分激发人才活力、队伍活力和组织活力；强化财务管控，加强资金预算管理，集中统筹管理资金，提高资金使用效率；科学管控库存、应收账款，提升运营质量；加强内部审计，开展法律风险排查，加强风险防范，提升管控质量；扎实推进制度“废改立”工作，修订《公司章程》《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》等多项制度，确保现行公司治理制度体系与监管要求、公司治理实际有效衔接。

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

适用 不适用

四、报告期主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,352,886,482.77	1,232,662,737.07	9.75
营业成本	920,024,524.26	820,380,067.96	12.15
销售费用	130,547,804.75	121,322,750.49	7.60
管理费用	100,533,850.52	95,364,243.31	5.42
财务费用	-5,567,692.06	-4,551,097.17	不适用
研发费用	1,873,333.56	813,222.66	130.36
经营活动产生的现金流量净额	63,737,381.12	72,880,334.59	-12.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,134,294.28	-7,295,015.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-140,661,317.33	-184,389,686.49	不适用

营业收入变动原因说明：主要系出版、发行等主要板块收入同比增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系随销售收入增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期销售增长带来的营销费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期会议、差旅费用较上期增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期利息收入同比增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期支付货款同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期支付对外投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期支付股份回购款及偿还外部借款, 本期支付股利所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,064,162,247.63	26.13	1,166,346,258.89	28.49	-8.76	
应收票据	32,985,869.04	0.81	24,027,779.55	0.59	37.28	主要系报告期内收到以商业承兑票据方式结算增加所致。
应收款项融资	1,222,497.16	0.03	526,720.00	0.01	132.10	主要系报告期内收到以银行承兑票据方式结算增加所致。
其他应收款	15,434,323.80	0.38	44,036,108.36	1.08	-64.95	主要系报告期内应收拆迁补偿款收回所致。
存货	569,995,119.79	14.00	531,755,384.03	12.99	7.19	
投资性房地产	706,665,430.02	17.35	718,758,626.80	17.56	-1.68	
长期股权投资	26,193,778.09	0.64	31,064,330.10	0.76	-15.68	
固定资产	353,579,118.50	8.68	368,087,298.78	8.99	-3.94	

在建工程	6,239,114.68	0.15	6,239,114.68	0.15	0	
使用权资产	29,316,300.47	0.72	34,398,581.11	0.84	-14.77	
合同负债	216,978,460.74	5.33	244,264,464.91	5.97	-11.17	
租赁负债	18,252,291.55	0.45	22,637,748.64	0.55	-19.37	
一年内到期的非流动资产	1,200,111.32	0.03	2,712,817.39	0.07	-55.76	主要系融资租赁项目到期所致。
递延所得税资产	3,479,190.31	0.09	1,932,388.88	0.05	80.05	主要系部分公司所得税率变动所致。
应付职工薪酬	29,146,514.91	0.72	54,737,692.02	1.34	-46.75	主要系报告期内支付上期计提薪酬所致。
一年内到期的非流动负债	7,918,023.70	0.19	12,221,356.50	0.30	-35.21	主要系一年内到期的租赁负债到期支付所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(1) 2017 年公司出资 5,000 万元人民币认购宁波梅山保税港区兴旺畅达投管理中心（有限合伙）的财产份额，成为宁波畅达的有限合伙人。持有期间内，合伙企业投资、退出了多家标的公司。截止本报告期末，公司仍通过宁波畅达间接持有秦学（北京）网络教育科技有限公司约 0.48%的股权、杭州玄机科技信息技术有限公司约 1.41%的股权、北京高思博乐教育科技股份有限公司约 0.103%的股权、新农垦（上海）农业发展有限公司 1.05%的股权，芯启源（上海）半导体科技有限公司 0.275%的股权。

(2) 2017 年公司出资 2,000 万元人民币认购上海汉发投资中心（有限合伙）的财产份额，成为上海汉发的有限合伙人。持有期间内，合伙企业投资、退出了多家标的公司。截止本报告期末，公司仍通过上海汉发间接持有江苏原力数字科技股份有限公司约 0.76%的股权、杭州玄机科技信息技术有限公司约 0.23%的股权。

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，兴旺美元基金 Grand Everlasting Limited Partnership 最终认缴/实缴总额为 6601 万美元，其中上海城喜信息科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“城喜科技”）对兴旺美元基金投资 4,000 万美元，持有美元基金份额比例为 60.5969%。兴旺美元基金合计持有 Ximalya Inc（简称“标的公司”）6,623,100 股，持有标的公司 2.055%的股权，城喜科技通过兴旺美元基金间接持有标的公司 1.24%的股权。

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,406,109.37						695,777.16	2,101,886.53
其他：银行承兑汇票	526,720.00						695,777.16	1,222,497.16

其他：新华互联 电子商务有限责 任公司	480,760.14							480,760.14
其他：宿迁京东 之家文化传媒有 限公司	398,629.23							398,629.23
私募基金	337,980,000.00	9,770,000.00						347,750,000.00
合计	339,386,109.37	9,770,000.00					695,777.16	349,851,886.53

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

项目名称	期初账面价值	本期增加投资	本期收回投资	本期公允价值变动损益	期末账面价值
宁波梅山保税港区兴旺畅达投资管理中心	59,200,000.00				59,200,000.00
上海汉发投资中心	18,190,000.00				18,190,000.00
Grand Everlasting Limited Partnership	260,590,000.00			9,770,000.00	270,360,000.00
合计	337,980,000.00			9,770,000.00	347,750,000.00

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛出版社有限公司	出版发行	2,000	164,227.78	123,819.81	47,979.05	14,923.42
青岛新华书店有限责任公司	图书发行	2,453.18	49,280.70	19,455.40	28,522.47	784.18
青岛即墨市新华书店有限责任公司	图书发行	2,000	13,354.85	9,776.10	11,811.52	1,035.52
青岛胶南市新华书店有限责任公司	图书发行	600	11,919.29	7,644.05	7,654.13	942.03
青岛莱西市新华书店有限责任公司	图书发行	800	15,364.23	10,802.68	14,558.02	1,685.02
青岛胶州市新华书店有限责任公司	图书发行	1,000	12,636.01	10,430.32	11,150.11	1,404.97
青岛平度市新华书店有限责任公司	图书发行	1,000	10,486.14	6,276.52	7,424.16	745.07
青岛市城阳区新华书店有限责任公司	图书发行	500	8,795.67	5,407.59	8,117.08	1,179.88
青岛市黄岛区新华书店有限责任公司	图书发行	200	14,599.56	7,189.93	10,919.78	1,129.63
青岛市崂山区新华书店有限责任公司	图书发行	500	1,493.22	1,252.22	2,121.76	56.37
青岛翰墨泉出版物流有限公司	物流	500	237.67	234.80	1,010.63	66.22
西藏悦读纪文化传媒有限公司	图书发行	3,000	14,850.30	12,232.44	6,351.68	693.66
青岛传媒发展有限公司	自有资金投资	55,000	106,473.65	12,762.29	982.70	-3,086.05
青岛城市传媒影视文化有限公司	影视投资	10,000	4,549.35	4,510.16	283.76	-53.60
烟台城市传媒文化有限公司	图书策划与发行	200	32.69	-78.48	7.57	-39.08

青岛高新区新华书店有限责任公司	图书发行	100	200.43	-122.83	282.14	-6.10
青岛数字时间传媒有限公司	数字传媒	300	923.08	631.92	503.79	44.42
德州城市传媒文化有限公司	图书策划与发行	1,500	220.72	160.37	51.78	-43.28
潍坊城市传媒文化有限公司	图书策划与发行	1,500	278.34	153.38	88.25	-21.45
上海城喜信息科技有限公司有限合伙（有限合伙）	信息咨询服 务	28,000	27,083.31	27,083.11	0.00	977.00
青岛青版教育科技有限公司	咨询服务	500	215.78	214.15	123.78	-31.65
青岛书厨美食有限公司	餐饮服务	1,250	416.26	-998.63	129.41	-224.97
青岛匠声网络科技有限公司	数字传媒	250	119.64	110.01	104.17	1.81

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 外部政策的风险

公司经营情况稳定，但行业税收优惠政策和财政补贴政策的调整与实施可能对公司业绩产生影响。公司将高度关注相关政策变化，提升应对能力，同时通过持续提升自身经营能力夯实企业长期发展的基础。

2. 在转型升级和创新突破中可能面临的风险

随着数字化技术快速发展，元宇宙、AIGC、ChatGPT 等新科学技术概念更新层出不穷，技术变革引发的商业模式重塑可能对公司经营带来风险与挑战。公司在大力推进产业转型升级和新业态布局的过程中，可能受新兴市场波动性大、对关键人才关键技术的依赖度高等方面影响，存在开拓效果不达预期等方面风险。公司将更加注重数字化转型，以适应用户需求和市场趋势，特别是在加大数字化产品的研发投入、推动数字化出版普及应用、跨媒体融合方面，打破传统业务壁垒，通过多元化业务形态满足用户需求。

3. 成本价格波动的风险

当前全球经济已经进入高成本时期，纸张是图书、期刊出版发行的主要成本，随着国家环保要求和市场质量需求的不断提高，纸张成本上升将成为行业面临的重要问题，可能会影响公司盈利的稳定性。公司将在性价比高的原材料采购、大宗商品贸易对冲和电子书发行方面加大力度，以缓冲原料成本高企的风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	具体内容请见公司披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-012）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明、

适用 不适用

报告期，公司召开了 1 次股东大会，会议召集和召开程序、召集人和出席会议人员的资格、表决程序和表决结果符合《公司法》《股东大会规则》《公司章程》及相关 法律法规的有关规定，会议现场有律师见证并出具法律意见书，股东大会表决结果合法、有效。公司董事会及时完成了股东大会决议的各项工作。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
贾庆鹏	董事长	选举
李茗茗	副董事长	选举
马 琪	董事	选举
张道周	监事会主席	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2023 年 4 月 27 日，公司第十届董事会第三次会议选举贾庆鹏先生为公司第十届董事会董事长，选举李茗茗女士为副董事长，提名马琪先生为董事候选人。同日，公司第十届监事会第三次会议提名张道周先生为股东监事候选人。

2. 2023 年 5 月 19 日，公司 2022 年年度股东大会选举马琪先生为公司董事，选举张道周先生为公司股东监事。同日，公司第十届监事会第四次会议选举张道周先生为第十届监事会主席。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	

每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 全面推行绿色印刷，力求环境协调

公司在相关产品出版印制过程中全面采用绿色印刷，使用植物型油墨，保证印刷品从原材料选择、生产、使用、回收等整个生命周期符合环保要求。在原材料选择方面，公司要求纸张供应商必须提供可持续森林认证证书即 FSC 或 FMC 资质，以满足图书纸张的环保要求。在印刷厂选择方面，公司认真落实国家规定，自 2012 年起，要求承担青岛版中小学教材印刷的厂家，必须具备实施绿色印刷的相关资质。

2. 加强数字出版，持续推进绿色发展

公司认真贯彻国家有关环境保护的法律法规，大力推进数字化建设，积极运用人工智能、元宇宙、AIGC 等新技术创新出版方式，做好“出版+”。截至报告期末，公司自主开发的 VR 教

育、3D 科普数字产品累计取得知识产权 73 项。“海洋文化数字化传播工程”入选国家发改委“十四五”规划项目，“海洋科普 VR 体验馆”评为山东省首批虚拟现实公共应用体验中心项目，“沉浸式数字阅读馆”项目评为青岛市重点扶持文化新业态项目。

立足国标教材等教育内容资源的产品矩阵，积极推进教育出版数字化探索，自主开发“青知智教”智慧出版项目，融入多种 AI 服务和优质数字资源，利用人工智能技术为读者提供优质数字资源、交互 AI 课程、AI 评测、AI 批阅、AI 批改等多项人工智能服务。

