

江苏新华报业传媒集团有限公司

2025 年年度报告



重要提示

本公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

1. 发行人审计机构受监管处罚事项

中兴华所作为赣州建控投资控股集团有限公司(以下简称“赣州建控”),德阳经开区发展(控股)集团有限公司(以下简称“德阳经开”)2家债务融资工具发行人的年报审计机构,在赣州建控2021-2023年报审计中存在对赣州建控投资性房地产风险评估程序,实质性审计程序执行不到位,未对异常情况保持职业怀疑情形;在德阳经开2022-2023年报审计中存在对德阳经开贸易业务风险评估程序,实质性审计程序执行不到位,未有效识别关联关系,保持职业怀疑情形。2025年6月16日中国银行间市场交易商协会向中兴华所出具〔2025〕27号业务通报书,予以通报批评。为发行人出具审计报告的业务部门和签字注册会计师不涉及上述事项,本次自律处分事项对发行人不构成实质性影响。

目录

释义	1
第一章 企业基本情况	2
一、企业名称	2
二、企业基本信息	2
三、信息披露事务负责人	2
四、控股股东、实际控制人、董监高或履行同等职责人员变动情况	2
五、发行人独立性情况	4
六、发行人违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度或发行文件约定或承诺的情况	5
七、发行人业务及经营情况	5
八、其他有息债务逾期情况	5
九、环境信息情况	5
十、中介机构情况	6
（一）会计师事务所信息	6
（二）主承销商、存续期管理机构	6
（三）资信评级机构	8
（四）报告期内中介机构变更情况	8
第二章 债务融资工具存续情况	9
一、存续债券情况	9
二、信用评级结果调整情况	10
三、债务融资工具募集资金使用情况	11
（一）募集资金使用情况	11
（二）募集资金用途变更情况	11
（三）募集资金特定用途使用情况	11
（四）募集资金用于建设项目情况	12
（五）募集资金专项账户运作情况	12
四、发行文件特殊条款的触发和执行情况	12
（一）报告期内选择权条款触发和执行情况	12
（二）报告期内投资人保护条款等特殊条款触发和执行情况	12
五、债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况	12
（一）增信机制	12

(二) 偿债计划及其他偿债保障措施	12
第三章 报告期内重要事项	14
一、财务报告审计情况	14
二、会计政策、会计估计变更或会计差错更正	14
三、合并报表范围重大变化情况	14
四、合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%	14
五、资产受限情况	14
六、对外担保情况	14
七、信息披露事务管理制度变更情况	15
第四章 财务信息	16
第五章 备查文件	17
一、备查文件目录	17
二、查询地址	17
三、查询网站	17

释义

发行人/公司/本公司	指	江苏新华报业传媒集团有限公司
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
上海清算所	指	银行间市场清算所股份有限公司
银行间市场	指	全国银行间债券市场
元	指	如无特别说明，指人民币元
报告期	指	2025年1-12月
报告期末	指	2025年12月末

第一章 企业基本情况

一、企业名称

中文名称	江苏新华报业传媒集团有限公司
中文简称	新华报业
外文名称（如有）	Xinhua Daily Media Group
外文缩写（如有）	无

二、企业基本信息

法定代表人	双传学
注册资本	50000 万元人民币
实缴资本	50000 万元人民币
注册地址	南京市管家桥 65 号
办公地址	南京市建邺区江东中路 369 号
邮政编码	210000

三、信息披露事务负责人

姓名	翟慎良
职位	集团办公室主任
联系地址	南京市建邺区江东中路 369 号
电话	025-58680199

四、控股股东、实际控制人、董监高或履行同等职责人员变动情况

适用 不适用

根据发行人 2025 年 2 月 5 日披露的《江苏新华报业传媒集团有限公司关于董事、监事、高级管理人员及信息披露负责人发生变动的公告》，发行人董事、监事、高级管理人员及信息披露负责人发生变动：

原任职人员基本情况

序号	姓名	职务	任职起止时间
1	钱进	《新华日报》社副社长、党委委员，新华报业传媒集团副总经理	2021.09-2024.09
2	钱丽萍	《新华日报》副总编辑、党委委员	2012.09-2024.11
3	王文坚	《新华日报》社党委委员、《扬子晚报》总编辑	2013.12-2024.11
4	赵准	《新华日报》社纪委书记、党委委员、省监委派驻《新华日报》社监察专员	2017.05-2024.08

新任职人员基本情况

序号	姓名	职务	任职起止时间
1	蒋宏宾	《新华日报》社纪委书记、党委委员、省监委派驻《新华日报》社监察专员	2024.08 至今
2	陈仁云	《新华日报》社副社长、党委委员，新华报业传媒集团副总经理，乡村干部报社社长（兼）	2024.11 至今
3	刘大颖	《新华日报》社副总编辑、《扬子晚报》总编辑	2024.11 至今
4	潘青松	《新华日报》社副社长、党委委员，新华报业传媒集团副总经理	2024.11 至今

由于职务调整，发行人信息披露负责人由刘大颖先生变更为翟慎良先生，具体信息如下：

联系人：翟慎良

职位：新华日报社党委办公室（社长办公室）、新华报业传媒集团办公室主任

联系电话：025-58680199

联系地址：江苏省南京市建邺区江东中路 369 号新华传媒广场 32 楼

上述人员变动为企业正常人事变动，对企业日常管理、生产经营及偿债能力无实质性影响。

五、发行人独立性情况

(一) 发行人与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

业务独立方面：中共江苏省委宣传部为公司的业务领导部门，但公司实际上已经按照企业运作和管理，其在日常经营上具有独立性，并拥有完整的业务系统。

资产独立方面：公司拥有独立的固定资产及配套设施，所使用的产权、商标、专利技术等无形资产由公司拥有，产权关系明确。不存在被控股股东占用资金、资产等情况，作为政府出资的国有独资公司，其资产由中共江苏省委宣传部和江苏省财政厅共同监督管理。

机构独立方面：公司拥有独立完整的经营管理机构，内部的各个经营管理部门均独立于控股股东，办公场所也与控股股东完全分开。公司机构与控股股东机构均各自独立，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

财务独立方面：公司设立了独立的财务会计部门，全面负责公司财务会计的管理工作，配备了专职的财务人员，建立了完善的会计核算体系、财务会计管理制度和资产管理制度，独立进行财务决策，依法纳税。

人员独立方面：中共江苏省委宣传部授权集团党委会为公司日常经营管理行使最高决策权力，代为履行公司董事会的相应职权。公司业务领导部门为中共江苏省委宣传部，不影响其人员与控股股东之间的独立性；公司董事、监事、高级管理人员不存在公务员兼职的情况；

公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司按照国家的劳动法律、法规制订了相关的劳动、人事、薪酬制度。公司的员工身份、资格、合同关系、制订的劳动人事制度、社会统筹等事项与控股股东或其他关联方相互独立。

(二) 控股股东对企业非经营性资金占用情况:

适用 不适用

六、发行人违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度或发行文件约定或承诺的情况

适用 不适用

七、发行人业务及经营情况

发行人业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化情况:

适用 不适用

八、其他有息债务逾期情况

适用 不适用

九、环境信息情况

是否属于应当履行环境信息披露义务的主体:

是 否

十、中介机构情况

(一) 会计师事务所信息

名称	北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 12 层 1210
签字会计师姓名	张军、王志明

(二) 主承销商、存续期管理机构

债券代码	012680249
债券简称	26 新华报业 SCP001
主承销商:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	曾云
联系电话	025-83079090
存续期管理机构:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	钱力
联系电话	025-83079099

债券代码	012680273
债券简称	26 新华报业 SCP002
主承销商:	
名称	江苏银行股份有限公司
办公地址	南京市秦淮区中华路 26 号
联系人	史义龙
联系电话	05-51811721
存续期管理机构:	
名称	江苏银行股份有限公司
办公地址	南京市秦淮区中华路 26 号
联系人	毛琰
联系电话	05-51811721

债券代码	012680965
债券简称	26 新华报业 SCP003
主承销商:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	曾云
联系电话	025-83079090
存续期管理机构:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	钱力
联系电话	025-83079099

债券代码	012581999
债券简称	25 新华报业 SCP005
主承销商:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	曾云
联系电话	025-83079090
存续期管理机构:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	钱力
联系电话	025-83079099

债券代码	012581220
债券简称	25 新华报业 SCP004
主承销商:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	曾云
联系电话	025-83079090
存续期管理机构:	
名称	南京银行股份有限公司
办公地址	南京市建邺区江山大街 88 号
联系人	钱力

联系电话	025-83079099
------	--------------

（三）资信评级机构

名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 7 层

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

根据发行人 2025 年 4 月 21 日披露的《江苏新华报业传媒集团有限公司关于变更审计机构的公告》，审计机构发生变动：本公司与原财务报告审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的合同期届满，根据《企业国有资产法》等相关规定，江苏省财政厅统一招标采购，选定北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2024-2025 年度年报审计和专项检查审计机构。

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续债券情况

单位：亿元 币种：人民币

1. 债券名称	江苏新华报业传媒集团有限公司 2026 年度第一期超短融资券
2. 债券简称	26 新华报业 SCP001
3. 债券代码	012680249
4. 发行日	2026-01-23
5. 起息日	2026-01-26
6. 到期日	2026-09-18
7. 债券余额	5 亿
8. 利率	1.56%
9. 付息兑付方式	到期一次还本付息
10. 交易场所	银行间债券市场
11. 主承销商及联席主承销商	南京银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司
12. 存续期管理机构（如有）	南京银行股份有限公司
13. 受托管理人（如有）	/

1. 债券名称	江苏新华报业传媒集团有限公司 2026 年度第二期超短融资券
2. 债券简称	26 新华报业 SCP002
3. 债券代码	012680273
4. 发行日	2026-01-26
5. 起息日	2026-01-27
6. 到期日	2026-08-21
7. 债券余额	5 亿
8. 利率	1.54%
9. 付息兑付方式	到期一次还本付息
10. 交易场所	银行间债券市场
11. 主承销商及联席主承销商	江苏银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司
12. 存续期管理机构（如有）	江苏银行股份有限公司
13. 受托管理人（如有）	/

1. 债券名称	江苏新华报业传媒集团有限公司 2026 年度第三期超短融资券
2. 债券简称	26 新华报业 SCP003
3. 债券代码	012680965
4. 发行日	2026-04-14
5. 起息日	2026-04-15
6. 到期日	2026-10-23
7. 债券余额	5 亿
8. 利率	1.40%
9. 付息兑付方式	到期一次还本付息
10. 交易场所	银行间债券市场
11. 主承销商及联席主承销商	南京银行股份有限公司、江苏银行股份有限公司
12. 存续期管理机构（如有）	南京银行股份有限公司
13. 受托管理人（如有）	/