公司日常重视绿色办公，施行节水节能节电措施，大力推行无纸化办公，减少公务用车油及排放。

3. 增强环保主题内容，践行绿色理念

公司全力服务长江流域生态保护与高质量发展等国家战略，策划推出《中国江河流域自然与人文遗产影像档案·长江》，以大量的精美图片，全面展示长江流域自然生态、人文历史及当地生活方式，是中国人民乃至世界人民认识长江、了解作为中华民族优秀传统文化重要组成部分长江文化的绝佳载体。公司《环球少年地理》杂志与国际环保组织“野生救援”合作，向大众发起“保护海洋，减少使用塑料制品”的倡议，荣获守望自然野生动物保护发展研究中心“杰出环保贡献企业”。此外，公司近年来贯彻生态文明思想，出版《环境教育》《垃圾分类》等中小学教育读本，培养青少年保护环境、爱护资源、共创绿色美好生活的意识和习惯。

(五) 在报告期为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及下属子公司属于低能耗、轻污染的文化传媒类企业。报告期，公司及下属子公司未发生任何影响环境及自然资源的重大事故以及环境方面的处罚及诉讼。公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，严格控制自身在运营与办公环节对环境的影响，并积极向员工及社会传播低碳减排、绿色环保的文明理念。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	城市传媒	就本次资产重组置入上市公司的房产、土地中，本公司实际占有、使用但尚未取得权属证书的瑕疵房产、土地，城市传媒将在政策明确且相关瑕疵资产满足办理产权证书条件后的 12 个月内，按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件的规定以及相关主管部门的要求，解决该等瑕疵问题。	长期	否	是		
	置入资产价值保证及补偿	城市传媒	在本次交易中，置入资产涉及若干城市传媒正在办理名称变更手续的土地及房产，就该等土地及房产，本公司确认并承诺：本公司正在办理该等土地及房产的名称变更登记手续，相关办理费用由具体办理变更登记手续的权利人各自承担，该等土地及房产不存在任何因权属不清而引起纠纷的情况。	长期	否	是		
	其他	出版集团	在本次交易完成后，本公司将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	长期	否	是		
	解决关联交易	出版集团	本公司及本公司的下属企业应尽量避免与上市公司及其下属企业发生关联交易，并确保不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求上市公司及其下属企业在业务合作等方面给予本公司及本公司的下属企业优于市场第三方的权利；本公司及本公司的下属企业不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司及其下属企业达成交易的优先权利。对于确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司的下属企业将与上市公司及其下属企业按照市场公允价格，遵循公平、等价、有偿等原则依法签订协议，并按照相关法律、法规和上市公司章程等规定依法履行相应内部决策程序和信息披露义务；本公司及本公司的下属企业保证不以显失公平的条件与上市公司及其下属企业进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害上市公司及其股东合法权益的行为。	长期	否	是		
	解决同业竞争	出版集团	本公司及本公司的下属企业（含直接或间接控制的除城市传媒外的企业，下同）不存在直接或间接从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。若未来本公司及本公司的下属企业从事的业务或所生产的产品与上市公司及其下属企业构成竞争关系，本公司承诺上市公司有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争问题，该等措施包括但不限于收购存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本公司及本公司的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的企业的股权、资产转让给无关联的第三方；若本公司及本公司的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与上市公司及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，本公司及本公司的下属企业将授予上市公司及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，上市公司及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该等优先权。本公司及本公司的下属企业不会向业务与上市公司及其下属企业所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。如因本公司及本公司的下属企业违反上述承诺而给上市公司及其下属企业造成损失的，本公司或本公司的下属企业应及时足额赔偿上市公司及其下属企业因此遭受的一切损失，本公司及其下属企业因此取得的经营收益亦应归上市公司所有。	长期	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	出版集团	在本次交易中，就置入资产中所有权（房产、土地、商标专用权、经营资质等）之上瑕疵，公司承诺，就置入资产涉及城市传媒及其全资子公司实际占有、使用但其权属证上存在瑕疵的，若该等资产因法律障碍影响城市传媒实际经营的，将对城市传媒因此而遭受的各项损失，予以全额补偿。	长期	否	是		

二、报告期控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,776
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
青岛出版集团有限公司		374,191,691	55.75	0	无		国有法人
青岛出版置业有限公司		35,034,590	5.22	0	无		国有法人
罗予频		7,000,000	1.04	0	未知		未知
香港中央结算有限公司		3,842,005	0.57	0	未知		未知
徐宏亮		3,255,809	0.49	0	未知		未知
东翰		2,836,000	0.42	0	未知		未知
中信证券股份有限公司		2,738,289	0.41	0	未知		未知
中航信托股份有限公司— 中航信托·天启【2017】 323号城市传媒员工持股 集合资金信托计划		2,668,670	0.40	0	无		其他
中信建投证券—青岛华通 创业投资有限责任公司— 中信建投市值管理华通创 投单一资产管理计划		2,460,925	0.37	0	未知		未知
华泰证券股份有限公司		2,200,653	0.33	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
青岛出版集团有限公司	374,191,691	人民币普通股	374,191,691				
青岛出版置业有限公司	35,034,590	人民币普通股	35,034,590				
罗予频	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				

香港中央结算有限公司	3,842,005	人民币普通股	3,842,005
徐宏亮	3,255,809	人民币普通股	3,255,809
东翰	2,836,000	人民币普通股	2,836,000
中信证券股份有限公司	2,738,289	人民币普通股	2,738,289
中航信托股份有限公司—中航信托·天启【2017】323号集合资金信托计划	2,668,670	人民币普通股	2,668,670
中信建投证券—青岛华通创业投资有限责任公司—中信建投市值管理华通创投单一资产管理计划	2,460,925	人民币普通股	2,460,925
华泰证券股份有限公司	2,200,653	人民币普通股	2,200,653
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，青岛城市传媒股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 10,500,216 股，根据相关规定不列入前十大股东。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 青岛出版置业有限公司为公司控股股东青岛出版集团有限公司的全资子公司，二者为一致行动人； 2. “中航信托·天启[2017]323号集合资金信托计划”为城市传媒部分董事、监事、高级管理人员等核心管理团队以个人自有资金出资成立，通过二级市场增持公司股份的股东账户； 3. 其他前十大股东之间，以及流通股股东之间公司未知其关联关系，也未知是否存在一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青岛城市传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,064,162,247.63	1,166,346,258.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	32,985,869.04	24,027,779.55
应收账款	七、5	508,505,312.04	418,124,465.43
应收款项融资	七、6	1,222,497.16	526,720.00
预付款项	七、7	99,025,406.12	86,055,793.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	15,434,323.80	44,036,108.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	569,995,119.79	531,755,384.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,200,111.32	2,712,817.39
其他流动资产	七、13	27,029,416.21	31,207,229.26
流动资产合计		2,319,560,303.11	2,304,792,556.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,614,671.80	1,614,671.80
长期股权投资	七、17	26,193,778.09	31,064,330.10
其他权益工具投资	七、18		
其他非流动金融资产	七、19	348,629,389.37	338,859,389.37
投资性房地产	七、20	706,665,430.02	718,758,626.80
固定资产	七、21	353,579,118.50	368,087,298.78
在建工程	七、22	6,239,114.68	6,239,114.68
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	29,316,300.47	34,398,581.11
无形资产	七、26	267,926,961.76	277,417,580.37
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	4,986,026.83	7,036,269.14
递延所得税资产	七、30	3,479,190.31	1,932,388.88
其他非流动资产	七、31	3,758,760.51	3,758,760.51
非流动资产合计		1,752,388,742.34	1,789,167,011.54
资产总计		4,071,949,045.45	4,093,959,567.98
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	143,837,970.90	191,430,767.31
应付账款	七、36	505,055,006.17	488,466,013.04
预收款项	七、37	5,998,017.66	7,823,526.44
合同负债	七、38	216,978,460.74	244,264,464.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	29,146,514.91	54,737,692.02
应交税费	七、40	10,186,045.90	12,152,098.66
其他应付款	七、41	34,210,177.95	35,040,248.40
其中：应付利息			
应付股利		164,591.00	164,591.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,918,023.70	12,221,356.50
其他流动负债	七、44	4,131,095.37	4,223,015.32
流动负债合计		957,461,313.30	1,050,359,182.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	18,252,291.55	22,637,748.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	3,412,802.79	3,412,802.79
递延收益	七、51	6,304,424.19	6,208,779.61

递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	631,078.80	631,078.80
非流动负债合计		28,600,597.33	32,890,409.84
负债合计		986,061,910.63	1,083,249,592.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	671,208,000.00	671,208,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	441,669,123.61	441,669,123.61
减：库存股	七、56	71,405,036.91	71,405,036.91
其他综合收益	七、57	-13,656,080.00	-13,656,080.00
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,046,223,547.36	1,970,002,570.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,074,039,554.06	2,997,818,577.09
少数股东权益		11,847,580.76	12,891,398.45
所有者权益（或股东权益）合计		3,085,887,134.82	3,010,709,975.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,071,949,045.45	4,093,959,567.98

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青岛城市传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		752,977,174.99	814,764,247.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,665,568.69	1,664,941.51
应收款项融资		-	
预付款项		-	
其他应收款	十七、2	65,067,814.95	64,916,794.00
其中：应收利息		116,027.40	116,027.40
应收股利		171,300.00	171,300.00
存货		22,456.43	22,456.43
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		565,923.13	484,282.89
流动资产合计		820,298,938.19	881,852,722.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,160,232,919.13	1,160,577,118.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		77,788,629.23	77,788,629.23
投资性房地产		148,708,803.33	151,659,055.35
固定资产		12,927,315.77	13,582,883.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,773,755.37	2,180,185.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		1,501,431,422.83	1,505,787,873.24
资产总计		2,321,730,361.02	2,387,640,595.40
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,163,227.06	1,297,327.06
预收款项			
合同负债		1,157.73	
应付职工薪酬		1,837,475.79	6,768,939.20
应交税费		746,232.00	874,972.71
其他应付款		542,993,374.24	672,323,957.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		546,741,466.82	681,265,196.28

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,678,916.29	1,678,916.29
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,678,916.29	1,678,916.29
负债合计		548,420,383.11	682,944,112.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		671,208,000.00	671,208,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,468,698.20	3,468,698.20
减：库存股		71,405,036.91	71,405,036.91
其他综合收益		-13,656,080.00	-13,656,080.00
专项储备			
盈余公积		75,842,324.21	75,842,324.21
未分配利润		1,107,852,072.41	1,039,238,577.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,773,309,977.91	1,704,696,482.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,321,730,361.02	2,387,640,595.40

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,352,886,482.77	1,232,662,737.07
其中：营业收入	七、61	1,352,886,482.77	1,232,662,737.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,154,515,014.22	1,040,002,133.16
其中：营业成本	七、61	920,024,524.26	820,380,067.96
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,103,193.19	6,672,945.91
销售费用	七、63	130,547,804.75	121,322,750.49
管理费用	七、64	100,533,850.52	95,364,243.31
研发费用	七、65	1,873,333.56	813,222.66
财务费用	七、66	-5,567,692.06	-4,551,097.17
其中：利息费用		926,014.16	871,662.60
利息收入		7,646,974.66	6,895,560.50
加：其他收益	七、67	20,699,710.07	22,167,280.16
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-4,120,552.01	-3,074,506.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,120,552.01	-3,074,506.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	9,770,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,485,199.97	-6,930,261.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-8,471,367.90	-9,482,029.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-2,339.33	1,340.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		209,761,719.41	195,342,427.10
加：营业外收入	七、74	1,538,085.31	3,411,504.92
减：营业外支出	七、75	787,542.94	1,163,650.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,512,261.78	197,590,281.10
减：所得税费用	七、76	2,817,145.70	2,086,276.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		207,695,116.08	195,504,004.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		207,695,116.08	195,504,004.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		208,362,533.77	196,730,708.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-667,417.69	-1,226,703.56
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		207,695,116.08	195,504,004.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		208,362,533.77	196,730,708.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-667,417.69	-1,226,703.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3154	0.2943
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3154	0.2943

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	97,354.20	2,057,798.72
减：营业成本	十七、4	23,240.62	89,617.28
税金及附加		1,056,320.48	1,106,576.52
销售费用			
管理费用		16,401,038.97	18,250,204.86
研发费用		1,265,521.09	
财务费用		-5,640,056.30	-5,571,844.85
其中：利息费用			
利息收入		5,707,327.02	5,682,745.14
加：其他收益		49,107.14	56,167.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	213,514,916.23	231,599,088.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-344,199.71	-385,320.75

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		199,401.67	-13,194.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		337.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		200,755,051.88	219,825,307.07
加：营业外收入			
减：营业外支出			262.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		200,755,051.88	219,825,044.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,755,051.88	219,825,044.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,755,051.88	219,825,044.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		200,755,051.88	219,825,044.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,263,046,044.61	1,105,450,200.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,892,550.53	19,710,315.63
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	50,983,587.80	26,677,901.67
经营活动现金流入小计		1,332,922,182.94	1,151,838,417.65
购买商品、接受劳务支付的现金		974,676,681.57	809,395,384.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		180,870,958.33	176,413,024.90
支付的各项税费		29,772,610.86	23,887,831.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	83,864,551.06	69,261,841.35
经营活动现金流出小计		1,269,184,801.82	1,078,958,083.06
经营活动产生的现金流量净额		63,737,381.12	72,880,334.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		750,000.00	4,101,600.00
取得投资收益收到的现金		195,988.28	352,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,604.04	72,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	514,897.37	223,408.85
投资活动现金流入小计		1,567,489.69	4,750,708.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,701,783.97	4,695,724.27
投资支付的现金			7,350,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,701,783.97	12,045,724.27
投资活动产生的现金流量净额		-1,134,294.28	-7,295,015.42

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			79.72
筹资活动现金流入小计			79.72
偿还债务支付的现金			30,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,517,956.80	456,825.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		376,400.00	88,881.69
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	8,143,360.53	153,732,941.21
筹资活动现金流出小计		140,661,317.33	184,389,766.21
筹资活动产生的现金流量净额		-140,661,317.33	-184,389,686.49
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			
		-78,058,230.49	-118,804,367.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,039,550,750.21	1,047,502,426.08
六、期末现金及现金等价物余额			
		961,492,519.72	928,698,058.76

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,851.74	281,273.13
收到的税费返还			1,756,229.54
收到其他与经营活动有关的现金		1,465,390,001.72	1,322,356,548.81
经营活动现金流入小计		1,465,487,853.46	1,324,394,051.48
购买商品、接受劳务支付的现金		23,240.62	527,561.86
支付给职工及为职工支付的现金		14,052,165.74	14,158,042.70
支付的各项税费		1,139,938.18	1,061,259.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,593,643,377.90	1,477,789,211.85
经营活动现金流出小计		1,608,858,722.44	1,493,536,076.02
经营活动产生的现金流量净额		-143,370,868.98	-169,142,024.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,101,600.00
取得投资收益收到的现金		212,022,900.00	232,522,909.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,836,215.94	1,836,215.94

投资活动现金流入小计		213,859,115.94	236,460,725.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,762.50	1,553,697.46
投资支付的现金			
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		133,762.50	1,553,697.46
投资活动产生的现金流量净额		213,725,353.44	234,907,028.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		132,141,556.80	
支付其他与筹资活动有关的现金			151,269,785.11
筹资活动现金流出小计		132,141,556.80	151,269,785.11
筹资活动产生的现金流量净额		-132,141,556.80	-151,269,785.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		814,764,247.33	856,734,035.42
六、期末现金及现金等价物余额		752,977,174.99	771,229,253.77

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	671,208,000.00				441,669,123.61	71,405,036.91	13,656,080.00				1,970,002,570.39	0	2,997,818,577.09	12,891,398.45	3,010,709,975.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	671,208,000.00				441,669,123.61	71,405,036.91	13,656,080.00				1,970,002,570.39	0	2,997,818,577.09	12,891,398.45	3,010,709,975.54
三、本期增减变动金额（减少以											76,220,976.97		76,220,976.97	-1,043,817.69	75,177,159.28

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额									208,362,533.77		208,362,533.77	-667,417.69	207,695,116.08
(二) 所有者 投入和 减少资 本													
1. 所 所有者 投入的普 通股													
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本													
3. 股 份支付 计入所 所有者 权益的金 额													
4. 其 他													
(三) 利润分 配									-		-	-376,400.00	-
1. 提 取盈余 公积									132,141,556.80		132,141,556.80		132,517,956.80
2. 提 取一般													

风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									132,141,556.80		-	132,141,556.80	-376,400.00	-
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	671,208,000.00			441,669,123.61	71,405,036.91	13,656,080.00	-		2,046,223,547.36		3,074,039,554.06	11,847,580.76	3,085,887,134.82

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	702,096,010.00				441,669,123.61	134,350,362.52	13,656,080.00	-	146,525,867.69		1,781,873,022.87		2,924,157,581.65	7,521,283.62	2,931,678,865.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	702,096,010.00			441,669,123.61	134,350,362.52	13,656,080.00	-	146,525,867.69	1,781,873,022.87	2,924,157,581.65	7,521,283.62	2,931,678,865.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					151,269,785.11				85,731,800.46	65,537,984.65	6,282,564.34	59,255,420.31	
（一）综合收益总额									196,730,708.17	196,730,708.17	1,226,703.55	195,504,004.62	
（二）所有者投入和减少资本					151,269,785.11					151,269,785.11	7,598,149.58	143,671,635.53	
1. 所有者投入的普通股											7,598,149.58	7,598,149.58	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付													

计入所有者权益的金额													
4. 其他					151,269,785.11							-	151,269,785.11
(三) 利润分配												-	-
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												-88,881.69	111,087,789.40
4. 其他												-	-
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本													

本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	702,096,010.00			441,669,123.61	285,620,147.63	13,656,080.00	-	146,525,867.69	1,867,604,823.33	2,858,619,597.00	13,803,847.96	2,872,423,444.96	

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	671,208,000.00				3,468,698.20	71,405,036.91	-13,656,080.00	0	75,842,324.21	1,039,238,577.33	1,704,696,482.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	671,208,000.00				3,468,698.20	71,405,036.91	-13,656,080.00	0	75,842,324.21	1,039,238,577.33	1,704,696,482.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										68,613,495.08	68,613,495.08
（一）综合收益总额										200,755,051.88	200,755,051.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-132,141,556.80	-132,141,556.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-132,141,556.80	-132,141,556.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	671,208,000.00				3,468,698.20	71,405,036.91	-13,656,080.00	0	75,842,324.21	1,107,852,072.41	1,773,309,977.91

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	702,096,010				2,710,059.48	134,350,362.52	-13,656,080.00		237,740,129.77	957,373,828.60	1,751,913,585.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	702,096,010				2,710,059.48	134,350,362.52	-13,656,080.00		237,740,129.77	957,373,828.60	1,751,913,585.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					758,638.72	151,269,785.11				108,826,136.86	-41,685,009.53
(一) 综合收益总额										219,825,044.57	219,825,044.57
(二) 所有者投入和减少资本					758,638.72	151,269,785.11					-150,511,146.39
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					758,638.72	151,269,785.11					-	150,511,146.39
(三) 利润分配											-	-
1. 提取盈余公积											110,998,907.71	110,998,907.71
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
3. 其他											110,998,907.71	110,998,907.71
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	702,096,010.00				3,468,698.2	285,620,147.63	-	13,656,080.00	237,740,129.77	1,066,199,965.46	1,710,228,575.8	

公司负责人：贾庆鹏

主管会计工作负责人：李茗茗

会计机构负责人：苏彩霞

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名青岛碱业股份有限公司（以下简称“青岛碱业”），1994 年经青岛市体改委批准，由青岛碱厂发起，以定向募集方式改组成立。经中国证监会证监发行字〔2000〕7 号文件批准，公司于 2000 年 2 月 17 日向社会公开发行人民币普通股 9000 万股（A 股）。公司发行的 A 股股票于 2000 年 3 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。经中国证监会（证监许可〔2009〕346 号）文件批准，公司于 2009 年 6 月 12 日以非公开发行股票方式发行普通股 10,066 万股（A 股），注册资本由 295,126,210.00 元变更为 395,786,210.00 元。

2015 年 6 月 30 日，中国证券监督管理委员会《关于核准青岛碱业股份有限公司重大资产重组及向青岛出版集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕1457 号）文件核准青岛碱业重大资产置换及向青岛出版集团有限公司（以下简称“青岛出版”）发行 190,660,731 股股份、向青岛产业发展投资有限责任公司发行 14,727,210 股股份、向山东鲁信文化产业创业投资有限公司发行 12,461,485 股股份、向青岛国信发展（集团）有限责任公司发行 6,797,174 股股份、向青岛出版置业有限公司（以下简称“出版置业”）发行 1,925,865 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 79,737,335 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015 年 8 月，青岛碱业置出资产已完成股权变更登记工作，青岛出版等 5 名交易对方持有的青岛出版传媒有限公司（以下简称“出版传媒有限”）的 100%股权已过户至青岛碱业名下，青岛碱业取得出版传媒有限 100%股权。青岛碱业向青岛出版等 5 名交易对方发行人民币普通股（A 股）226,572,465 股，增加注册资本 226,572,465.00 元，变更后的注册资本为 622,358,675.00 元，本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 24 日出具瑞华验字〔2015〕01660001 号验资报告。2015 年 8 月 25 日，青岛出版、出版置业募集发行配套资金增加注册资本 79,737,335.00 元，变更后的注册资本为 702,096,010.00 元，本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 25 日出具瑞华验字〔2015〕01660003 号验资报告。

2015 年 8 月 31 日，取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

经青岛碱业 2015 年 8 月 31 日召开的第二次临时股东大会决议通过，青岛碱业于 2015 年 9 月在青岛市工商行政管理局办理完毕变更登记手续。公司名称由“青岛碱业股份有限公司”变更为“青岛城市传媒股份有限公司”。

2015 年 10 月 13 日，公司召开的第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公司与青岛出版传媒有限公司吸收合并的议案》，该事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准。

2015 年 12 月 17 日，出版传媒有限完成了工商注销登记。本次吸收合并完成后，出版传媒有限的全部资产、债权、债务、劳动合同等均由公司承继，出版传媒有限的下属单位继续存续。

2015 年 12 月 17 日，公司完成了相关工商变更登记手续并取得了《营业执照》。统一社会信用代码：91370200163577402U。

2023 年 6 月 15 日，因法定代表人变更，公司取得了由青岛市市场监督管理局换发的新版营业执照。

本公司的母公司为青岛出版集团，青岛出版的最终控制方为青岛市财政局。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事图书期刊报纸批发零售。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司，详见“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、21. 长期股权投资

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；

- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他债权工具投资；

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约等；

- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

影视企业的原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学作品、剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视剧制作成本。

影视企业的在产品是指制作中的电影、电视剧等发生的成本，对于公司独家或主投的电影或电视剧，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，且完成项目决算后转入库存商品。

影视企业库存商品是指公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品，及公司外购的影视剧产品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

出版及发行企业的各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按移动加权平均法和个别计价法计价。

影视企业的存货购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

(a) 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过合同负债科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

(b) 在委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过预付款科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

影视企业的存货发出计价方法：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

(a) 一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

(b) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用合同履行进度将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

具体而言，出版企业按下述方法确定存货跌价准备：

企业于每期末，对库存出版物存货进行全面清理并实行分年核价，按规定的比例提取“存货跌价准备—出版物提成差价”。

提成差价的计提范围指所有属于出版单位的库存出版物，包括在库、在厂、委托代销出版物等。提成差价的提取标准为：

(a) 图书：当年出版的图书不计提；前一年出版的，按期末库存图书总定价提取 20%；前二年出版的，按期末库存图书总定价提取 30%，前三年出版的，按期末库存图书总定价提取 40%，对超出上述出版年限及无价值的图书，按期末库存实际成本提取。