二、信用评级结果调整情况

适用 不适用

评级机构	中诚信国际信用评级有限公司
评级报告出具时间	2025 年 03 月 03 日
评级结论（主体）	AAA/稳定
评级展望	中诚信国际认为：江苏新华报业传媒集团有限公司信用水平在未来 12-18 个月内将保持稳定
是否列入信用观察名单	否
与上一次评级结果的对比、评级调整的原因及对投资者权益的影响	2023 年 2 月 13 日披露的，由中诚信国际信用评级有限公司出具的主体评级结果为 AA+； 本次出具的评级结果由 AA+ 上调至 AAA。 本次主体信用等级调整不会对公司偿债能力产生不利影响。

三、债务融资工具募集资金使用情况

(一) 募集资金使用情况

表1 募集资金使用情况（截至2025年12月31日）

单元：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
25 新华报业 SCP001	5	偿还发行人前期发行债务融资工具	5	5	是	0
25 新华报业 SCP002	4	偿还发行人前期发行债务融资工具	4	4	是	0
25 新华报业 SCP003	5	偿还发行人前期发行债务融资工具	5	5	是	0
25 新华报业 SCP004	10	偿还发行人前期发行债务融资工具	10	10	是	0
25 新华报业 SCP005	5	偿还发行人前期发行债务融资工具	5	5	是	0
24 新华报业 SCP005	5	偿还发行人前期发行债务融资工具	5	5	是	0
24 新华报业 SCP006	5	偿还发行人前期发行债务融资工具	5	5	是	0
24 新华报业 SCP006	6	偿还发行人前期发行债务融资工具	6	6	是	0

(二) 募集资金用途变更情况

适用 不适用

(三) 募集资金特定用途使用情况

适用不适用

（四）募集资金用于建设项目情况

适用不适用

（五）募集资金专项账户运作情况

适用不适用

四、发行文件特殊条款的触发和执行情况

（一）报告期内选择权条款触发和执行情况

适用不适用

（二）报告期内投资人保护条款等特殊条款触发和执行情况

适用不适用

五、债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）增信机制

截至本报告批准报出日，发行人存续债务融资工具未设置增信机制。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，发行人存续债务融资工具相关偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书披露无变化，现状正常，且均得到有效执行。发行人本金及利息按期支付，通过登记托管机构和有关机构办理。

第三章 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 非标准意见 未经审计

二、会计政策、会计估计变更或会计差错更正

适用 不适用

三、合并报表范围重大变化情况

适用 不适用

四、合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

五、资产受限情况

适用 不适用

六、对外担保情况

(一) 报告期末对外担保金额： 0 万元。

(二) 报告期末尚未履行及未履行完毕的单笔对外担保金额或者对同一担保对象累计超过报告期末净资产 10%的情况：

适用 不适用

七、信息披露事务管理制度变更情况

适用 不适用

第四章 财务信息

审计报告详见附件一。

第五章 备查文件

一、备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；
3. 报告期内在协会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

二、查询地址

发行人：江苏新华报业传媒集团有限公司

联系人：翟慎良

联系地址：南京市建邺区江东中路 369 号

电话：025-58680199

三、查询网站

投资者可通过中国货币网（<http://www.chinamoney.com.cn>）或上海清算所网站（<http://www.shclearing.com.cn>）查询本报告及其他披露文件。

（以下无正文，仅为《江苏新华报业传媒集团有限公司 2025 年年度
报告》之盖章页）

江苏新华报业传媒集团有限公司

2026 年 4 月 27 日





北京兴昌华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

江苏新华报业传媒集团有限公司

2025 年度财务报表审计报告



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号：京Z66NGYCOBT





目 录

一、审计报告	1—4 页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	5—6 页
2、母公司资产负债表	7—8 页
3、合并利润表	9 页
4、母公司利润表	10 页
5、合并现金流量表	11 页
6、母公司现金流量表	12 页
7、合并所有者权益变动表	13—14 页
8、母公司所有者权益变动表	15—16 页
9、财务报表附注	17—86 页





审 计 报 告

[2026]京会兴昌华审字第 001100 号

江苏新华报业传媒集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏新华报业传媒集团有限公司（以下简称新华报业公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新华报业公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

新华报业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新华报业公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。





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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新华报业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新华报业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新华报业公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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





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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就新华报业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



(本页无正文为[2026]京会兴昌华审字第 001100 号审计报告签章页。)

北京兴昌华会计师事务所



中国·北京

二〇二六年四月九日

中国注册会计师:



张军

中国注册会计师:



王志明





合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：江苏新华报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	700,305,568.46	645,660,258.48
交易性金融资产	五、（二）	2,566,287,542.60	3,211,590,769.36
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	45,020,633.66	489,000.00
应收账款	五、（四）	206,155,388.87	170,834,511.65
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	35,869,397.92	18,655,739.74
其他应收款	五、（六）	289,947,435.74	255,053,669.16
存货	五、（七）	85,434,236.39	88,777,940.84
合同资产	五、（八）	150,265.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（九）		19,556,676.31
其他流动资产	五、（十）	512,300,040.93	940,533,981.51
流动资产合计		4,441,470,510.05	5,351,152,547.05
非流动资产：			
债权投资	五、（十一）	604,337,686.50	262,452,744.21
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十二）	2,805,517,583.05	2,500,011,117.32
其他权益工具投资	五、（十三）	848,388,698.44	3,140,000.00
其他非流动金融资产	五、（十四）	13,000,000.00	13,000,000.00
投资性房地产	五、（十五）	208,145,651.58	226,782,665.64
固定资产	五、（十六）	833,475,713.82	879,281,373.45
在建工程	五、（十七）	69,729,286.24	51,169,519.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十八）	92,804,006.60	92,316,785.12
开发支出			
商誉	五、（十九）	361,026.02	361,026.02
长期待摊费用	五、（二十）	1,534,220.90	912,665.67
递延所得税资产	五、（二十一）	1,527,037.23	1,369,940.84
其他非流动资产	五、（二十二）	576,246,937.97	685,746,559.39
非流动资产合计		6,055,067,848.35	4,716,544,397.57
资产总计		10,496,538,358.40	10,067,696,944.62

法定代表人：子以印传

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：宁玉印庆



合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：江苏新华报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十三）	151,190,709.52	370,780,478.29
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（二十四）	44,624,450.08	61,793,415.41
预收款项	五、（二十五）	31,548,270.06	42,273,282.10
合同负债	五、（二十六）	357,970,774.24	329,429,187.99
应付职工薪酬	五、（二十七）	162,991,098.35	163,437,565.70
应交税费	五、（二十八）	64,001,625.25	68,710,170.13
其他应付款	五、（二十九）	493,524,525.30	551,127,672.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（三十）	1,632,210,770.28	1,726,964,549.33
流动负债合计		2,938,062,223.08	3,314,516,321.56
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	五、（三十一）	117,081,409.66	116,367,281.26
预计负债			
递延收益	五、（三十二）	44,502,055.44	52,815,722.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,583,465.10	169,183,003.42
负债合计		3,099,645,688.18	3,483,699,324.98
股东权益：			
实收资本（或股本）	五、（三十三）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十四）	1,040,725,883.84	916,012,940.04
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十五）	-6,870,995.47	9,592,829.32
专项储备			
盈余公积	五、（三十六）	252,087,723.51	244,665,020.24
一般风险准备	五、（三十七）	21,451,240.38	21,451,240.38
未分配利润	五、（三十八）	5,389,693,956.02	4,714,392,539.73
归属于母公司股东权益合计		7,197,087,808.28	6,406,114,569.71
少数股东权益		199,804,861.94	177,883,049.93
股东权益合计		7,396,892,670.22	6,583,997,619.64
负债和股东权益总计		10,496,538,358.40	10,067,696,944.62

法定代表人：

于斌
印

主管会计工作负责人：

松潘
印青

会计机构负责人：

宁王
印庆

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：江苏新华报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		136,801,180.87	103,552,862.68
交易性金融资产		1,398,040,134.33	1,720,010,017.52
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	29,822,950.48	31,285,867.90
应收款项融资			
预付款项		7,120,913.18	4,651,310.13
其他应收款	十一、（二）	1,801,437,942.02	2,054,416,468.46
存货		3,298,221.10	3,007,122.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			12,930,378.21
其他流动资产		480,300,775.67	636,111,467.68
流动资产合计		3,856,822,117.65	4,565,965,495.37
非流动资产：			
债权投资		327,000,000.00	48,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	3,557,616,490.33	3,285,275,370.23
其他权益工具投资		847,388,698.44	2,140,000.00
其他非流动金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		146,973,640.83	160,444,043.67
固定资产		786,276,906.81	834,172,121.16
在建工程		43,011,387.02	22,417,703.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		51,296,924.03	49,945,512.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,769,564,047.46	4,412,394,750.99
资产总计		9,626,386,165.11	8,978,360,246.36

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：江苏新报报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			100,069,361.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,403,463.00	12,740,416.45
预收款项		13,876,790.21	18,522,477.77
合同负债		1,945,820.03	1,805,276.48
应付职工薪酬		15,668,990.46	16,116,569.02
应交税费		4,663,185.91	5,858,602.06
其他应付款		4,540,140,838.47	3,990,042,122.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,556,652,739.88	1,651,389,530.29
流动负债合计		6,145,351,827.96	5,796,544,355.28
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		108,779,172.00	108,779,172.00
预计负债			
递延收益		31,544,055.44	40,556,722.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,323,227.44	149,335,894.16
负债合计		6,285,675,055.40	5,945,880,249.44
股东权益：			
实收资本（或股本）		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		950,087,353.31	863,431,053.31
减：库存股			
其他综合收益		-6,870,995.47	9,592,829.32
专项储备			
盈余公积		252,087,723.51	244,665,020.24
一般风险准备		4,956,038.20	4,956,038.20
未分配利润		1,640,450,990.16	1,409,835,055.85
归属于母公司股东权益合计		3,340,711,109.71	3,032,479,996.92
少数股东权益			
股东权益合计		3,340,711,109.71	3,032,479,996.92
负债和股东权益总计		9,626,386,165.11	8,978,360,246.36

法定代表人

李殿
印

主管会计工作负责人：

松潘
印青
12010513

会计机构负责人：

李王
印庆



合并利润表

2025年度

编制单位：江苏报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,625,675,263.26	1,725,913,563.67
其中：营业收入	五、（三十九）	1,625,675,263.26	1,725,913,563.67
二、营业总成本		1,513,403,925.11	1,586,447,484.18
其中：营业成本	五、（三十九）	984,466,102.21	1,087,617,952.68
税金及附加	五、（四十）	27,005,885.66	27,365,963.68
销售费用	五、（四十一）	92,239,733.77	87,489,622.87
管理费用	五、（四十二）	378,269,680.44	346,694,995.44
研发费用	五、（四十三）	3,754,627.01	
财务费用	五、（四十四）	27,647,996.02	37,278,949.51
其中：利息费用		30,045,165.08	41,150,106.94
利息收入		3,189,248.88	5,058,172.44
加：其他收益	五、（四十五）	97,929,824.71	121,182,230.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	520,680,550.11	491,827,355.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		348,881,273.88	309,219,388.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	66,859,861.87	-5,870,076.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	-6,703,512.15	-6,528,572.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十九）	-304.40	-825,020.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十）	966.12	20,255,882.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		791,038,724.41	759,507,878.65
加：营业外收入	五、（五十一）	18,153,345.55	5,488,131.14
减：营业外支出	五、（五十二）	1,013,680.86	4,377,127.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		808,178,389.10	760,618,882.52
减：所得税费用	五、（五十三）	41,367,121.86	78,290,963.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		766,811,267.24	682,327,919.12
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		766,811,267.24	682,327,919.12
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、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,491,781.13	9,890,139.35
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		751,319,486.11	672,437,779.77
六、其他综合收益的税后净额		-16,463,824.79	5,879,099.91
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-16,463,824.79	5,879,099.91
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-16,463,824.79	5,879,099.91
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-16,463,824.79	5,879,099.91
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
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		772,690,367.15	687,958,147.88
归属于母公司股东的综合收益总额		757,198,586.02	678,068,008.53
归属于少数股东的综合收益总额		15,491,781.13	9,890,139.35