(b) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的按期末库存实际成本提取。

(c) 音像制品、电子出版物和投影片（含微缩品），按期末库存实际成本的 10%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，按期末库存实际成本的 90%提取；升级后的原有出版物已无价值的，按期末库存实际成本全额提取。

各发行企业按下述方法确定存货跌价准备：

发行企业期末分类计提存货跌价准备，存货跌价准备的提取标准为：

(a) 所有权属于本企业的库存出版物，包括自供货方购进的纸质图书、纸质期刊（包括年鉴）、挂历、年画、音像制品、电子出版物等出版物库存商品，按本集团出版企业库存出版物存货跌价准备的计提标准提取。

(b) 文化用品及其他商品在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

所有各类存货的跌价准备的累计提取额，不得超过其实际成本。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值（见附注五、10. 金融工具（6））。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见附注五、10. 金融工具

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30. 长期资产减值。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6. 合并财务报表编制方法处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、21(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、21(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

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

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见五、30 长期资产减值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30. 长期资产减值。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-35 年	3%-5%	2.71% - 4.85%

土地使用权	50 年	-	2.00%
-------	------	---	-------

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71~4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50~19.00%
运输工具	年限平均法	4-10	5%	9.50~23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00~31.67%
办公室设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00~31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

详见附注五、42 租赁。

24. 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、25. 借款费用）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、30 长期资产减值）在资产负债表内列示。

25. 借款费用

√适用 □不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见附注五、42. 租赁

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、30. 长期资产减值）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50 年
软件	4-5 年
商标权	4 年

著作权	10-12 年、30 年
特许权	5-6 年
商业运营管理系统	10 年

本集团至少在每年年度终了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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

企业对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号—收入》、《企业会计准则第 1 号—存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、43）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
装修费	3 - 5 年
其他	合同期限

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策及相关部门的批复建立企业年金计划，按照相关职工工资总额一定的比例计提企业年金。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注五、42 租赁。

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

- 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 销售教材。教材主要采用向教育系统和各中小学校征订的方式进行销售。

(2) 销售市场图书。包括通过批销方式销售和通过零售门店及互联网等渠道直接面向终端客户进行的销售。

(3) 教育信息化教育装备服务。教育信息化业务主要通过参与各级教育部门招标或学校自主采购等方式获取合同。

(4) 印刷及物资业务。主要包括销售各类纸张及少量印刷机械。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时

即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

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

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

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

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按第十节、五、38. 收入所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、30. 长期资产减值所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10. 金融工具所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	注
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	2%

注：除六、2 所述享受优惠税率的子公司外，本公司的其他子公司本年度适用的所得税税率为 25%（2022 年：25%）。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

(a) 根据财政部、国家税务总局、中宣部联合下发的财税[2019]16 号文《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税，执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

本公司及子公司青岛出版社有限公司、青岛新华书店有限责任公司、青岛即墨区新华书店有限责任公司、青岛莱西市新华书店有限责任公司、青岛胶州市新华书店有限责任公司、青岛胶南市新华书店有限责任公司、青岛平度市新华书店有限责任公司、青岛市城阳区新华书店有限责任公司、青岛市黄岛区新华书店有限责任公司、青岛市崂山区新华书店有限责任公司、青岛高新区新华书店有限责任公司、青岛翰墨泉出版物流有限公司报告期符合上述免征企业所得税优惠政策。

(b) 西藏悦读纪文化传媒有限公司（以下简称“悦读纪”）注册地在西藏拉萨市，根据西藏自治区人民政府关于印发《招商引资优惠政策若干规定》的通知（藏政发[2018]25 号）第四条规定“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率”，依据该通知的上述规定悦读纪按照 15%计算企业所得税。根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号文及国家发展和改革委员会令第 40 条发布《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日延续西部大开发企业所得税政策的实务执行。

(c) 根据财政部、国家税务总局公告 2022 年第 13 号，符合条件的小型微利企业，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。该政策自 2022 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。

根据国家税务总局公告 2023 年第 6 号，符合条件的小型微利企业，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，该政策自 2023 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。

(2) 增值税

根据《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财税[2021]10 号），自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司免征图书、批发零售环节增值税；子公司青岛出版社有限公司专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生教科书出版环节执行增值税 100%先征后退政策，出版其他各类图书、期刊和音像制品执行先征后退 50%的政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	190,120.67	211,860.78
银行存款	990,538,878.99	1,063,664,001.93
其他货币资金	73,433,247.97	102,470,396.18
合计	1,064,162,247.63	1,166,346,258.89
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

1. 于 2023 年 6 月 30 日，本集团银行存款余额中包括存款期为 3 个月的定期存款人民币 30,103,125.00 元，利率为 1.30%（2022 年 12 月 31 日：人民币 30,103,125.00 元）。

2. 于 2023 年 6 月 30 日，受限制的其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	223,534.06	200,000.00
银行承兑汇票保证金	71,919,086.02	96,139,746.22
其他保证金	423,982.83	352,637.46
合计	72,566,602.91	96,692,383.68

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,705,231.00	6,364,604.63
商业承兑票据	25,558,566.36	18,592,815.70
减：坏账准备	-1,277,928.32	-929,640.78
合计	32,985,869.04	24,027,779.55

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据		8,206,131.00
商业承兑票据		7,827,404.66
合计		16,033,535.66

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,263,797.36	100	1,277,928.32	3.73	32,985,869.04	24,957,420.33	100.00	929,640.78	3.72	24,027,779.55
其中：										
银行承兑汇票	8,705,231.00	25.41			8,705,231.00	6,364,604.63	25.50			6,364,604.63
商业承兑汇票	25,558,566.36	74.59	1,277,928.32	5.00	24,280,638.04	18,592,815.70	74.50	929,640.78	5.00	17,663,174.92
合计	34,263,797.36	/	1,277,928.32	/	32,985,869.04	24,957,420.33	/	929,640.78	/	24,027,779.55

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	452,431,031.90
1 年以内小计	452,431,031.90
1 至 2 年	46,791,675.21
2 至 3 年	29,387,172.68
3 年以上	
3 至 4 年	28,302,938.25
4 至 5 年	15,216,815.79
5 年以上	21,014,444.70
合计	593,144,078.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,809,024.61	2.16	12,809,024.61	100.00		12,809,024.61	2.58	12,809,024.61	100.00	
其中：										
青岛拓创文化传播有限公司	8,629,645.56	1.45	8,629,645.56	100		8,629,645.56	1.74	8,629,645.56	100	
青岛金海祥林文化有限公司	2,004,043.05	0.34	2,004,043.05	100		2,004,043.05	0.40	2,004,043.05	100	
其他零星款项	2,175,336.00	0.37	2,175,336.00	100		2,175,336.00	0.44	2,175,336.00	100	
按组合计提坏账准备	580,335,053.92	97.84	71,829,741.88	12.38	508,505,312.04	483,393,863.86	97.42	65,269,398.43	13.50	418,124,465.43
其中：										
组合计提	580,335,053.92	97.84	71,829,741.88	12.38	508,505,312.04	483,393,863.86	97.42	65,269,398.43	13.50	418,124,465.43
合计	593,144,078.53	/	84,638,766.49	/	508,505,312.04	496,202,888.47	/	78,078,423.04	/	418,124,465.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛拓创文化传播有限公司	8,629,645.56	8,629,645.56	100.00	本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
青岛金海祥林文化有限公司	2,004,043.05	2,004,043.05	100.00	本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
其他零星款项	2,175,336.00	2,175,336.00	100.00	单项金额不重大，但未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在明显差异，故单独计提坏账准备
合计	12,809,024.61	12,809,024.61	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	452,431,031.90	22,621,551.60	5
1 至 2 年	46,791,675.21	4,679,167.52	10
2 至 3 年	29,387,172.68	8,816,151.80	30
3 至 4 年	28,302,938.25	14,151,469.13	50
4 至 5 年	9,304,170.23	7,443,336.18	80
5 年以上	14,118,065.65	14,118,065.65	100
合计	580,335,053.92	71,829,741.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	12,809,024.61					12,809,024.61

按组合计提坏账准备	65,269,398.43	6,560,343.45				71,829,741.88
合计	78,078,423.04	6,560,343.45				84,638,766.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 A	57,963,629.13	9.77	2,855,045.45
客商 B	56,076,651.60	9.45	2,803,832.58
客商 C	19,843,401.32	3.35	992,170.06
客商 D	15,765,456.47	2.66	788,272.82
客商 E	11,876,237.15	2.00	593,811.86
合计	161,525,375.67	27.23	8,033,132.77

其他说明

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 161,525,375.67 元，占应收账款年末余额合计数的 27.23%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 8,033,132.77 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,222,497.16	526,720.00
合计	1,222,497.16	526,720.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

年末本集团已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	10,535,825.55

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	83,724,000.71	84.34	74,989,756.45	86.89
1 至 2 年	11,843,784.55	11.93	8,221,957.96	9.53
2 至 3 年	1,445,988.23	1.46	600,105.05	0.69
3 年以上	2,261,632.63	2.28	2,493,974.07	2.89
减：减值准备	-250,000.00		-250,000.00	
合计	99,025,406.12		86,055,793.53	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位	2023 年 6 月 30 日余额	未结算原因
上海爱美影视文化传媒有限公司	2,000,000.00	影视项目未开拍

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客商 A	8,870,700.00	8.94
客商 B	7,467,794.12	7.52
客商 C	6,988,156.14	7.04
客商 D	5,575,067.92	5.62
客商 E	5,316,046.68	5.35
合计	34,217,764.86	34.47

其他说明

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 34,217,764.86 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 34.47%。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,434,323.80	44,036,108.36
合计	15,434,323.80	44,036,108.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,939,864.45
1 年以内小计	5,939,864.45
1 至 2 年	1,600,859.47
2 至 3 年	1,259,362.32
3 年以上	
3 至 4 年	2,408,254.55
4 至 5 年	39,713,552.45
5 年以上	12,829,995.53
减：坏账准备	-48,317,564.97
合计	15,434,323.80

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款、备用金	7,170,935.64	5,237,925.36
押金保证金	7,104,943.40	8,426,275.15
拆迁补偿款	7,000,000.00	34,398,568.00
影视项目投资	39,000,000.00	39,000,000.00
其他	3,476,009.73	5,714,335.84
减：坏账准备	-48,317,564.97	-48,740,995.99
合计	15,434,323.80	44,036,108.36

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,100,000.00	7,640,995.99	39,000,000.00	48,740,995.99
2023年1月1日余额在本期	2,100,000.00	7,640,995.99	39,000,000.00	48,740,995.99
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-221,919.03		-221,919.03
本期转回		201,511.99		201,511.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,100,000.00	7,217,564.97	39,000,000.00	48,317,564.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	39,000,000.00					39,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,740,995.99	- 221,919.03	201,511.99			9,317,564.97
合计	48,740,995.99	- 221,919.03	201,511.99			48,317,564.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江东阳华丽视听影视策划有限公司	影视项目投资	39,000,000.00	4年-5年	59.96	39,000,000.00
山东省即墨经济开发区管理委员会	拆迁补偿款	7,000,000.00	5年以上	10.76	2,100,000.00
毛成英	其他	582,500.00	1年以内	0.90	29,125.00
青岛书来书网文化科技有限公司	往来款	455,127.29	1年以内	0.70	22,756.36
沈向杰	其他	445,000.00	1年以内	0.68	22,250.00
合计	/	47,482,627.29	/	73.00	41,174,131.36

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	90,897,475.73		90,897,475.73	93,627,944.57		93,627,944.57
在产品	40,434,543.13		40,434,543.13	45,571,300.10		45,571,300.10
库存商品	618,975,989.20	180,312,888.27	438,663,100.93	565,198,452.08	172,642,312.72	392,556,139.36
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	750,308,008.06	180,312,888.27	569,995,119.79	704,397,696.75	172,642,312.72	531,755,384.03