法定代表人

李汉印

主管会计工作负责人

松潘印青

会计机构负责人

宁王印庆





母公司利润表

2025年度

编制单位：江苏新华报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		113,571,437.43	138,792,608.56
其中：营业收入	十一、（四）	113,571,437.43	138,792,608.56
二、营业总成本		291,763,250.89	263,577,135.00
其中：营业成本	十一、（四）	92,543,470.42	91,608,971.38
税金及附加		9,751,447.80	9,909,726.36
销售费用		1,838,826.47	2,056,417.60
管理费用		209,480,998.85	174,265,631.74
研发费用			
财务费用		-21,851,492.65	-14,263,612.08
其中：利息费用		27,635,437.78	37,054,029.93
利息收入		49,903,167.14	52,315,323.88
加：其他收益		17,502,887.40	88,910,694.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（五）	433,313,433.75	452,371,641.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		66,842,342.88	-3,656,733.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,844,309.88	-625,433.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			20,250,268.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,622,540.69	432,465,910.54
加：营业外收入		15,438,307.71	68,795.78
减：营业外支出		340,051.17	550,112.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		350,720,797.23	431,984,593.98
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		350,720,797.23	431,984,593.98
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		350,720,797.23	431,984,593.98
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、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		350,720,797.23	431,984,593.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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			
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
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		350,720,797.23	431,984,593.98
归属于母公司股东的综合收益总额		350,720,797.23	431,984,593.98
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2025年度

编制单位：江苏新华报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
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	1,852,442,737.53	2,135,168,017.32
收到的税费返还	7,941,292.33	3,544,587.20
收到其他与经营活动有关的现金	4,318,000,551.50	1,465,891,059.19
经营活动现金流入小计	6,178,384,581.36	3,604,603,663.71
购买商品、接受劳务支付的现金	787,781,529.63	634,963,201.98
支付给职工以及为职工支付的现金	671,334,369.22	627,793,963.11
支付的各项税费	155,346,754.31	197,034,410.11
支付其他与经营活动有关的现金	4,280,297,404.81	1,616,915,578.29
经营活动现金流出小计	5,894,760,057.97	3,076,707,153.49
经营活动产生的现金流量净额	283,624,523.39	527,896,510.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,774,314,586.32	4,625,425,967.22
取得投资收益收到的现金	443,460,699.01	277,261,713.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,137,564.91	65,202.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	800.00	5,101,142.87
收到其他与投资活动有关的现金	10,370,000.00	10,250,000.00
投资活动现金流入小计	16,235,283,650.24	4,918,104,026.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,860,693.04	32,603,040.00
投资支付的现金	16,052,895,486.45	5,409,638,132.33
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,108,121.52	9,951,196.18
投资活动现金流出小计	16,107,464,301.01	5,452,192,368.51
投资活动产生的现金流量净额	127,819,349.23	-534,088,341.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	
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	4,990,010,553.45	5,282,635,929.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	34,631,731.36	
筹资活动现金流入小计	5,073,642,284.81	5,282,635,929.60
偿还债务支付的现金	5,309,315,929.60	5,134,187,811.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,259,715.71	152,979,764.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	67,865,202.14	2,329,436.81
筹资活动现金流出小计	5,430,440,847.45	5,289,497,012.62
筹资活动产生的现金流量净额	-356,798,562.64	-6,861,083.02
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	54,645,309.98	-13,052,914.73
加：期初现金及现金等价物余额	645,660,258.48	658,713,173.21
六、期末现金及现金等价物余额	700,305,568.46	645,660,258.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

2025年度

编制单位：江苏新华报业传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

	本期发生额	上期发生额
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	104,668,283.24	131,596,635.33
收到的税费返还	35,853.95	39,961.01
收到其他与经营活动有关的现金	3,654,329,085.52	321,682,856.35
经营活动现金流入小计	3,759,033,222.71	453,319,452.69
购买商品、接受劳务支付的现金	62,465,190.55	58,466,073.52
支付给职工以及为职工支付的现金	157,691,079.18	132,217,095.73
支付的各项税费	13,605,779.53	14,656,429.48
支付其他与经营活动有关的现金	2,499,281,451.28	203,850,284.33
经营活动现金流出小计	2,733,043,500.54	409,189,883.06
经营活动产生的现金流量净额	1,025,989,722.17	44,129,569.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,257,082,037.31	1,658,500,528.02
取得投资收益收到的现金	237,165,235.90	218,552,672.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,862.87	27,840.00
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		
投资活动现金流入小计	9,494,252,136.08	1,877,081,040.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,992,795.94	22,827,449.16
投资支付的现金	10,175,370,584.45	1,739,922,573.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		633,400.00
投资活动现金流出小计	10,210,363,380.39	1,763,383,422.16
投资活动产生的现金流量净额	-716,111,244.31	113,697,618.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	
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	3,160,000,000.00	4,970,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,209,000,000.00	4,970,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,360,000,000.00	5,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,873,490.51	138,461,553.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	756,669.16	2,329,436.81
筹资活动现金流出小计	3,485,630,159.67	5,190,790,990.55
筹资活动产生的现金流量净额	-276,630,159.67	-220,790,990.55
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	33,248,318.19	-62,963,802.30
加：期初现金及现金等价物余额	103,552,862.68	166,516,664.98
六、期末现金及现金等价物余额	136,801,180.87	103,552,862.68

法定代表人

李政
印

主管会计工作负责人：

松潘
印青
320105134067

会计机构负责人：

宁王
印庆





合并所有者权益变动表

2025年度

编制单位：江苏华元传媒集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额										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	其他综合收益	一般风险准备	盈余公积	未分配利润			
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	500,000,000.00	-	-	-	916,012,940.04	9,592,829.32	21,451,240.38	244,665,020.24	4,714,392,539.73	6,406,114,569.71	177,883,049.93	6,583,997,619.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	500,000,000.00	-	-	-	916,012,940.04	9,592,829.32	21,451,240.38	244,665,020.24	4,714,392,539.73	6,406,114,569.71	177,883,049.93	6,583,997,619.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	124,712,943.80	-16,463,824.79	-	7,422,703.27	675,301,416.29	790,973,236.57	21,921,812.01	812,894,051.58
（一）综合收益总额						-16,463,824.79			751,319,486.11	734,855,661.32	15,491,781.13	750,347,442.45
（二）所有者投入和减少资本					124,712,943.80	-	-	-	-	124,712,943.80	-	124,712,943.80
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					124,712,943.80					124,712,943.80		124,712,943.80
（三）利润分配								7,422,703.27	-113,322,703.27	-105,900,000.00	-	-105,900,000.00
1.提取盈余公积								7,422,703.27	-7,422,703.27			
2.提取一般风险准备*												
3.对所有者（或股东）的分配										-105,900,000.00		-105,900,000.00
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										37,304,633.45		37,304,633.45
四、本期期末余额	500,000,000.00	-	-	-	1,040,725,883.84	-6,870,995.47	21,451,240.38	252,087,723.51	5,389,693,956.02	7,197,087,803.28	199,804,861.94	7,396,892,672.22

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2025年度

编制单位：浙江报业传媒集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期发生额											
	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	其他综合收益	一般风险准备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	500,000,000.00	-	-	-	895,595,380.60	3,713,729.41	16,508,250.21	201,256,423.69	4,205,456,625.45	5,822,530,409.36	169,443,689.45	5,991,974,098.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	500,000,000.00	-	-	-	895,595,380.60	3,713,729.41	16,508,250.21	201,256,423.69	4,205,456,625.45	5,822,530,409.36	169,443,689.45	5,991,974,098.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	20,417,559.44	5,879,099.91	4,942,990.17	43,408,596.55	508,935,914.28	583,584,160.35	8,439,360.48	592,023,520.83
（一）综合收益总额						5,879,099.91			672,437,779.77	678,316,879.68	9,890,139.35	688,207,019.03
（二）所有者投入和减少资本					20,417,559.44	-	-	-	-	20,417,559.44	-	20,417,559.44
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					20,417,559.44					20,417,559.44		20,417,559.44
（三）利润分配							4,942,990.17	43,408,596.55	-152,791,586.72	-104,440,000.00	-1,450,778.87	-105,890,773.87
1.提取盈余公积								43,408,596.55	-43,408,596.55			
2.提取一般风险准备							4,942,990.17		-4,942,990.17		549,221.13	549,221.13
3.对所有者（或股东）的分配									-104,440,000.00	-104,440,000.00	-2,000,000.00	-106,440,000.00
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									-10,710,278.77	-10,710,278.77		-10,710,278.77
四、本期期末余额	500,000,000.00	-	-	-	916,012,940.04	9,592,829.32	21,451,240.38	244,665,020.24	4,714,392,539.73	6,408,114,569.71	177,883,049.93	6,585,937,819.84

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2025年度

编制单位：宁波新华报业传媒集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	一般风险准备	盈余公积	未分配利润	小计	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	500,000,000.00	-	-	-	863,431,053.31	9,592,829.32	4,956,038.20	244,665,020.24	1,409,835,055.85	3,032,479,996.92	3,032,479,996.92
加：会计政策变更										-	-
前期差错更正										-	-
其他										-	-
二、本年期初余额	500,000,000.00	-	-	-	863,431,053.31	9,592,829.32	4,956,038.20	244,665,020.24	1,409,835,055.85	3,032,479,996.92	3,032,479,996.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	86,656,300.00	-16,463,824.79	-	7,422,703.27	230,615,934.31	308,231,112.79	308,231,112.79
（一）综合收益总额						-16,463,824.79			350,720,797.23	334,256,972.44	334,256,972.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	86,656,300.00	-	-	-	-	86,656,300.00	86,656,300.00
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					86,656,300.00					86,656,300.00	86,656,300.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	7,422,703.27	-113,322,703.27	-105,900,000.00	-105,900,000.00
1.提取盈余公积								7,422,703.27	-7,422,703.27	-	-
2.提取一般风险准备*										-	-
3.对所有者（或股东）的分配									-105,900,000.00	-105,900,000.00	-105,900,000.00
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									-6,782,159.65	-6,782,159.65	-6,782,159.65
四、本期期末余额	500,000,000.00	-	-	-	950,087,353.31	-6,870,995.47	4,956,038.20	252,087,723.51	1,640,450,990.16	3,340,711,109.71	3,340,711,109.71

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2025年度

编制单位：江苏新报业传媒集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期发生额									所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	一般风险准备	盈余公积	未分配利润		小计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	500,000,000.00	-	-	-	843,013,493.87	3,713,729.41	4,958,038.20	201,258,423.69	1,126,988,958.68	2,679,928,643.85	2,679,928,643.85
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	500,000,000.00	-	-	-	843,013,493.87	3,713,729.41	4,958,038.20	201,258,423.69	1,126,988,958.68	2,679,928,643.85	2,679,928,643.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	20,417,559.44	5,879,099.91	-	43,408,596.55	282,846,097.17	352,551,353.07	352,551,353.07
（一）综合收益总额						5,879,099.91			431,984,593.98	437,863,693.89	437,863,693.89
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	20,417,559.44	-	-	-	-	20,417,559.44	20,417,559.44
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					20,417,559.44					20,417,559.44	20,417,559.44
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	43,408,596.55	-147,848,596.55	-104,440,000.00	-104,440,000.00
1.提取盈余公积								43,408,596.55	-43,408,596.55		-
2.提取一般风险准备											-
3.对所有者（或股东）的分配									-104,440,000.00	-104,440,000.00	-104,440,000.00
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									-1,289,900.26	-1,289,900.26	-1,289,900.26
四、本期期末余额	500,000,000.00	-	-	-	863,431,053.31	9,592,829.32	4,958,038.20	244,666,020.24	1,409,833,058.85	3,032,479,998.32	3,032,479,998.32

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



江苏新华报业传媒集团有限公司

2025年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

江苏新华报业传媒集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2002 年 7 月经江苏省苏政复（2001）121 号文批准，江苏省财政厅苏财国资（2002）74 号文核定国家资本金后成立。统一社会信用代码：91320000745580097G。注册地址：南京市管家桥 65 号，经营地址：南京市建邺区江东中路 369 号。法人代表：双传学。注册资本为人民币 50000 万元。公司性质：国有独资有限责任公司。

经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营、管理、企业托管、资产重组、实物租赁，省政府授权的其他业务。设计、制作、代理、发布国内各类广告。营业期限：2002 年 7 月 11 日至无固定期限。

本公司属新闻和出版业，本公司及各子公司主要经营范围主要包括：出版发行、印刷及物资供应，新媒体和商务服务，货币金融与资本市场业务等。

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会批准于 2026 年 4 月 9 日报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。



（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的



股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

3. 为合并发生的相关费用

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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并范围包括本公司和子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。



(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。



处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是



指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入



其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4. 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“本附注三、（九）公允价值计量”。

5. 金融资产减值



本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；



5) 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;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外, 本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等, 在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

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

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分, 应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款、合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产, 本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
无风险组合	正常持续经营的关联方账款



项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1-6 个月			
7-12 个月		5.00	5.00
1-2 年		10.00	10.00
2-3 年		20.00	20.00
3-4 年		50.00	50.00
4-5 年		80.00	80.00
5 年以上		100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
无风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项，以及所有正常持续经营的关联方往来款



项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

6. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

8. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被



要求偿还的最高金额。

（九）公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、自制半成品等。



2. 取得和发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1. 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。



采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本



公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是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必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含 20%）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“本附注三、（十八）长期资产减值”。

（十二）投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。



投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十三）固定资产

1. 固定资产的确认和计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备、专用设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	20-30	0-5	3.33-5
运输设备	年限平均法	3-15	0-5	6.67-33.33
专用设备	年限平均法	4-10	0-5	10-25
其他设备	年限平均法	3-25	0-5	4-33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“本附注三、（十八）长期资产减值”

4. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。



（十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

在建工程计提资产减值方法见“本附注三、（十八）长期资产减值”。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，



在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、



在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见“本附注三、（十八）长期资产减值”。

2. 使用寿命有限的无形资产摊销方法

项目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40-60 年	不动产权证证载的取得日至到期日	年限平均法
软件、专利权、非技术性专利等	5-20 年	合同中约定的预计受益期间	年限平均法

(十七) 研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

(十八) 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、



在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3. 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，



适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

（二十二）收入

1. 一般原则

本公司的营业收入主要由主营业务收入和其他业务收入构成。其中：主营业务包括报刊发行、广告业务、印刷业务、新媒体业务等，其他业务主要包括投资管理与服务、商品或物资销售业务、服务业务、房租业务、递送业务等。

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

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

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



商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

公司在根据合同或订单约定将商品送达客户指定地点并由客户确认验收合格时确认收入。

(二十三) 合同成本

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。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

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，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

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。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。



当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业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；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。



（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所



得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十六）租赁

1. 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否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，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 本公司作为承租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，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。

（2）租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。



租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（4）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

4. 本公司作为出租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

（2）租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（3）作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，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。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。



(4) 作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司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。本公司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。

本公司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照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(二十七) 其他重要的会计政策、会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：



本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(二十八) 会计政策、会计估计变更及差错更正

1. 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。



3. 差错更正说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	具体税率情况
增值税	按销售货物或者提供劳务 13%、9%、6%计缴。
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按应缴纳的流转税的 5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。
文化事业建设费用	广告业务收入的 3%计缴。
房产税	自用房产原值 70%的 1.2%、房产出租收入 12%计缴。
土地使用税	按使用的土地面积定额计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2018〕124号）、《财政部国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策问题的通知》（财税〔2009〕34号），以及省财政厅、省地税局、省国税局、省委宣传部审核，2019年1月1日至2024年12月31日期间内江苏新华报业传媒集团有限公司、江苏新华日报传媒有限公司、江苏扬子晚报有限公司、江苏南京晨报文化传媒有限公司、江苏新华报业时代江南传媒有限公司、江苏新华日报印务有限公司、江苏中江网传媒股份有限公司、江苏新华报业传媒集团徐州有限公司、江苏新华报业传媒集团南京有限公司、江苏新华报业传媒集团常州有限公司、南京扬子广告有限公司、江苏新华云媒科技股份有限公司、江苏新华精品传媒有限公司、江苏《培训》杂志有限公司、江苏新华传媒智库有限公司、江苏新华报业传媒集团淮安印务有限公司、苏州新东印务有限公司、江苏新华传媒投资实业有限公司享受文化企业转制税收优惠政策，详细优惠政策如下：

(1) 党报、党刊将其发行、印刷业务及相应的经营性资产剥离组建的文化企业，所取得的党报、党刊发行收入和印刷收入免征增值税；

(2) 自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，在应缴费额50%的幅度内减征。

(3) 对经营性文化事业单位转制中资产评估增值、资产转让或划转涉及的企业所得税、增



值税、城市维护建设税、契税等，符合现行规定的享受相应税收优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“期初”指 2025 年 1 月 1 日，“本期”指 2025 年度，“上期”指 2024 年度。

（一）货币资金

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	637,918.30	4,179,396.70
银行存款	653,424,084.02	615,206,326.47
其他货币资金	46,243,566.14	26,274,535.31
合计	700,305,568.46	645,660,258.48

2. 其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
第三方交易平台资金（微信/支付宝/银联等）	282,870.22	79,338.38
存出投资款	20,720,824.33	674,799.75
数字人民币	25,239,871.59	25,520,397.18
合计	46,243,566.14	26,274,535.31

（二）交易性金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,566,287,542.60	3,211,590,769.36
其中：债务工具投资	1,122,663,129.26	1,708,069,910.38
权益工具投资	1,443,624,413.34	1,503,520,858.98

（三）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	160,000.00	475,000.00
商业承兑汇票	44,860,633.66	14,000.00
小计	45,020,633.66	489,000.00
减：坏账准备		
合计	45,020,633.66	489,000.00



(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6 个月 (含 6 个月)	141,709,677.39	119,750,850.59
7-12 个月 (含 1 年)	23,826,707.29	23,568,293.33
1-2 年 (含 2 年)	36,025,794.87	23,699,132.63
2-3 年 (含 3 年)	11,846,110.19	7,663,411.51
3-4 年 (含 4 年)	4,091,698.74	2,428,189.59
4-5 年 (含 5 年)	1,373,453.67	418,695.13
5 年以上	3,108,560.58	3,456,470.25
小计	221,982,002.74	180,985,043.03
减: 坏账准备	15,826,613.87	10,150,531.38
合计	206,155,388.87	170,834,511.65

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	221,982,002.74	100.00	15,826,613.87	7.13	206,155,388.87
其中: 账龄组合	208,420,940.92	93.89	15,826,613.87	7.59	192,594,327.05
无风险组合	13,561,061.82	6.11			13,561,061.82
合计	221,982,002.74	—	15,826,613.87	—	206,155,388.87

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	180,985,043.03	100.00	10,150,531.38	5.61	170,834,511.65
其中: 账龄组合	178,844,655.24	98.82	10,150,531.38	5.68	168,694,123.86
无风险组合	2,140,387.79	1.18			2,140,387.79
合计	180,985,043.03	—	10,150,531.38	—	170,834,511.65



组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	129,035,277.39	57,567.70	0.04
7-12 个月 (含 1 年)	23,615,045.47	1,152,257.27	4.88
1-2 年 (含 2 年)	35,355,794.87	5,999,393.97	16.97
2-3 年 (含 3 年)	11,846,110.19	2,369,222.04	20.00
3-4 年 (含 4 年)	4,091,698.74	2,045,849.37	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,373,453.67	1,098,762.94	80.00
5 年以上	3,103,560.58	3,103,560.58	100.00
合计	208,420,940.92	15,826,613.87	7.59

续表:

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	117,615,462.80		
7-12 个月 (含 1 年)	23,568,293.33	1,178,414.66	5.00
1-2 年 (含 2 年)	23,699,132.63	2,369,913.27	10.00
2-3 年 (含 3 年)	7,663,411.51	1,532,682.30	20.00
3-4 年 (含 4 年)	2,198,189.59	1,099,094.80	50.00
4-5 年 (含 5 年)	648,695.13	518,956.10	80.00
5 年以上	3,451,470.25	3,451,470.25	100.00
合计	178,844,655.24	10,150,531.38	5.68

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
应收客户款项	10,150,531.38	7,016,615.36	176,035.04	1,164,497.83	15,826,613.87

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 65,064,803.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,812,500.00 元。



(五) 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,361,277.31	84.64	12,857,939.79	68.92
1-2 年	1,282,592.86	3.58	5,160,294.19	27.66
2-3 年	3,722,976.99	10.38	439,050.00	2.35
3 年以上	502,550.76	1.40	198,455.76	1.06
合计	35,869,397.92	100.00	18,655,739.74	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,124,772.58 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 61.68%。

(六) 其他应收款**1. 项目列示**

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	289,947,435.74	255,053,669.16
合计	289,947,435.74	255,053,669.16