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	172,642,312.72	8,471,367.90		800,792.35		180,312,888.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	172,642,312.72	8,471,367.90	0.00	800,792.35	0.00	180,312,888.27

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的融资租赁款	1,200,111.32	2,712,817.39
合计	1,200,111.32	2,712,817.39

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	331,033.06	372,824.14
待抵扣、待认证及留抵进项税	26,697,243.31	30,821,460.41
预缴税款	1,139.84	12,944.71
合计	27,029,416.21	31,207,229.26

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,327,489.19		4,327,489.19	4,327,489.19		4,327,489.19	
其中：未实现融资收益	156,403.13		156,403.13	156,403.13		156,403.13	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的部分	2,712,817.39		2,712,817.39	2,712,817.39		2,712,817.39	
合计	1,614,671.80		1,614,671.80	1,614,671.80		1,614,671.80	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末
-------	----	--------	----

	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛地铁文化传媒有限公司	6,535,851.23			500,820.76						7,036,671.99	
青岛弘文国际文化传播有限公司										0.00	
青岛智慧地铁商业发展有限公司	658,718.50		750,000.00	91,281.50						0.00	
青岛书来书网文化科技有限公司	6,423,529.14			137,376.79						6,560,905.93	
青岛虚拟现实研究院有限公司	9,197,228.13			-481,576.50						8,715,651.63	
青岛星之原影视文化传媒有限公司										0.00	
上海混知合青文化有限公司	8,249,003.10			-4,368,454.56						3,880,548.54	
小计	31,064,330.10		750,000.00	-4,120,552.01						26,193,778.09	
合计	31,064,330.10		750,000.00	-4,120,552.01						26,193,778.09	

其他说明

(1) 2016 年 1 月子公司青岛出版社与青岛地铁集团有限公司、青岛报业传媒集团有限公司及青岛广电无线传媒集团股份有限公司共同出资设立青岛地铁文化传媒有限公司（以下简称“地铁文化”），根据合资协议青岛出版社出资 480 万元，持股比例 16%。由于本公司在地铁文化董事会中派有代表并参与其财务和经营政策的决策，所以本公司能够对地铁文化施加重大影响。

(3) 青岛星之原影视文化传媒有限公司（以下简称“星之原影视”）是由本公司、青岛九尾狐影视文化传媒有限公司、付新丽共同出资组建的有限责任公司，注册资本 1,250 万元，持股

48%。应出资 600 万元，公司实缴出资额 300 万元。截止到 2021 年 6 月 30 日，星之原影视净资产为负值。本公司长期股权投资账面价值减至为零。

(4) 青岛弘文国际文化传媒有限公司是由青岛传媒发展有限公司（以下简称“传媒发展”）、青岛文宝藏文化传媒有限公司共同出资组建，注册资本为 200 万元，传媒发展认缴 80 万元，实缴 80 万元，持股比例 40%。截止到 2023 年 6 月 30 日，青岛弘文国际文化传媒有限公司净资产为负值。本公司长期股权投资账面价值减至为零。

(5) 青岛书来书网文化科技有限公司是由本公司、青岛小荷教育文化科技有限公司、北京中装建川文化有限公司、杭州莱天科技有限公司、青岛融源创新股权投资管理有限公司、青岛澳柯玛自动售货机股份有限公司共同出资组建，注册资本为 2,000 万元，本公司认缴 600 万元，实缴 600 万，持股比例 30%。

(6) 2020 年子公司青岛数字时间传媒有限公司与青岛地铁文化传媒有限公司、青岛益群地下商场开发有限公司、南方银谷科技有限公司共同出资设立青岛智慧地铁商业发展有限公司，认缴金额 150 万，实缴 75 万，持股比例为 15%，本报告期，青岛数字时间传媒有限公司签署退股协议，以减资的方式原价退出所持股份。交易完成后，本公司不再持有青岛智慧地铁商业发展有限公司股权。

(7) 青岛虚拟现实研究院有限公司（以下简称“虚拟现实研究院”）于 2019 年 3 月成立，注册资本 1,000 万元，由歌尔科技有限公司全资控股。2020 年 11 月虚拟现实研究院进行增资，注册资本增至 10,000 万元，本公司认缴出资 1,000 万元，占注册资本 10%，2021 年 1 月实际出资到位。2022 年 4 月 24 日，该公司增加注册资本至 1.34 亿元，本公司持股比例稀释至 7.46%，根据公司章程约定，本公司可向该公司派驻一名董事，对该公司经营决策有重大影响。按照权益法进行核算。

(8) 2021 年 12 月西藏悦读纪文化传媒有限公司与上海混知文化传播有限公司共同成立上海混知合青文化有限公司，根据合资协议，西藏悦读纪文化传媒有限公司出资 980 万，持股比例 49%。合资公司不设董事会，设一名执行董事，不设监事会，设监事两名，双方各自委派一名。由于西藏悦读纪文化传媒有限公司在上海混知合青文化有限公司持股比例 49%，通过委派代表参与被投资公司财务和经营政策的制定，所以本公司对上海混知合青文化有限公司施加重大影响。按照权益法进行核算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海童石网络科技有限公司	0	0
合计	0	0

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海童石网络科技有限公司			13,656,080.00		出于战略目的而计划长期持有。	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宿迁京东之家文化传媒有限公司	398,629.23	398,629.23
宁波梅山保税港区兴旺畅达投资管理中心	59,200,000.00	59,200,000.00
上海汉发投资中心	18,190,000.00	18,190,000.00
新华互联电子商务有限责任公司	480,760.14	480,760.14
Grand Everlasting	270,360,000.00	260,590,000.00
合计	348,629,389.37	338,859,389.37

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	709,645,220.14	182,504,381.58		892,149,601.72
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	709,645,220.14	182,504,381.58		892,149,601.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	129,617,686.58	43,773,288.34		173,390,974.92
2. 本期增加金额	9,795,927.18	2,297,269.60		12,093,196.78
(1) 计提或摊销	9,795,927.18	2,297,269.60		12,093,196.78
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	139,413,613.76	46,070,557.94		185,484,171.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	570,231,606.38	136,433,823.64		706,665,430.02
2. 期初账面价值	580,027,533.56	138,731,093.24		718,758,626.80

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
平度胜利路营业楼	40,133.56	改造后未办理新房产证
城市传媒广场	529,753,752.56	正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	347,865,190.98	362,373,371.26
固定资产清理	5,713,927.52	5,713,927.52
合计	353,579,118.50	368,087,298.78

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	480,838,012.70	127,821,890.52	17,701,382.76	45,947,193.63	33,724,952.55	706,033,432.16
2. 本期增加金额		351,500.00	263,261.63	1,237,184.04	1,298,243.34	3,150,189.01

(1) 购置		351,500.00	263,261.63	1,237,184.04	1,298,243.34	3,150,189.01
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期 减少金额			260,079.00	285,111.48	180,182.75	725,373.23
(1) 处置或报废			260,079.00	285,111.48	180,182.75	725,373.23
4. 期末 余额	480,838,012.70	128,173,390.52	17,704,565.39	46,899,266.19	34,843,013.14	708,458,247.94
二、累计折旧						
1. 期初 余额	198,939,766.16	66,563,413.87	14,468,024.76	36,574,764.08	27,114,092.03	343,660,060.90
2. 本期 增加金额	8,171,170.41	5,531,073.58	396,618.23	1,458,335.01	1,960,371.56	17,517,568.79
(1) 计提	8,171,170.41	5,531,073.58	396,618.23	1,458,335.01	1,960,371.56	17,517,568.79
(2) 企业合并增加						
3. 本期 减少金额			247,075.05	246,086.85	91,410.83	584,572.73
(1) 处置或报废			247,075.05	246,086.85	91,410.83	584,572.73
4. 期末 余额	207,110,936.57	72,094,487.45	14,617,567.94	37,787,012.24	28,983,052.76	360,593,056.96
三、减值准备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	273,727,076.13	56,078,903.07	3,086,997.45	9,112,253.95	5,859,960.38	347,865,190.98
2. 期初 账面价值	281,898,246.54	61,258,476.65	3,233,358.00	9,372,429.55	6,610,860.52	362,373,371.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
城市传媒广场	125,632,360.87	正在办理中
傍海中路仓库	5,444,999.31	建房手续未办妥，暂无法办证
青岛台东当代商城	3,980,824.16	转让人转让前因开发商纠纷未办妥证书
辽宁云基地·院士海	1,750,723.06	正在办理中
即墨新兰村门市部	252,465.24	集体产权，暂无法办理产权证
金华路仓库扩建	220,282.49	报建手续不全，暂无法办理产权证
城阳华城路教材科仓库	172,014.00	建房手续不完善，暂无法办理
崂山区沙子口门市及仓库	79,445.88	房地合一证，目前仅土地证有效
平度开发区传达室	19,247.47	临时建房，未向政府部门报建审批
胶州麻湾门市部	11,955.39	集体产权，暂无法办理产权证
市场三路 26 号网点	6,591.95	因土地权属无法分割而无法办妥房屋证书
洪泽湖路宿舍	2,743.96	单位房改遗留公房，无法办理
城阳夏庄门市部	2,736.27	集体产权，暂无法办理产权证
向阳路门市部	2,613.15	联建房产，因纠纷不明，未办证
即墨南泉网点	2,550.00	集体产权，暂无法办理产权证
月湖宿舍	900.00	单位房改遗留公房，无法办理
合计	137,582,453.20	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已拆除房屋及建筑物	5,713,927.52	5,713,927.52
合计	5,713,927.52	5,713,927.52

其他说明：

本公司子公司青岛胶南市新华书店有限责任公司（以下简称“胶南书店”）位于胶南市珠海中路的仓库、综合楼、综合楼临时增建房等资产因政府征地拆迁需要，地上建筑物已在 2014 年 9 月陆续拆除，具体拆迁补偿协议尚未签订。已拆除房屋及建筑物按账面价值转入固定资产清理，已拆除房屋及建筑物对应的土地使用权账面价值调整至其他非流动资产。

2014 年至 2021 年期间，黄岛区政府多次展开研讨会，并提出异地安置方案，建设西海岸文化大厦作为胶南书店的安置地点，截至 2022 年 12 月 31 日，青岛西海岸文化大厦主体已完工，预计 2023 年完成交付。截至 2023 年 6 月 30 日，本集团未发现上述资产的可收回金额低于其账面价值，故无需计提减值准备。

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城阳书店华城路钢结构房	1,405,000.00	1,405,000.00		1,405,000.00	1,405,000.00	
书城空调系统设备采购及安装项目	2,579,537.46		2,579,537.46	2,579,537.46		2,579,537.46
青岛新华书店配电室改造增容项目	2,523,111.28		2,523,111.28	2,523,111.28		2,523,111.28
青岛新华书店书城电扶梯采购及安装项目	1,071,238.94		1,071,238.94	1,071,238.94		1,071,238.94
仓库消防用水工程	65,227.00		65,227.00	65,227.00		65,227.00
合计	7,644,114.68	1,405,000.00	6,239,114.68	7,644,114.68	1,405,000.00	6,239,114.68

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期资本化率(%)	资金来源
城阳书店华城路钢结构房		1,405,000.00				1,405,000.00						自筹资金
书城空调系统设备采购及安装项目		2,579,537.46				2,579,537.46						自筹资金
青岛新华书店配电室改造增容项目		2,523,111.28				2,523,111.28						自筹资金

青岛新华书店书城电扶梯采购及安装项目	1,071,238.94				1,071,238.94					自筹资金
合计	7,578,887.68				7,578,887.68	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,091,999.93	43,091,999.93
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
3. 本期减少金额		
(1) 租赁到期		
(2) 提前退租		
4. 期末余额	43,091,999.93	43,091,999.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,693,418.82	8,693,418.82
2. 本期增加金额	5,082,280.64	5,082,280.64
(1) 计提	5,082,280.64	5,082,280.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 租赁到期		
(3) 提前退租		
4. 期末余额	13,775,699.46	13,775,699.46