2. 其他应收款**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
0-6 个月 (含 6 个月)	275,680,131.86	250,028,147.65
7-12 个月 (含 1 年)	8,210,704.60	13,714,377.53
1-2 年 (含 2 年)	5,209,776.66	2,196,999.94
2-3 年 (含 3 年)	1,899,032.98	487,894.26
3-4 年 (含 4 年)	439,462.78	245,257.43
4-5 年 (含 5 年)	195,984.58	2,533,094.01
5 年以上	4,139,676.73	4,748,078.65
小 计	295,774,770.19	273,953,849.47
减: 坏账准备	5,827,334.45	18,900,180.31



账龄	期末余额	期初余额
合计	289,947,435.74	255,053,669.16

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	200,894,827.28	260,774,414.71
备用金	6,088,086.79	8,178,573.80
保证金、押金	13,015,993.01	3,282,259.01
代扣代缴款		32,636.71
其他	75,775,863.11	1,685,965.24
小计	295,774,770.19	273,953,849.47
减：坏账准备	5,827,334.45	18,900,180.31
合计	289,947,435.74	255,053,669.16

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	18,900,180.31			18,900,180.31
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-1,260,345.86			-1,260,345.86
本期转销	-11,812,500.00			-11,812,500.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,827,334.45			5,827,334.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 176,155,009.46 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 59.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 60,506.25 元。



(七) 存货**1. 存货分类**

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,575,648.39		31,575,648.39
库存商品	53,544,229.63		53,544,229.63
周转材料	314,358.37		314,358.37
合计	85,434,236.39		85,434,236.39

续:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,640,989.46	70,840.00	43,570,149.46
合同履约成本	3,664,926.62	825,020.96	2,839,905.66
库存商品	42,068,343.84		42,068,343.84
周转材料	299,541.88		299,541.88
合计	89,673,801.80	895,860.96	88,777,940.84

(八) 合同资产**1. 合同资产情况**

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
新媒体业务	150,265.48		150,265.48			

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		6,626,298.10
一年内到期的应收保理款		-
债权投资应计利息		12,930,378.21
合计		19,556,676.31

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	4,981,998.27	4,398,219.64



项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	115,553,453.54	117,010,275.22
待摊费用	1,809,436.75	2,643,539.06
一年以内到期的应收保理款		275,940,725.13
一年以内到期的债权投资	388,761,705.67	539,032,157.62
其他	1,193,446.70	1,509,064.84
合计	512,300,040.93	940,533,981.51

(十一) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托基金	364,544,584.19		364,544,584.19
私募基金	137,300,000.00		137,300,000.00
ABS 资产支持专项计划	102,493,102.31		102,493,102.31
减：一年内到期的债权投资			
合计	604,337,686.50		604,337,686.50

续：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
信托基金	88,000,000.00		88,000,000.00
私募基金	140,300,000.00		140,300,000.00
ABS 资产支持专项计划	40,779,042.31		40,779,042.31
减：一年内到期的债权投资	6,626,298.10		6,626,298.10
合计	262,452,744.21		262,452,744.21

(十二) 长期股权投资**1. 长期股权投资分类**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,502,490,514.34	379,420,736.76	73,914,271.03	2,807,996,980.07
小计	2,502,490,514.34	379,420,736.76	73,914,271.03	2,807,996,980.07
减：长期股权投资减值准备	2,479,397.02			2,479,397.02



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,500,011,117.32	379,420,736.76	73,914,271.03	2,805,517,583.05

2. 对联营企业

被投资单位	期初余额	本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
南京扬子富鑫创业投资有限公司	7,286,351.72			-157,561.99
江苏泰有缘婚庆文化产业发展有限公司	40,000,000.00			
江苏中创营创业管理股份有限公司	3,001,379.60			
江苏省对外贸易咨询有限公司				
南京中茂酒店				
南京金鱼嘴融资租赁有限公司	43,584,653.58	40,000,000.00		4,800,000.00
江苏新华高胜产业发展有限公司	3,290,092.05			1,000,000.00
江苏润和天下新材料科技有限公司	14,587,785.35			-2,233,358.22
江苏交通文化传媒有限公司	102,717,874.53			3,795,640.00
江苏泰州农村商业银行股份有限公司	439,489,590.41			17,763,805.93
苏银金融租赁股份有限公司	1,691,867,209.27			321,717,752.40
江苏新华美漂传媒有限公司	41,516,338.94		40,179,724.14	-1,336,614.80
江苏省文化投资管理集团有限公司	112,589,279.97			3,303,399.89
新华沅裕（山西）投资管理有限公司	80,561.90			228,210.67
江苏紫金文创新传媒股份有限公司	2,300,000.00			
合计	2,500,011,117.32	40,000,000.00	40,179,724.14	348,881,273.88

续：

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合收益 调整	宣告发放现金 股利或利润		
南京扬子富鑫创业投资有限公司			7,128,789.73	
江苏泰有缘婚庆文化产业发展有限公司			40,000,000.00	



被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合收益 调整	宣告发放现金 股利或利润		
江苏中创营创业管理 股份有限公司			3,001,379.60	
江苏省对外贸易咨询 有限公司			86,131.15	86,131.15
南京中茂酒店			93,265.87	93,265.87
南京金鱼嘴融资租赁 有限公司		2,436,000.00	85,948,653.58	
江苏新华高胜产业发 展有限公司			4,290,092.05	
江苏润和天下新材料 科技有限公司			12,354,427.13	
江苏交通文化传媒有 限公司	-227,721.12		106,285,793.41	
江苏泰州农村商业银 行股份有限公司	-10,786,431.79	2,602,850.82	443,864,113.73	
苏银金融租赁股份有 限公司	-944,544.85	25,500,000.00	1,987,140,416.82	
江苏新华美溧传媒有 限公司			-0.00	
江苏省文化投资管理 集团有限公司	286,964.57	984,500.00	115,195,144.43	
新华洋裕（山西）投 资管理有限公司			308,772.57	
江苏紫金文创新传媒 股份有限公司			2,300,000.00	2,300,000.00
合计	-11,671,733.19	31,523,350.82	2,807,996,980.07	2,479,397.02

(十三) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
苏州银行股份有限公司	845,248,698.44	
北京凤凰联动文化传媒有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
江苏鑫隆资产管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	848,388,698.44	3,140,000.00

(十四) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
合伙企业	12,000,000.00	12,000,000.00
基金投资	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00



(十五) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	---	---
1、期初余额	546,895,554.23	546,895,554.23
2、本期增加金额	45,714.29	45,714.29
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	45,714.29	45,714.29
3、本期减少金额		
4、期末余额	546,941,268.52	546,941,268.52
二、累计折旧和累计摊销	---	---
1、期初余额	320,112,888.59	320,112,888.59
2、本期增加金额	18,682,728.35	18,682,728.35
(1) 计提或摊销	18,682,728.35	18,682,728.35
3、本期减少金额		
4、期末余额	338,795,616.94	338,795,616.94
三、减值准备	---	---
四、账面价值	---	---
1、期末账面价值	208,145,651.58	208,145,651.58
2、期初账面价值	226,782,665.64	226,782,665.64

(十六) 固定资产**1. 项目列示**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	833,475,713.82	879,281,373.45
固定资产清理		
合计	833,475,713.82	879,281,373.45

2. 固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值	---	---	---	---	---
1、期初余额	1,313,820,315.57	376,079,390.69	28,480,053.24	126,532,183.87	1,844,911,943.37
2、本期增加金额	8,543,099.92	10,071,217.45	77,836.56	7,449,652.74	26,141,806.67



项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 购置	73,224.58	876,225.87	77,836.56	7,449,652.74	8,476,939.75
(2) 在建工程转入	8,469,875.34	9,194,991.58	-	-	17,664,866.92
3、本期减少金额	-	2,624.62	445,291.00	2,132,438.59	2,580,354.21
(1) 处置或报废	-	2,624.62	445,291.00	2,132,438.59	2,580,354.21
4、期末余额	1,322,363,415.49	386,147,983.52	28,112,598.80	131,849,398.02	1,868,473,395.83
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1、期初余额	506,260,465.93	321,336,452.75	26,811,704.66	111,081,180.02	965,489,803.36
2、本期增加金额	46,846,283.33	12,889,650.10	647,626.89	10,937,281.87	71,320,842.19
(1) 计提	46,846,283.33	12,889,650.10	647,626.89	10,937,281.87	71,320,842.19
3、本期减少金额	-	116,050.74	434,955.75	1,402,723.61	1,953,730.10
(1) 处置或报废	-	116,050.74	434,955.75	1,402,723.61	1,953,730.10
4、期末余额	553,106,749.26	334,110,052.11	27,024,375.80	120,615,738.28	1,034,856,915.45
三、减值准备	—	—	—	—	—
1、期初余额	-	-	-	140,766.56	140,766.56
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	140,766.56	140,766.56
四、账面价值	—	—	—	—	—
1、期末账面价值	769,256,666.23	52,037,931.41	1,088,223.00	11,092,893.18	833,475,713.82
2、期初账面价值	807,559,849.64	54,742,937.94	1,668,348.58	15,310,237.29	879,281,373.45

(十七) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,729,286.24	51,169,519.91
工程物资		
合计	69,729,286.24	51,169,519.91

2. 在建工程明细

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
日报印务谷里工程	26,668,394.27		26,668,394.27



项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
交汇云融合中台项目	5,812,147.76		5,812,147.76
网络中心 UPS 电源系统			
新华大厦改造			
新华大厦立体车库改造	16,300,494.61		16,300,494.61
灾备系统建设			
智能化升级改造	2,009,820.22		2,009,820.22
机房一体化运维管理服务平台项目			
新华大厦消防维修改造			
上网行为管理及网络准入控制设备			
融媒体演播中心建设暨 2 号楼礼堂修缮	11,090,224.71		11,090,224.71
私有云存储资源池升级扩容			
档案管理系统			
新华青黛 app	49,504.95		49,504.95
指尚江苏项目	147,169.82	147,169.82	-
私有云核心交换机升级	2,206,845.89		2,206,845.89
智能创作服务云平台配套硬件建设	5,591,853.83		5,591,853.83
合计	69,876,456.06	147,169.82	69,729,286.24

续:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
日报印务谷里工程	25,310,154.42		25,310,154.42
交汇云融合中台项目	4,887,936.28		4,887,936.28
网络中心 UPS 电源系统	4,767,998.89		4,767,998.89
新华大厦改造	4,283,383.46		4,283,383.46
新华大厦立体车库改造	3,392,157.28		3,392,157.28
灾备系统建设	3,232,309.44		3,232,309.44
智能化升级改造	1,974,914.56		1,974,914.56
机房一体化运维管理服务平台项目	1,102,300.88		1,102,300.88
新华大厦消防维修改造	722,254.33		722,254.33
上网行为管理及网络准入控制设备	411,702.28		411,702.28
融媒体演播中心建设暨 2 号楼礼堂修缮	388,305.98		388,305.98



项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
私有云存储资源池升级扩容	332,050.42		332,050.42
档案管理系统	314,546.74		314,546.74
新华青黛 app	49,504.95		49,504.95
指尚江苏项目	147,169.82	147,169.82	
私有云核心交换机升级			
智能创作服务云平台配套硬件建设			
合计	51,316,689.73	147,169.82	51,169,519.91

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1、期初余额	99,477,569.10	28,766,039.34	9,297,091.60	137,540,700.04
2、本期增加金额	-	3,750,859.56	452,666.17	4,203,525.73
(1) 购置	-	3,750,859.56	452,666.17	4,203,525.73
(2) 内部研发				
3、本期减少金额				
4、期末余额	99,477,569.10	32,516,898.90	9,749,757.77	141,744,225.77
二、累计摊销	—	—	—	—
1、期初余额	21,040,728.72	23,258,670.24	924,515.96	45,223,914.92
2、本期增加金额	2,036,204.64	946,808.92	733,290.69	3,716,304.25
(1) 计提	2,036,204.64	946,808.92	733,290.69	3,716,304.25
3、本期减少金额				
4、期末余额	23,076,933.36	24,205,479.16	1,657,806.65	48,940,219.17
三、减值准备	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1、期末账面价值	76,400,635.74	8,311,419.74	8,091,951.12	92,804,006.60
2、期初账面价值	78,436,840.38	5,507,369.10	8,372,575.64	92,316,785.12

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

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



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
江苏苏酒文化传播有限公司	153,010.20			153,010.20
南京扬子影视文化发展有限公司	208,015.82			208,015.82
合计	361,026.02			361,026.02

2. 商誉减值准备

经减值测试，期末商誉无需计提减值准备。

(二十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
房租（服务费）	18,488.90		18,488.90	
新街口大屏牌照费（证照费）	65,629.03	527,264.15	182,798.83	410,094.35
河西大屏牌照费（证照费）		1,394,855.85	406,833.00	988,022.85
仙林大屏牌照费用	123,293.25		82,195.68	41,097.57
珠江路大屏牌照费用	650,474.01		585,949.68	64,524.33
装修费用	39,070.92		18,754.08	20,316.84
徐工金融大厦文化墙	15,709.56		5,544.60	10,164.96
合计	912,665.67	1,922,120.00	1,300,564.77	1,534,220.90

(二十一) 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

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
信用减值损失	6,108,148.91	1,527,037.23	5,380,038.67	1,369,940.84

(二十二) 其他非流动资产

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收保理款	576,246,937.97	685,746,559.39

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	151,080,553.45	370,385,929.60
短期借款应付利息	110,156.07	394,548.69



项目	期末余额	期初余额
合计	151,190,709.52	370,780,478.29

(二十四) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	29,551,533.04	26,892,079.73
1-2 年 (含 2 年)	10,890,564.89	4,730,259.88
2-3 年 (含 3 年)	1,184,025.69	539,114.78
3 年以上	2,998,326.46	29,631,961.02
合计	44,624,450.08	61,793,415.41

2. 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款、业务款	44,624,450.08	61,793,415.41

(二十五) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	29,853,657.75	40,734,386.37
1-2 年 (含 2 年)	892,571.95	715,827.19
2-3 年 (含 3 年)	237,730.01	130,367.13
3 年以上	564,310.35	692,701.41
合计	31,548,270.06	42,273,282.10

2. 预收款项按性质列示

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	14,660,663.53	19,292,479.51
预收商品销售款	16,887,606.53	22,980,802.59
合计	31,548,270.06	42,273,282.10

(二十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
发行款	69,194,523.15	70,138,908.94
广告款	187,101,327.12	187,432,873.16
货款	1,898,089.37	3,102,559.83



项目	期末余额	期初余额
客房服务费	1,945,820.03	1,805,276.48
新媒体业务款	74,922,307.37	58,167,800.78
其他	22,908,707.19	8,781,768.81
合计	357,970,774.24	329,429,187.99

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	163,355,459.29	616,819,285.43	617,243,017.63	162,931,727.09
二、离职后福利-设定提存计划	82,106.41	69,460,356.75	69,483,091.90	59,371.26
三、辞退福利		2,505,264.66	2,505,264.66	
四、一年内到期的其他福利		298,181.68	298,181.68	
合计	163,437,565.70	688,593,156.96	689,039,624.31	162,991,098.35

2. 短期薪酬列示

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	160,490,547.28	543,889,429.64	543,705,210.39	160,674,766.53
二、职工福利费	687,625.32	18,749,830.13	18,695,383.90	742,071.55
三、社会保险费	16,935.49	16,594,047.56	16,596,055.33	14,927.72
其中：医疗保险费	14,498.27	14,247,472.84	14,249,152.45	12,818.66
工伤保险费	779.91	759,442.84	759,460.44	762.38
生育保险费	1,657.31	1,587,131.81	1,587,442.44	1,346.68
四、住房公积金	863,666.00	34,392,324.88	35,054,740.88	201,250.00
五、工会经费和职工教育经费	1,296,685.20	2,703,721.66	2,703,695.57	1,298,711.29
合计	163,355,459.29	616,329,353.87	616,753,086.07	162,931,727.09

3. 设定提存计划列示

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	68,252.08	46,532,684.13	46,551,583.03	49,353.17
2、失业保险费	1,034.17	1,020,827.07	1,021,113.43	747.81
3、企业年金缴费	12,820.16	21,906,845.56	21,910,395.44	9,270.28
4、退休人员补贴				
合计	82,106.41	69,460,356.75	69,483,091.90	59,371.26



(二十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,418,138.27	15,775,948.83
企业所得税	18,010,091.46	17,612,601.27
个人所得税	6,037,690.21	4,448,483.08
城市维护建设税	1,529,460.68	1,313,242.72
教育费附加	981,858.78	814,772.27
土地增值税	1,600,000.00	1,600,000.00
房产税	4,322,005.99	5,316,695.92
土地使用税	204,882.88	207,896.28
印花税	141,026.27	107,196.96
基金规费	13,384.00	16,031.15
其他税费	18,743,086.71	21,497,301.65
合计	64,001,625.25	68,710,170.13

(二十九) 其他应付款**1. 项目列示**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	493,524,525.30	551,127,672.61
合计	493,524,525.30	551,127,672.61

2. 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
往来款	378,210,257.37	426,150,858.13
押金保证金	41,071,282.25	50,974,326.85
代扣代缴款	662,103.30	1,915,379.99
预提费用	8,715,367.96	8,992,928.54
暂存款	30,901,478.97	5,769,569.31
其他	33,964,035.45	57,324,609.79
合计	493,524,525.30	551,127,672.61

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末账龄超过 1 年的重要其他应付款主要为资金往来款。

(三十) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券（超短期融资债券）	1,512,816,164.38	1,604,696,712.33
广告组稿费	12,915,328.28	12,495,137.95
发行推广费	3,636,967.00	
水电费		600,000.00
新媒体发展壮大基金		1,950,000.00
拆迁项目	13,933,115.00	14,113,115.00
待转销项税	10,204,492.67	9,901,165.19
其他	78,704,702.95	83,208,418.86
合计	1,632,210,770.28	1,726,964,549.33

(三十一) 长期应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	573,143.42	
专项应付款	116,508,266.24	116,367,281.26
合计	117,081,409.66	116,367,281.26

2. 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
省财政专项补助	6,707,780.66	300,000.00	276,106.88	6,731,673.78
政府拆迁补偿款	108,779,172.00			108,779,172.00
新媒体发展壮大基金	880,328.60	700,000.00	582,908.14	997,420.46
合计	116,367,281.26	1,000,000.00	859,015.02	116,508,266.24

(三十二) 递延收益

1. 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	52,815,722.16	49,908,000.00	58,221,666.72	44,502,055.44



2. 政府补助明细

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	期末余额
全媒体指挥中心	36,121,166.63			8,846,000.04	27,275,166.59
信创项目					
报史陈列馆布展项目	4,430,555.53			166,666.68	4,263,888.85
省属文化企业扶持经费	5,000.00				5,000.00
科技岛管委会补贴款	935,000.00			935,000.00	
收到新时代好少年宣传学习活动网络宣传项目款		400,000.00		400,000.00	
江苏省宣传文化专项资金（年度青少年教育实践教育活动）项目款		1,200,000.00			1,200,000.00
“学习强国”运维费	11,324,000.00			1,324,000.00	10,000,000.00
党的创新理论五进系列活动暨全省学习达人挑战赛		800,000.00		800,000.00	
江苏理论宣讲共建共享平台 2025 年建设项目		1,400,000.00		1,400,000.00	
精神文明建设信息平台运维		600,000.00		600,000.00	
第九届马克思主义青年说系列活动		800,000.00		800,000.00	
2025 年江苏省文化旅游发展和文物保护利用专项资金		550,000.00		550,000.00	
2025 年度主题网络文明传播活动		400,000.00		400,000.00	
2025 年省级文化企业扶持经费（重大主题宣传经费）		42,000,000.00		42,000,000.00	
2025 年江苏省宣传文化发展专项资金（第二批）（“茉莉花开”文艺直通车行动）		50,000.00			50,000.00
2025 年江苏省宣传文化发展专项资金（第二批）（“紫金”文化品牌工作）		100,000.00			100,000.00
2025 年江苏省宣传文化发展专项资金（第三批）（第一批江苏省国际传播重点项目）		400,000.00			400,000.00
2025 年江苏省宣传文化发展专项资金（第三批）		400,000.00			400,000.00



补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	期末余额
(江苏文脉整理研究与传播工程宣传推介)					
南京市建邺区科学技术局(2025年省科学普及与学会能力提升专项资金——主题宣传策划与推广项目)		278,000.00			278,000.00
中共中央宣传部办公厅奖励经费(党报党刊理论版资助经费)		530,000.00			530,000.00
2025年学习强国江苏学习平台建设运维费					
合计	52,815,722.16	49,908,000.00		58,221,666.72	44,502,055.44

(三十三) 实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏省人民政府	500,000,000.00			500,000,000.00

(三十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,153,463.20			13,153,463.20
其他资本公积	902,859,476.84	124,712,943.80		1,027,572,420.64
合计	916,012,940.04	124,712,943.80		1,040,725,883.84

(三十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		所得税前发生额	减:前期计入当期转入损益或留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-4,792,091.60			-4,792,091.60	-4,792,091.60
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,592,829.32	-11,671,733.19			-11,671,733.19	-2,078,903.87
其中:权益法下可转损益的其他综合收益	9,592,829.32	-11,671,733.19			-11,671,733.19	-2,078,903.87
合计	9,592,829.32	-16,463,824.79			-16,463,824.79	-6,870,995.47



(三十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	242,577,296.73	7,422,703.27		250,000,000.00
其他	2,087,723.51			2,087,723.51
合计	244,665,020.24	7,422,703.27		252,087,723.51