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	29,316,300.47	29,316,300.47
2. 期初账面价值	34,398,581.11	34,398,581.11

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用 权	专 利 权	非 专 利 技 术	软 件	商 标 权	著 作 权	特 许 权	商 业 运 营 管 理 系 统	合 计
一、账面原值									
1. 期 初 余 额	304,490 ,943.65			25,397,395. 85	21,600. 00	79,201,435. 55	1,886,792. 52	34,059,216. 67	445,057,384. 24
2. 本 期 增 加 金 额									
(1) 购 置									
(2) 内 部 研 发									
(3) 企 业 合 并 增 加									
3. 本 期 减 少 金 额				18,750.00					18,750.00
(1) 处 置				18,750.00					18,750.00
4. 期 末 余 额	304,490 ,943.65			25,378,645. 85	21,600. 00	79,201,435. 55	1,886,792. 52	34,059,216. 67	445,038,634. 24
二、累计摊销									
1. 期 初 余 额	92,130, 527.34			21,363,473. 77	21,600. 00	34,787,403. 97	1,886,792. 52	17,309,556. 52	167,499,354. 12
2. 本 期 增 加 金 额	3,803,0 41.64			671,547.63		3,249,981.8 2		1,766,047.5 2	9,490,618.61
(1)) 计 提	3,803,0 41.64			671,547.63		3,249,981.8 2		1,766,047.5 2	9,490,618.61
(2) 企 业 合 并 增 加									

3. 本期减少金额			18,750.00					18,750.00
(1) 处置			18,750.00					18,750.00
4. 期末余额	95,933,568.98		22,016,271.40	21,600.00	38,037,385.79	1,886,792.52	19,075,604.04	176,971,222.73
三、减值准备								
1. 期初余额	140,449.75							140,449.75
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	140,449.75							140,449.75
四、账面价值								
1. 期末账面价值	208,416,924.92		3,362,374.45		41,164,049.76		14,983,612.63	267,926,961.76
2. 期初账面价值	212,219,966.56		4,033,922.08		44,414,031.58		16,749,660.15	277,417,580.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
即墨南泉镇网点土地	2,620.86	集体产权，暂无法办理产权证
中山路 90 号土地	57,504.94	由香港中路住宅楼置换，原房产无手续
合计	60,125.80	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

被投资单位名称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置	
西藏悦读纪文化传媒有限公司	24,427,165.07				24,427,165.07
合计	24,427,165.07				24,427,165.07

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西藏悦读纪文化传媒有限公司	24,427,165.07					24,427,165.07
合计	24,427,165.07					24,427,165.07

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,374,961.92	84,348.62	2,952,212.74		3,507,097.80
其他	661,307.22	1,222,068.25	404,446.44		1,478,929.03
合计	7,036,269.14	1,306,416.87	3,356,659.18		4,986,026.83

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,349,927.18	2,600,867.74	16,879,351.63	1,518,084.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,665,628.05	133,281.40	1,470,410.60	36,760.27
信用减值损失	10,803,531.43	745,041.17	8,606,205.67	377,543.90
合计	30,819,086.66	3,479,190.31	26,955,967.90	1,932,388.88

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,721,604.84	58,267,668.32
可抵扣亏损	358,456,678.05	407,318,438.63
合计	417,178,282.89	465,586,106.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		61,054,313.12	
2024 年	83,756,457.64	89,096,773.08	
2025 年	76,724,803.33	78,803,532.33	
2026 年	75,065,323.55	87,211,198.04	
2027 年	83,281,096.55	91,152,622.06	
2028 年	39,628,996.98		
合计	358,456,678.05	407,318,438.63	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
拆迁待处置资产	3,758,760.5 1		3,758,760.5 1	3,758,760.5 1		3,758,760.5 1
预付信息系统款	1,443,683.5 4	1,44 3,68 3.54		1,443,683.5 4	1,443, 683.54	
合计	5,202,444.0 5	1,44 3,68 3.54	3,758,760.5 1	5,202,444.0 5	1,443, 683.54	3,758,760.5 1

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	143,837,970.90	191,430,767.31
合计	143,837,970.90	191,430,767.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
图书采购款	274,621,956.72	297,064,868.37
印刷费	100,647,733.05	68,363,841.80
纸张采购款	48,380,636.77	44,579,022.31
稿费及版税	33,290,541.62	41,303,111.33

工程、设备款	4,343,743.82	3,026,225.78
其他	43,770,394.19	34,128,943.45
合计	505,055,006.17	488,466,013.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	5,998,017.66	7,823,526.44
合计	5,998,017.66	7,823,526.44

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购书款及预售购书卡	216,978,460.74	244,264,464.91
合计	216,978,460.74	244,264,464.91

(2). 报告期账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,780,971.05	135,374,455.15	164,373,624.19	18,781,802.01
二、离职后福利-设定提存计划	6,956,720.97	19,038,227.05	15,630,235.12	10,364,712.90
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	54,737,692.02	154,412,682.20	180,003,859.31	29,146,514.91

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,876,725.13	108,530,348.80	137,013,449.66	18,393,624.27
二、职工福利费	159,634.42	5,553,256.53	5,712,890.95	
三、社会保险费		9,593,754.93	9,593,754.93	
其中：医疗保险费		9,206,238.79	9,206,238.79	
工伤保险费		387,516.14	387,516.14	
生育保险费				
四、住房公积金	33,740.00	10,175,316.42	10,209,056.42	
五、工会经费和职工教育经费	710,871.50	1,521,778.47	1,844,472.23	388,177.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	47,780,971.05	135,374,455.15	164,373,624.19	18,781,802.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,832,822.60	14,832,822.60	
2、失业保险费		613,993.00	613,993.00	
3、企业年金缴费	6,956,720.97	3,591,411.45	183,419.52	10,364,712.90
合计	6,956,720.97	19,038,227.05	15,630,235.12	10,364,712.90

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,459,559.79	5,878,968.44
消费税		
营业税		
企业所得税	2,687,686.51	991,967.84
个人所得税	1,092,124.94	825,135.90
城市维护建设税	230,599.18	404,071.58
房产税	2,124,554.30	3,095,123.83
其他	591,521.18	956,831.07
合计	10,186,045.90	12,152,098.66

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	164,591.00	164,591.00
其他应付款	34,045,586.95	34,875,657.40
合计	34,210,177.95	35,040,248.40

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	164,591.00	164,591.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	164,591.00	164,591.00

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,796,718.90	11,278,528.86
装修款	794,984.70	96,040.99
代收代付款项	2,096,567.61	947,082.38
网点建设费	2,862,390.94	2,862,390.94
房改维修基金	3,199,878.88	3,199,878.88
其他	13,295,045.92	16,491,735.35
合计	34,045,586.95	34,875,657.40

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房改维修基金	3,199,878.88	代收参与房改职工房屋维修基金款

青岛外贸服装厂	1,755,659.20	购房尾款, 房产证办理过户后支付
青岛禧园房地产销售有限公司	1,106,731.74	购房尾款, 房产证办理过户后支付
合计	6,062,269.82	/

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	7,918,023.70	12,221,356.50
合计	7,918,023.70	12,221,356.50

44、其他流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	4,131,095.37	4,223,015.32
合计	4,131,095.37	4,223,015.32

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	26,170,315.25	34,859,105.14
减：一年内到期的租赁负债	7,918,023.70	12,221,356.50
合计	18,252,291.55	22,637,748.64

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼	1,733,886.50	1,733,886.50	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
投资合同额外义务	1,678,916.29	1,678,916.29	
合计	3,412,802.79	3,412,802.79	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	2,166,666.98	100,000.00	54,999.99	2,211,666.99	
与收益相关的政府补助	4,042,112.63	770,000.00	719,355.43	4,092,757.2	
合计	6,208,779.61	870,000.00	774,355.42	6,304,424.19	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增书店网点及改扩建项目	2,166,666.98			49,999.98		2,116,667.00	与资产相关
书香德州十分钟阅读圈项目		100,000.00		5,000.01		94,999.99	与资产相关
国家出版基金资助项目	3,054,244.74	770,000.00				3,824,244.74	与收益相关
智慧书屋项目	654,534.56			386,022.10		268,512.46	与收益相关
促进先进制造项目奖励	333,333.33			333,333.33			与收益相关
合计	6,208,779.61	870,000.00		774,355.42		6,304,424.19	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		

其他长期职工福利	631,078.80	631,078.80
合计	631,078.80	631,078.80

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	671,208,000.00						671,208,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	324,800,658.12			324,800,658.12
其他资本公积	116,868,465.49			116,868,465.49
合计	441,669,123.61			441,669,123.61

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	71,405,036.91			71,405,036.91
合计	71,405,036.91			71,405,036.91

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 13,656,080.00							-13,656,080.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 13,656,080.00							-13,656,080.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	- 13,656,080.00							-13,656,080.00

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,970,002,570.39	1,781,873,022.87

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,970,002,570.39	1,781,873,022.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,362,533.77	335,929,688.26
减：提取法定盈余公积		21,429,295.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	132,141,556.80	110,998,907.71
转作股本的普通股股利		
库存股回购		15,371,937.87
期末未分配利润	2,046,223,547.36	1,970,002,570.39

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,327,557,709.01	900,806,062.44	1,208,292,421.58	801,432,473.05
其他业务	25,328,773.76	19,218,461.82	24,370,315.49	18,947,594.91
合计	1,352,886,482.77	920,024,524.26	1,232,662,737.07	820,380,067.96

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	1,294,046.12	1,208,329.11
教育费附加	919,464.11	856,210.32
资源税		
房产税	3,760,335.45	3,590,065.60
土地使用税	628,254.48	674,908.64
车船使用税	24,012.26	24,985.89
印花税	474,224.26	318,446.35
文化建设费	1,770.53	
水利建设基金	1,085.98	
合计	7,103,193.19	6,672,945.91

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	77,868,812.08	71,848,459.45
折旧费	6,479,623.66	7,823,261.37
差旅费	1,873,172.77	753,834.00
业务招待费	943,395.36	428,835.98
保险费	1,709,262.47	1,613,159.84
会议培训费	1,524,589.20	1,204,852.89
宣传推广费	24,294,832.48	18,695,903.39
包装运杂费	3,121,587.42	1,570,052.42
交通运输费	91,153.20	270,073.60
办公费	963,763.72	2,433,124.15
其他	11,677,612.39	14,681,193.40
合计	130,547,804.75	121,322,750.49

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	60,094,037.49	57,566,825.89
折旧摊销费	15,550,293.21	15,141,271.52
办公费	6,381,985.79	6,192,055.23
物业费	2,325,060.78	1,802,300.94
差旅费	1,525,201.53	377,706.30
修理费	1,169,638.15	2,461,835.94
业务招待费	1,841,070.55	1,715,860.05
会议培训费	1,848,682.91	1,145,417.90
交通、机动车费	135,503.57	322,571.81
中介费	2,948,330.52	3,589,271.71
其他	6,714,046.02	5,049,126.02
合计	100,533,850.52	95,364,243.31

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,863,934.93	652,474.07
其他	9,398.63	160,748.59
合计	1,873,333.56	813,222.66

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	926,014.16	871,662.60
利息收入	-7,646,974.66	-6,895,560.50
其他	1,153,268.44	1,472,800.73
合计	-5,567,692.06	-4,551,097.17

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	18,796,645.87	17,102,388.68
新增书店网点及改扩建项目	49,999.98	49,999.98
个人所得税手续费返还	231,773.36	307,970.45
文化创意产业扶持资金	390,000.00	3,462,595.50
稳岗补贴	123,492.20	77,879.98
生活性服务业支持资金		
智慧书屋项目	386,022.10	388,510.58
其他补助	721,776.56	777,934.99
合计	20,699,710.07	22,167,280.16

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,211,833.51	-3,074,506.52
处置长期股权投资产生的投资收益	91,281.50	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-4,120,552.01	-3,074,506.52

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	9,770,000.00	
合计	9,770,000.00	