(三十七) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取一般风险准备	16,495,202.18			16,495,202.18
其他	4,956,038.20			4,956,038.20
合计	21,451,240.38			21,451,240.38

(三十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,714,392,539.73	4,205,456,625.45
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	4,714,392,539.73	4,205,456,625.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	751,319,486.11	672,437,779.77
减：提取法定盈余公积	7,422,703.27	43,408,596.55
提取一般风险准备		4,942,990.17
对所有者（或股东）的分配	105,900,000.00	104,440,000.00
其他	-37,304,633.45	10,710,278.77
期末未分配利润	5,389,693,956.02	4,714,392,539.73

(三十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,440,410,949.65	883,840,378.46	1,533,169,546.38	960,397,680.81
其他业务	185,264,313.61	100,645,723.75	192,744,017.29	127,220,271.87
合计	1,625,675,263.26	984,486,102.21	1,725,913,563.67	1,087,617,952.68

(四十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	4,475,722.12	4,226,184.12
教育费附加	3,236,581.10	3,017,384.59
房产税	9,669,606.24	9,705,807.51



项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	664,121.28	703,235.61
车船使用税	1,560.50	2,640.00
文化事业建设费	7,656,752.19	8,275,424.30
印花税	763,032.01	590,228.13
其他	538,510.22	845,059.42
合计	27,005,885.66	27,365,963.68

(四十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	27,668,634.58	28,250,651.09
市场及投标费	25,376,745.14	31,217,425.00
运杂费	7,335,978.84	17,305,584.50
广告及宣传费	1,529,939.69	1,111,704.10
办公费	370,949.57	571,360.25
劳务费	4,430,669.66	4,583,444.11
物业管理费	1,069,116.51	1,190,322.35
差旅费	540,279.14	539,109.51
折旧费	162,392.84	194,899.60
招待费	223,814.80	195,118.33
其他费用	23,531,213.00	2,330,004.03
合计	92,239,733.77	87,489,622.87

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	209,702,980.48	192,913,012.23
离退休人员费用	54,689,948.14	53,014,005.47
折旧费	39,238,383.45	39,762,260.95
办公费用	11,883,663.85	11,872,814.80
物业管理费	13,027,108.68	13,350,871.25
水电力费	6,424,552.06	6,971,527.06
劳动保护费	1,441,459.38	231,842.96
长期资产摊销	1,534,220.90	1,332,203.04
咨询顾问费	4,212,166.10	5,057,268.38
修理费	2,786,858.56	2,444,699.33



项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,273,568.78	2,589,143.04
业务招待费	800,008.74	1,380,202.88
汽车费用	692,967.77	816,913.92
技术服务费	3,980,139.42	13,452,484.55
其他费用	26,581,554.13	1,505,745.58
合计	378,269,580.44	346,694,995.44

(四十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	3,594,019.38	
无形资产摊销	61,320.76	
其他费用	99,286.87	
合计	3,754,627.01	

(四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	30,045,165.08	41,186,769.07
减：利息收入	3,189,248.88	5,080,141.13
汇兑损益		-758.49
银行手续费及其他	792,079.82	1,173,080.06
合计	27,647,996.02	37,278,949.51

(四十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	91,175,757.58	115,593,950.01
增值税加计扣除	222,332.52	159,678.56
税收返还	4,656,202.98	5,426,979.72
其他	1,875,531.63	1,622.44
合计	97,929,824.71	121,182,230.73

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
全媒体指挥中心	8,846,000.04	与资产相关
报史陈列馆布展项目	166,666.68	与资产相关



补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
2025 年省属文化企业改制前离休人员经费	6,041,100.00	与收益相关
2025 年乡村干部报补助经费	1,549,400.00	与收益相关
收到 2025 年全国两会宣传报道补助	244,011.39	与收益相关
第四批全省中华文化走出去重点项目扶持资金	350,000.00	与收益相关
建邺区劳动就业管理中心培训补贴	6,000.00	与收益相关
2024 年江苏省文化旅游发展和文物保护利用专项资金（第六批）	880,000.00	与收益相关
2025 年省级文化企业扶持经费（重大主题宣传经费）	8,000,000.00	与收益相关
全国两会宣传报道补助(2025 全国两会融合报道)	355,988.61	与收益相关
中共江苏省委统战部奖励经费（《华人头条》江苏专题）	20,000.00	与收益相关
中共江苏省委统战部奖励经费（海外华文媒体江苏专版费用）	44,000.00	与收益相关
2025 年省级文化企业扶持经费（重大主题宣传经费）	15,000,000.00	与收益相关
2025 年度财政专项扶持经费(重大主题宣传经费)转其他收益	12,000,000.00	与收益相关
2025 年度财政专项扶持经费(重大主题宣传经费)	15,000,000.00	与收益相关
收南京高淳经济开发区企业发展资金	70,000.00	与收益相关
2025 年省属文化企业专项扶持经费	500,000.00	与收益相关
江苏省宣传文化发展专项资金（茉莉花开文艺直通车行动）	50,000.00	与收益相关
江苏省宣传文化发展专项资金（2025 紫金文化艺术节）	200,000.00	与收益相关
江苏省宣传文化发展专项资金（网络舆情体系支撑建设项目）	560,000.00	与收益相关
江苏南京生态科技岛经济开发区管理委员会房租补助	935,000.00	与收益相关
新时代好少年 宣传学习活动网络宣传项目	400,000.00	与收益相关



补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
江苏省宣传文化发展专项资金（第三批）（江苏“读城”行动宣传推广项目）	200,000.00	与收益相关
2025 科普服务活动—全国科普月主题科普活动“1+4”论坛活动（建邺区科学技术局）	50,000.00	与收益相关
2025 宣传平台渠道专项—全媒体宣传推广项目—主题宣传策划与推广项目（建邺区科学技术局）	400,000.00	与收益相关
2025 年学习强国江苏学习平台建设运维费	10,000,000.00	与收益相关
“非遗生活荟”专项资金——江苏省文化和旅游厅	500,000.00	与收益相关
2023 年度中央组织部办报补助	150,000.00	与收益相关
“学习强国”江苏学习平台终审签发室运维费	1,324,000.00	与收益相关
精神文明建设信息平台运维	600,000.00	与收益相关
党的创新理论五进系列活动暨全省学习达人挑战赛	800,000.00	与收益相关
2025 年江苏省文化旅游发展和文物保护利用专项资金	550,000.00	与收益相关
江苏理论宣讲共建共享平台 2025 年建设项目	1,400,000.00	与收益相关
第九届马克思主义“青年说”系列活动	800,000.00	与收益相关
收到南京市建邺区科学技术局省科协融媒体平台推广项目费用	500,000.00	与收益相关
收到南京市建邺区科学技术局省科协实时舆情管控项目	100,000.00	与收益相关
2025 年度主题网络文明传播活动	400,000.00	与收益相关
网络传播精品生产扶持资金（区域传播部）	50,000.00	与收益相关
2024 年度建邺高新区促进产业高质量发展奖励	15,000.00	与收益相关
收到省财政厅办刊补贴	300,000.00	与收益相关
2025 年江苏省宣传文化发展专项资金—第一批省国际传播重点项目（“非遗焕新青春同行”）	600,000.00	与收益相关
收#第二批红色研学精品思政课程遴选活动—#专项补贴	600,000.00	与收益相关
稳扩岗补贴	616,590.86	与收益相关



补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
收到江北新区劳动就业服务管理中心适岗培训补贴	2,000.00	与收益相关
合计	91,175,757.58	

(四十六) 投资收益

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	348,881,273.88	309,219,388.97
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	34,091,446.94	25,988,662.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	52,836,019.24	15,121,781.15
债权投资持有期间的利息收益	49,727,900.08	113,339,343.37
其他债权投资持有期间取得的利息收入	217,843.81	257,925.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	20,061,570.45	4,777,522.38
无追索权的保理利息收入	11,112,751.83	12,127,038.39
处置子公司产生的投资收益		2,766,452.01
其他	3,751,743.88	8,229,241.39
合计	520,680,550.11	491,827,355.71

(四十七) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	66,859,861.87	-5,870,076.43

(四十八) 信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		78,000.00
应收账款坏账损失	-7,016,615.36	-5,320,111.37
其他应收款坏账损失	313,103.21	-1,286,460.69
合计	-6,703,512.15	-6,528,572.06

(四十九) 资产减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-825,020.96
固定资产减值损失	-304.40	



(五十) 资产处置收益 (损失以“-”号填列)

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	966.12	20,255,882.17

(五十一) 营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	14,272.18	255,791.68	14,272.18
接受捐赠	33.00	1,216.00	33.00
赔款、赔偿收入	15,405,413.27	951,858.88	15,405,413.27
无需支付的款项	2,442,763.78	0.74	2,442,763.78
往来转收入		1,450,910.55	
其他	290,863.32	2,828,353.29	290,863.32
合计	18,153,345.55	5,488,131.14	18,153,345.55

(五十二) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	68,877.40	35,090.42	68,877.40
对外捐赠支出	861,911.70	2,364,224.75	861,911.70
赔偿金、违约金及罚款支出	12,978.93	112,965.23	12,978.93
其他	69,912.83	1,864,846.87	69,912.83
合计	1,013,680.86	4,377,127.27	1,013,680.86

(五十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,543,521.88	78,009,739.22
递延所得税费用	-176,400.02	281,224.19
合计	41,367,121.86	78,290,963.40

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料表

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	766,811,267.24	682,327,919.12



补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	304.40	825,020.96
信用减值损失	6,703,512.15	6,528,572.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,320,842.19	73,363,608.81
无形资产摊销	3,716,304.25	4,424,450.12
长期待摊费用摊销	1,300,564.77	1,332,203.04
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）	-966.12	-20,255,882.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	54,605.22	-220,701.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-66,859,861.87	5,870,076.43
财务费用（收益以“－”号填列）	26,855,916.20	36,091,934.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-520,680,550.11	-491,827,355.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-157,096.39	867,851.57
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）	4,239,565.41	-10,594,361.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-132,429,575.95	-47,797,539.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	122,280,051.69	286,960,713.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	283,624,523.39	527,896,510.22
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	700,305,568.46	645,660,258.48
减：现金的期初余额	645,660,258.48	658,713,173.21
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	54,645,309.98	-13,052,914.73

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	700,305,568.46	645,660,258.48
其中：库存现金	637,918.30	4,179,396.70



项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	653,424,084.02	615,206,326.47
可随时用于支付的其他货币资金	46,243,566.14	26,274,535.31
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	700,305,568.46	645,660,258.48