其他说明：

本报告期公允价值变动收益为本公司以美元为投资货币的项目 Grand Everlasting Limited Partnership 的公允价值随美元汇率增长而增加。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-348,287.54	228,385.40
应收账款坏账损失	-6,560,343.45	-7,610,221.32
其他应收款坏账损失	423,431.02	451,574.23
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,485,199.97	-6,930,261.69

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,471,367.90	-9,482,029.54
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-8,471,367.90	-9,482,029.54

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-2,339.33	1,340.78
合计	-2,339.33	1,340.78

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		30,270.78	
其中：固定资产处置利得		30,270.78	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,189,910.66	153,551.62	1,189,910.66
其他	348,174.65	3,227,682.52	348,174.65
合计	1,538,085.31	3,411,504.92	1,538,085.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿			
其他退税	122.11	849.48	收益相关
其他补助	1,189,788.55	152,702.14	收益相关
合计	1,189,910.66	153,551.62	收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,182.13	5,707.20	29,182.13
其中：固定资产处置损失	29,182.13	5,707.20	29,182.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	259,000.00	259,019.62	259,000.00
罚款及赔偿支出	393,064.95	249,818.74	393,064.95
其他	106,295.86	649,105.36	106,295.86
合计	787,542.94	1,163,650.92	787,542.94

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,363,947.13	2,078,496.89
递延所得税费用	-1,546,801.43	7,779.60
合计	2,817,145.70	2,086,276.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	210,512,261.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	1,374,582.07
调整以前期间所得税的影响	327,848.34
非应税收入的影响	-4,564.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	685,954.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,267.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	491,982.77
税率变动对期初递延所得税的影响	
研发费用加计扣除	-30,390.62
所得税费用	2,817,145.70

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,450,986.38	6,895,560.50
政府补助	3,088,619.44	7,956,171.82
往来代垫款及备用金	3,105,387.53	6,716,164.47
其他	37,338,594.45	5,110,004.88
合计	50,983,587.80	26,677,901.67

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公、物业、电话费	13,326,909.37	14,233,036.79
运输及车辆使用费	3,348,244.19	2,162,697.83
差旅费	3,398,374.30	1,142,299.30
业务招待费	2,784,465.91	1,652,766.95
会议服务费	3,373,272.11	2,350,270.79
广告宣传费	24,294,832.48	18,694,643.60
备用金及资金往来	11,123,392.07	12,006,749.22
其他	22,215,060.63	17,019,376.87
合计	83,864,551.06	69,261,841.35

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	514,897.37	223,408.85
合计	514,897.37	223,408.85

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	8,143,360.53	2,463,156.10

回购库存股		151,269,785.11
合计	8,143,360.53	153,732,941.21

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	207,695,116.08	195,504,004.61
加：资产减值准备	8,471,367.90	9,482,029.54
信用减值损失	6,485,199.97	6,930,261.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,610,765.57	31,723,049.36
使用权资产摊销	5,082,280.64	3,437,276.69
无形资产摊销	9,490,618.61	7,870,103.20
长期待摊费用摊销	3,356,659.18	2,759,232.87
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）	31,521.46	-25,904.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,770,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	926,014.16	871,662.60
投资损失（收益以“-”号填列）	4,120,552.01	3,074,506.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,546,801.43	7,779.60
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）	-46,711,103.66	20,123,339.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,508,463.52	-185,346,075.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,996,345.85	-23,530,931.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,737,381.12	72,880,334.59
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	961,492,519.72	928,698,058.76
减：现金的期初余额	1,039,550,750.21	1,047,502,426.08
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	-78,058,230.49	-118,804,367.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	961,492,519.72	1,039,550,750.21
其中：库存现金	190,120.67	211,860.78
可随时用于支付的银行存款	960,435,753.99	1,033,208,239.47
可随时用于支付的其他货币资金	866,645.06	6,130,649.96
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	961,492,519.72	1,039,550,750.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,566,602.91	票据保证金及其他
应收票据	16,033,535.66	未终止确认的已背书票据
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	88,600,138.57	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关补贴	2,266,666.98	递延收益/其他收益	54,999.99
税收返还及政策性减免	18,796,645.87	递延收益/其他收益	18,796,645.87
图书补贴	4,812,112.63	递延收益/其他收益	719,355.43
文化产业扶持资金	390,000.00	递延收益/其他收益	390,000.00
其他	1,928,619.44	营业外收入/其他收益	1,928,619.44
合计	28,194,044.92		21,889,620.73

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛出版社有限公司	青岛	青岛市	出版发行	100.00		同一控制下企业合并
青岛新华书店有限责任公司	青岛	青岛市	图书发行	100.00		行政划转
青岛即墨区新华书店有限责任公司	青岛	青岛即墨区	图书发行	100.00		行政划转
青岛胶南市新华书店有限责任公司	青岛	青岛胶南市	图书发行	100.00		行政划转
青岛莱西市新华书店有限责任公司	青岛	青岛莱西市	图书发行	100.00		行政划转
青岛胶州市新华书店有限责任公司	青岛	青岛胶州市	图书发行	100.00		行政划转
青岛平度市新华书店有限责任公司	青岛	青岛平度市	图书发行	100.00		行政划转
青岛市城阳区新华书店有限责任公司	青岛	青岛城阳区	图书发行	100.00		行政划转
青岛市黄岛区新华书店有限责任公司	青岛	青岛黄岛区	图书发行	100.00		行政划转
青岛市崂山区新华书店有限责任公司	青岛	青岛崂山区	图书发行	100.00		行政划转
青岛传媒发展有限公司	青岛	青岛黄岛区	数字传媒	100.00		投资设立
青岛翰墨泉出版物流有限公司	青岛	青岛即墨区	物流	100.00		同一控制下企业合并
西藏悦读纪文化传媒有限公司	北京	西藏拉萨	图书发行	100.00		非同一控制下企业合并
青岛高新区新华书店有限责任公司	青岛	青岛高新区	图书发行	100.00		投资设立
青岛城市传媒影视文化有限公司	青岛	青岛黄岛区	影视投资	100.00		投资设立
青岛数字时间传媒有限公司	青岛	青岛崂山区	数字传媒	60.00		投资设立
烟台城市传媒文化有限公司	烟台	烟台市芝罘	图书策划与发行	51.00		投资设立
潍坊城市传媒文化有限公司	潍坊	潍坊市奎文	图书策划与发行	51.00		投资设立
德州城市传媒文化有限公司	德州	德州经济技术开发区	图书策划与发行	51.00		投资设立
上海城喜信息科技有限公司(有限合伙)*	上海	上海	信息咨询与服务	50.00	50.00	投资设立
青岛书厨美食有限公司	青岛	青岛市	图书发行	100.00		投资设立

青岛青版教育科技有限公司	青岛	青岛	商业服务	55.00		投资设立
青岛匠声网络科技有限公司	青岛	青岛市	计算机	80.00		投资设立
城市传媒青岛国际旅行社有限公司	青岛	青岛	商业服务		100.00	投资设立
青岛新华出版照排有限公司	青岛	青岛	出版印刷		52.00	投资设立
青岛书房文化传播有限公司	青岛	青岛市	图书发行		51.00	投资设立
北京兰阁文化发展有限公司	北京	北京市	文化艺术交流		60.00	投资设立
福州城市传媒文化发展有限公司	福州	福州市	图书发行		51.00	投资设立
青岛新文电子音像有限公司	青岛	青岛市	图书音像发行		100.00	投资设立
青岛海鲸书业有限公司	青岛	青岛市	图书发行		100.00	投资设立
青岛书城文化发展有限责任公司	青岛	青岛市	图书发行		100.00	投资设立
天津爱悦读科技有限公司	北京	天津	出版及原创电子图书的版权运营		100.00	投资设立
青岛新弘文教育科技有限公司	青岛	青岛	图书发行		100.00	投资设立
喀什城市传媒影视文化有限公司	喀什	喀什	影视制作		100.00	投资设立
青岛城市传媒广场管理有限公司	青岛	青岛	信息咨询 服务		100.00	投资设立
青岛西海岸新区睿思艺术培训学校有限公司	青岛	青岛	短期培训		100.00	投资设立
平度市新华博文文化艺术培训学校有限公司	青岛	青岛	短期培训		100.00	投资设立
山东鼎佳文化传媒有限公司	青岛	青岛	商业服务		51.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

上海城喜信息科技有限公司（有限合伙）是本公司和子公司传媒发展共同组建成立，注册资本 28,000 万元，其中传媒发展为普通合伙人，认缴 14,000 万元，持股比例 50%；本公司为有限合伙人，认缴 14,000 万元，持股比例 50%。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛书来书网文化科技有限公司	青岛	青岛	批发	30		权益法
青岛地铁文化传媒有限公司	青岛	青岛	设计、制作、发布代理广告业务	16		权益法
上海混知合青文化有限公司	上海	上海	组织文化艺术交流活动	49		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

2016 年 1 月本公司子公司青岛出版社有限公司与青岛地铁集团有限公司、青岛报业传媒集团有限公司及青岛广电无线传媒集团股份有限公司共同出资设立青岛地铁文化传媒有限公司（以下简称“地铁文化”），根据合资协议青岛出版社出资 480 万元，持股比例 16%。由于本公司在

地铁文化董事会中派有代表并参与其财务和经营政策的决策，所以本公司能够对地铁文化施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	青岛书来书网 文化科技有限 公司	青岛地铁文化 传媒有限公司	上海混知合青 文化有限公司	青岛书来书网 文化科技有限 公司	青岛地铁文化 传媒有限公司	上海混知合青 文化有限公司
流动资产	12,950,299.73	75,829,952.97	4,645,078.68	10,005,598.92	65,619,617.82	13,849,215.10
非流动资产	4,701,672.14	119,280.01	9,231,000.67	6,988,531.61	704,419.78	3,194,900.73
资产合计	17,651,971.87	75,949,232.98	13,876,079.35	16,994,130.53	66,324,037.60	17,044,115.83
流动负债	2,701,976.00	32,636,470.44	5,956,592.53	5,290,352.33	25,425,639.57	209,415.63
非流动负债						
负债合计	2,701,976.00	32,636,470.44	5,956,592.53	5,290,352.33	25,425,639.57	209,415.63
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	14,949,995.87	43,312,762.54	7,919,486.82	11,703,778.20	40,898,398.03	16,834,700.20
按持股比例计 算的净资产份 额	6,560,905.93	7,036,671.99	3,880,548.54	6,423,529.14	6,535,851.23	8,249,003.10
调整事项						
--商誉						
--内部 交易未 实现利 润						
--其他						

对联营企业权益投资的账面价值	6,560,905.93	7,036,671.99	3,880,548.54	6,423,529.14	6,535,851.23	8,249,003.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	3,410,753.24	18,181,443.80	7,210,618.82	2,344,518.27	1,655,833.05	
净利润	457,922.62	3,130,129.78	-8,915,213.38	-321,576.48	-4,412,166.83	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	457,922.62	3,130,129.78	-8,915,213.38	-321,576.48	-4,412,166.83	
本年度收到的来自联营企业的股利				352,900.00		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,715,651.63	9,855,946.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,449,435.47	-2,034,932.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,449,435.47	-2,034,932.01

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、应收账款、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七之相关项目。

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

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已经授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司采用敏感性分析技术，对风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响进行分析，由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司面临信用风险的资产主要包括银行存款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项以及其他投资理财类资产。本公司各类资产产生的信用风险敞口的量化数据详见各相关附注披露。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。资产负债表日，本公司详细审核应收款项的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备，将信用风险降低至较低水平。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司控制流动风险的方法是确保有足够的流动资金履行到期债务，以免造成损失或者损害公司信誉。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司定期分析负债结构和期限，公司通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还到期债务。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

(2) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

(3) 其他价格风险

价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

公司定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。本公司在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，做出资产配置及组合构建的决定。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			348,629,389.37	348,629,389.37
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			348,629,389.37	348,629,389.37
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			348,629,389.37	348,629,389.37
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			1,222,497.16	1,222,497.16
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			349,851,886.53	349,851,886.53
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

应收款项融资为银行承兑汇票，按照折现现金流量法计算其公允价值，其剩余到期期限较短，账面价值与公允价值之间无重大差异。

列入第三层级的其他非流动金融资产主要是本公司持有的私募股权基金份额，对于该资产，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场法，估值技术的输入值主要包括：标的投资最近交易价格，与标的投资处于同一行业的上市公司公允价值、比率乘数以及流动性折扣。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
青岛出版集团有限公司	山东青岛	文化资产管理与经营业务、印刷物资购销、版权贸易和境内外投资	78,340.29	55.75	55.75

本企业最终控制方是青岛市财政局

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛地铁文化传媒有限公司	本公司联营企业
青岛书来书网文化科技有限公司	本公司联营企业
青岛弘文国际文化传媒有限公司	本公司联营企业
青岛虚拟现实研究院有限公司	本公司联营企业
上海混知合青文化有限公司	本公司联营企业
青岛凯文津沛贸易有限公司（原青岛凯文国际教育传媒有限责任公司）	同受本公司实际控制人控制
《商周刊》社有限公司	同受本公司实际控制人控制
青岛财经日报有限责任公司	同受本公司实际控制人控制
青岛首页文化科技发展有限公司	同受本公司实际控制人控制
青岛首页传媒有限责任公司	同受本公司实际控制人控制

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛出版置业有限公司	同受本公司实际控制人控制
青岛出版投资有限公司	同受本公司实际控制人控制
青岛想象力文化传媒有限公司	同受本公司实际控制人控制

其他说明

本公司下属企业青岛数字时间传媒有限公司于 2020 年出资并持有青岛智慧地铁商业发展有限公司 15% 股份。本报告期，青岛数字时间传媒有限公司以减资的方式原价退出所持股份。交易完成后，本公司不再持有青岛智慧地铁商业发展有限公司股权，该公司与本公司的关联关系同时解除。（详情见七、17 长期股权投资。）

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛出版集团有限公司	销售商品	74,461.49	68,666.80
青岛凯文津沛贸易有限公司	销售商品	47,111.32	1,065,124.64

青岛书来书往文化产业有限公司	销售商品	55,045.87	761,440.21
青岛首页传媒有限责任公司	销售商品	688,802.75	169,735.32
青岛城市艺术馆有限公司	销售商品		2,730.28
青岛地铁文化传媒有限公司	销售商品	2,680,044.25	
《商周刊》社有限公司	销售商品	1,486.73	
合计		3,546,952.41	2,067,697.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛弘文国际文化传媒有限公司	房屋租赁	175,473.03	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
青岛传媒发展有限公司	100,000,000.00	14/09/2021	14/09/2023	委托贷款

其他：

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年1-6月
青岛传媒发展有限公司	取得利息收入	1,836,215.94	1,836,215.94

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	235.57	274.50

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	《商周刊》社有限公司	1,680.00	84.00	705.00	352.50
应收账款	青岛财经日报有限责任公司	1,800.00	90.00	65,863.30	8,819.99
应收账款	青岛出版集团有限公司	102,904.50	5,145.23	309,679.37	23,155.09
应收账款	青岛弘文国际文化传播有限公司	990,099.28	64,274.39	737,086.08	54,711.11

应收账款	青岛凯文洋沛贸易有限公司	133,113.30	6,655.67	277,857.11	13,892.86
应收账款	青岛首页传媒有限责任公司	793,255.60	39,663.00	18,008.30	6,300.42
应收账款	青岛书来书网文化科技有限公司	60,000.00	3,000.00	685,894.64	34,294.73
应收账款	青岛虚拟现实研究院有限公司	646,500.00	32,325.00	646,500.00	32,325.00
应收账款	青岛智慧地铁商业发展有限公司			403,000.00	20,150.00
合计:		2,729,352.68	151,237.29	3,144,593.80	194,001.70
其他应收款	青岛书来书网文化科技有限公司	455,127.29	22,756.36		
其他应收款	青岛弘文国际文化传播有限公司	270,133.50	135,066.75	265,323.29	132,661.65
其他应收款	青岛首页文化科技发展有限公司			4,060.00	203.00
其他应收款	青岛出版集团有限公司			50,200.00	15,000.00
合计:		725,260.79	157,823.11	319,583.29	147,864.65

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛首页传媒有限责任公司	70,000.00	338,000.00
应付账款	青岛书来书网文化科技有限公司	31,000.00	31,000.00
应付账款	青岛虚拟现实研究院有限公司	423,500.00	456,000.00
应付账款	《商周刊》社有限公司	14,087.00	14,087.00
应付账款	青岛文学社有限公司	14,473.07	14,473.07
合计		553,060.07	853,560.07
合同负债	《商周刊》社有限公司		760.00
合同负债	青岛出版集团有限公司	8,729.00	144,200.00
合计		8,729.00	144,960.00
其他应付款	青岛首页传媒有限责任公司		250,000.00
其他应付款	《商周刊》社有限公司	20,299.46	
其他应付款	青岛财经日报有限责任公司	30,686.62	
其他应付款	青岛出版集团有限公司	1,182,476.83	
其他应付款	青岛城市艺术馆有限公司		11,060.18
合计		1,233,462.91	261,060.18

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品分开组织和管理。本公司主要在单一经营分部内经营，即从事图书期刊报纸批发零售，所以本公司没有披露经营分部信息。本公司对主要客户山东新华书店集团有限公司的营业收入为人民币 16289.74 万元（去年同期：人民币 11786.53 万元）。除山东新华书店集团有限公司之外，本公司无单一客户收入占本公司营业收入比例超过 10%以上。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	25,601.68
1 年以内小计	25,601.68
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,463,889.32
合计	2,489,491.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,489,491.00	100	823,922.31	33.10	1,665,568.69	2,488,830.81	100.00	823,889.30	33.10	1,664,941.51
其中：										
组合 1	2,463,889.32	98.97	822,642.23	33.39	1,641,247.09	2,463,889.32	99.00	822,642.23	33.39	1,641,247.09
组合 2	25,601.68	1.03	1,280.08	5.00	24,321.60	24,941.49	1.00	1,247.07	5.00	23,694.42
合计	2,489,491.00	/	823,922.31	/	1,665,568.69	2,488,830.81	/	823,889.30	/	1,664,941.51

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	25,601.68	1,280.08	5.00
5 年以上	2,463,889.32	822,642.23	33.39
合计	2,489,491.00	823,922.31	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按客户类型将应收账款划分为如下组合，在组合基础上计算预期信用损失：

- 组合 1 应收子公司款
- 组合 2 应收其他客户款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

按组合 1 计提坏账准备的应收账款：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期损失率 (%)
4 - 5 年			-	1,641,247.09	-	-
5 年以上	2,463,889.32	822,642.23	33.39	822,642.23	822,642.23	100.00
合计	2,463,889.32	822,642.23	33.39	2,463,889.32	822,642.23	33.39

按组合 2 计提坏账准备的应收账款：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	预期损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期损失率 (%)
1 年以内	25,601.68	1,280.08	5.00	24,941.49	1,247.07	5.00
合计	25,601.68	1,280.08	5.00	24,941.49	1,247.07	5.00

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账						

按组合计提坏账	823,889.30	33.01				823,922.31
合计	823,889.30	33.01				823,922.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 A	1,641,247.09	65.92	
客商 B	645,255.49	25.92	645,255.49
客商 C	158,488.96	6.37	158,488.96
客商 D	19,200.00	0.77	960.00
客商 E	18,897.78	0.76	18,897.78
合计	2,483,089.32	99.74	823,602.23

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	116,027.40	116,027.40
应收股利	171,300.00	171,300.00
其他应收款	64,780,487.55	64,629,466.60
合计	65,067,814.95	64,916,794.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	116,027.40	116,027.40
合计	116,027.40	116,027.40

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
德州城市传媒文化有限公司	171,300.00	171,300.00
合计	171,300.00	171,300.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	364,280.47
1 年以内小计	364,280.47
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	65,389,077.86
减：坏账准备	-972,870.78
合计	64,780,487.55

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	65,749,758.33	65,798,172.06
其他	3,600.00	3,600.00
减：坏账准备	-972,870.78	-1,172,305.46
合计	64,780,487.55	64,629,466.60

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		1,172,305.46		1,172,305.46
2023年1月1日余额在本期		1,172,305.46		1,172,305.46
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,077.31		2,077.31
本期转回		201,511.99		201,511.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		972,870.78		972,870.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,172,305.46	2,077.31	201,511.99			972,870.78
合计	1,172,305.46	2,077.31	201,511.99			972,870.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛传媒发展有限公司	往来款	52,300,000.00	5年以上	79.19	
青岛平度市新华书店有限责任公司	往来款	6,500,000.00	5年以上	9.84	
青岛即墨区新华书店有限公司	往来款	5,000,000.00	5年以上	7.57	
青岛崂山区新华书店有限公司	往来款	634,421.10	5年以上	0.96	
市区三产	往来款	312,012.39	5年以上	0.47	312,012.39
合计	/	64,746,433.49	/	98.04	312,012.39

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,144,956,361.57		1,144,956,361.57	1,144,956,361.57		1,144,956,361.57
对联营、合营企业投资	15,276,557.56		15,276,557.56	15,620,757.27		15,620,757.27
合计	1,160,232,919.13		1,160,232,919.13	1,160,577,118.84		1,160,577,118.84

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛出版社有限公司	160,204,331.95			160,204,331.95		
青岛翰墨泉出版物物流有限公司	1,372,641.96			1,372,641.96		
青岛新华书店有限责任公司	36,228,066.48			36,228,066.48		
青岛胶南市新华书店有限责任公司	1,169,936.36			1,169,936.36		
青岛胶州市新华书店有限责任公司	2,890,951.95			2,890,951.95		
青岛莱西市新华书店有限责任公司	397,665.97			397,665.97		
青岛平度市新华书店有限责任公司	3,177,286.18			3,177,286.18		
青岛即墨市新华书店有限责任公司	2,889,063.66			2,889,063.66		
青岛市城阳区新华书店有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青岛市崂山区新华书店有限责任公司	639,169.26			639,169.26		
青岛市黄岛区新华书店有限责任公司	671,649.60			671,649.60		
西藏悦读纪文化传媒有限公司	138,910,400.00			138,910,400.00		
青岛传媒发展有限公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
烟台城市传媒文化有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
青岛城市传媒影视文化有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
青岛数字时间传媒有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		

青岛市高新区新华书店有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
德州城市传媒文化有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
上海城喜信息科技有限公司（有限合伙）	135,000,000.00			135,000,000.00		
潍坊城市传媒文化有限公司	765,000.00			765,000.00		
青岛书厨美食有限公司	1,291,559.48			1,291,559.48		
青岛青版教育科技有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
青岛匠声网络科技有限公司	758,638.72			758,638.72		
合计	1,144,956,361.57			1,144,956,361.57		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青岛书来书网文化科技有限公司	6,423,529.14			137,376.79						6,560,905.93
青岛虚拟现实研究院有限公司	9,197,228.13			-481,576.5						8,715,651.63
青岛星之原影视文化传媒有限公司	0.00									0.00
小计	15,620,757.27			-344,199.71						15,276,557.56
合计	15,620,757.27			-344,199.71						15,276,557.56

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,354.20	23,240.62	221,582.78	89,617.28
其他业务			1,836,215.94	
合计	97,354.20	23,240.62	2,057,798.72	89,617.28

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	212,022,900.00	231,984,409.52
权益法核算的长期股权投资收益	-344,199.71	-385,320.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,836,215.94	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	213,514,916.23	231,599,088.77

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,521.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,861,201.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,770,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	201,511.99	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,186.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	402,995.66	
少数股东权益影响额（税后）	246,649.45	
合计	11,741,360.86	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.77	0.3154	0.3154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.38	0.2976	0.2976

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：贾庆鹏

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用