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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	
江苏新华日报传媒有限公司	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏苏酒文化传播有限公司	江苏	南京	批发零售业		51.00	非同一控制下的企业合并
江苏新华智旅文化传媒有限公司	江苏	南京	服务业		100.00	设立
江苏新华红传媒有限公司	江苏	南京	服务业		100.00	设立
江苏新华金鹰传媒股份有限公司	江苏	南京	服务业		51.00	设立
江苏新华传媒智库有限公司	江苏	南京	商务服务业		100.00	设立
江苏新华报业时代江南传媒有限公司	江苏	苏州	报刊杂志业		100.00	设立
江苏新华报业传媒集团徐州有限公司	江苏	徐州	报刊杂志业		100.00	设立
南京新华报业房地产开发有限责任公司	江苏	南京	房地产业		100.00	设立
江苏新华报业传媒集团常州有限公司	江苏	常州	广告业		100.00	设立
江苏新华报业传媒集团南京有限公司	江苏	南京	出版物批发、零售		100.00	设立
江苏新华日报健康传媒有限公司	江苏	南京	商务服务业		100.00	设立
江苏新华日报资产管理有限公司	江苏	南京	服务业	90.00		设立
江苏新华津裕资本管理有限公司	江苏	南京	服务业		100.00	设立
江苏新华日报基金管理有限公司	江苏	南京	资本市场服务		100.00	设立



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	
江苏新华日报商业保理有限公司	江苏	南京	商业保理业		100.00	设立
沅裕智联(北京)企业管理有限公司	江苏	北京	商务服务业		100.00	设立
江苏新华润城资产管理有限公司	江苏	徐州	投资管理、资产管理		60.00	设立
江苏新华犇供应链管理有限公司	江苏	扬州	供应链管理服务		100.00	设立
江苏扬子晚报有限公司	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏九九递送有限责任公司	江苏	南京	零售货运		100.00	设立
南京浩扬科技发展有限公司	江苏	南京	商业		100.00	设立
南京市扬子创美工场供应链管理有限公司	江苏	南京	服务业		100.00	设立
江苏新华云教育科技有限公司	江苏	南京	科技推广和应用服务业		100.00	设立
南京扬子影视文化发展有限公司	江苏	南京	广播、电视、电影和录音制作业		100.00	非同一控制下的企业合并
江苏经济报社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏经济报传媒有限公司	江苏	南京	商务服务业		100.00	设立
南京可尔美科技有限公司	江苏	南京	计算机软硬件研发、推广		51.00	设立
江苏新华云媒科技股份有限公司	江苏	南京	软件和信息技术服务业	100.00		设立
江苏新华易捷交汇点电子商务有限公司	江苏	南京	零售业		60.00	设立
江苏新华日报大数据有限公司	江苏	南京	服务业		100.00	设立
江南时报社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
苏州江南时报商务信息咨询有限公司	江苏	苏州	商务服务业		100.00	设立
江苏法治报社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏法治传媒文化有限公司	江苏	南京	报刊杂志业		100.00	设立
江苏新华新消费文化传媒有限公司	江苏	南京	娱乐业	100.00		设立
江苏百酒荟文化传媒有限公司	江苏	南京	文化艺术业		100.00	设立
扬子经济时报社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏新华日报智舆科	江苏	南京	商务服务业	100.00		设立



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	
技有限公司						
江苏南京晨报文化传媒有限公司	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
乡村干部报社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏中江网传媒股份有限公司	江苏	南京	新媒体业	70.00		设立
江苏党的生活杂志社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		设立
江苏《培训》杂志有限公司	江苏	南京	报刊杂志业	58.00		设立
江苏新华精品传媒有限公司	江苏	南京	商务服务业	100.00		设立
江苏新华日报印务有限公司	江苏	南京	印刷业	100.00		设立
苏州新东印务有限公司	江苏	苏州	印刷业	100.00		设立
江苏新华报业传媒集团淮安印务有限公司	江苏	淮安	印刷业	100.00		设立
江苏新华传媒投资实业有限公司	江苏	南京	投资咨询业	100.00		设立
江苏新华文化艺术投资有限公司	江苏	南京	文化艺术业	100.00		设立
南京华住物业管理有限公司	江苏	南京	物业管理业	50.00		设立
江苏新苏商文化传媒有限公司	江苏	南京	广告业	100.00		设立
江苏钱眼新传媒有限公司	江苏	南京	新媒体业务	100.00		设立
江苏新华日报财经传媒有限公司	江苏	南京	新闻和出版业	100.00		设立
江苏新华智媒文化产业发展有限公司	江苏	南京	房地产业	100.00		设立
银潮杂志社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		划转
华人时刊杂志社	江苏	南京	报刊杂志业	100.00		划转
江苏新华美漂传媒有限公司	江苏	南京	商务服务业	80.00		设立

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:

被投资单位名称	股权比例 (%)	纳入合并范围的原因
南京华住物业管理有限公司	50.00	公司在南京华住物业管理有限公司董事会中占 3/5 的表决权, 能够达到控制。



(二) 在合营安排或联营企业中的权益

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 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏泰州农村商业银行股份有限公司	江苏	泰州	银行业	7.51		权益法
苏银金融租赁股份有限公司	江苏	南京	金融业	10.62		权益法
江苏交通文化传媒有限公司	江苏	南京	服务业	25.37		权益法
江苏省文化投资管理集团有限公司	江苏	南京	租赁和商务服务业	3.33		权益法
南京扬子富鑫创业投资有限公司	江苏	南京	租赁和商务服务业		25.00	权益法
江苏中创营创业管理股份有限公司	江苏	南京	商务服务业		30.00	权益法
江苏润和天下新材料科技有限公司	江苏	南京	批发业		16.00	权益法
南京金鱼嘴融资租赁有限公司	江苏	南京	金融业		40.00	权益法
江苏新华高盛产业发展有限公司	江苏	南京	金融业		33.00	权益法
江苏泰有缘婚庆文化产业发展有限公司	江苏	泰州	房地产业		40.00	权益法
新华沅裕(山西)投资管理有限公司	山西	太原	租赁和商务服务业		40.00	权益法

七、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**

本公司母公司及实控人为江苏省人民政府。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、(一)。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业子公司的情况详见附注六、(二)。

(四) 其他关联方情况

无。

(五) 关联交易情况

无。

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

无。

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2026 年 4 月 9 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6 个月（含 6 个月）	13,915,162.84	18,262,651.22
7-12 个月（含 1 年）	45,985.68	9,022,993.20
1-2 年（含 2 年）	19,516,737.42	3,248,519.04
2-3 年（含 3 年）	5,100.00	1,548,374.00
3-4 年（含 4 年）	1,548,374.00	578,013.54
4-5 年（含 5 年）		0.13
5 年以上	10,303.68	707,266.98
小计	35,041,663.62	33,367,818.11
减：坏账准备	5,218,713.14	2,081,950.21
合计	29,822,950.48	31,285,867.90



2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	35,041,663.62	100.00	5,218,713.14	13.55	29,822,950.48
其中：账龄组合	31,850,221.36	90.89	5,218,713.14	14.91	26,631,508.22
无风险组合	3,191,442.26	9.11			3,191,442.26
合计	35,041,663.62	—	5,218,713.14	—	29,822,950.48

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,367,818.11	100.00	2,081,950.21	6.24	31,285,867.90
其中：账龄组合	31,749,722.69	95.15	2,081,950.21	6.56	29,667,772.48
无风险组合	1,618,095.42	4.85			1,618,095.42
合计	33,367,818.11	—	2,081,950.21	—	31,285,867.90

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	10,723,720.58		
7-12 个月 (含 1 年)	45,985.68	2,299.28	5.00
1-2 年 (含 2 年)	19,516,737.42	4,430,903.18	22.70
2-3 年 (含 3 年)	5,100.00	1,020.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,548,374.00	774,187.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	10,303.68	10,303.68	100.00
合计	31,850,221.36	5,218,713.14	16.39



续表：

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	16,644,555.80		
7-12 个月 (含 1 年)	9,022,993.20	451,149.66	5.00
1-2 年 (含 2 年)	3,248,519.04	324,851.90	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,548,374.00	309,674.80	20.00
3-4 年 (含 4 年)	578,013.54	289,006.77	50.00
4-5 年 (含 5 年)	0.13	0.10	80.00
5 年以上	707,266.98	707,266.98	100.00
合计	31,749,722.69	2,081,950.21	6.56

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
应收客户款项	2,081,950.21	3,136,762.93			5,218,713.14

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,141,995.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,894,742.30 元。

(二) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,801,437,942.02	2,054,416,468.46
合计	1,801,437,942.02	2,054,416,468.46

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6 个月 (含 6 个月)	1,792,227,441.95	2,051,530,151.68
7-12 个月 (含 1 年)	8,030,884.83	1,953,739.57



账龄	期末余额	期初余额
1-2 年（含 2 年）	1,076,933.69	363,759.32
2-3 年（含 3 年）	88,072.80	230,223.07
3-4 年（含 4 年）	132,386.71	212,035.31
4-5 年（含 5 年）	212,035.31	310,652.01
5 年以上	648,551.71	1,520,931.60
小 计	1,802,416,307.00	2,056,121,492.56
减：坏账准备	978,364.98	1,705,024.10
合 计	1,801,437,942.02	2,054,416,468.46

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,791,236,875.22	2,053,274,958.10
备用金	250,682.92	277,806.00
保证金、押金	9,608,253.67	20,000.00
其他	1,320,495.19	2,548,728.46
小计	1,802,416,307.00	2,056,121,492.56
减：坏账准备	978,364.98	1,705,024.10
合计	1,801,437,942.02	2,054,416,468.46

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	1,705,024.10			1,705,024.10
上年年末其他应收款 账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	20,583.53			20,583.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				



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）	
其他变动				
期末余额	1,725,607.63			1,725,607.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 601,061,278.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.37%。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	897,095,077.11	8,035,944.83		905,131,021.94
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,388,180,293.12	333,392,526.09	69,087,350.82	2,652,485,468.39
小计	3,285,275,370.23	341,428,470.92	69,087,350.82	3,557,616,490.33
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,285,275,370.23	341,428,470.92	69,087,350.82	3,557,616,490.33

2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	其他		
江苏新华日报传媒有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00	
江苏扬子晚报有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
扬子经济时报社	2,773,541.65			2,773,541.65	
南京扬子广告有限公司	1,452,000.00			1,452,000.00	
江苏南京晨报文化传媒有限公司	10,240,000.00			10,240,000.00	
江苏经济报社	10,907,495.60			10,907,495.60	
江苏法治报社	10,254,870.27			10,254,870.27	
乡村干部报社	300,000.00			300,000.00	
江南时报社	1,800,000.00			1,800,000.00	
江苏党的生活杂志社	300,000.00			300,000.00	



被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	其他		
江苏新华云媒科技股份有限公司	38,800,000.00			38,800,000.00	
江苏新华传媒投资实业有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00	
苏州新东印务有限公司	6,928,600.00			6,928,600.00	
江苏新华报业传媒集团淮安印务有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	
江苏新华日报印务有限公司	13,342,545.65			13,342,545.65	
江苏新华文化艺术投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
江苏新华报业时代江南传媒有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
江苏新华报业传媒集团徐州有限公司	30,000.00			30,000.00	
江苏新华传媒智库有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
江苏中江网传媒股份有限公司	77,902,464.50			77,902,464.50	
江苏《培训》杂志有限公司	1,740,000.00			1,740,000.00	
江苏新华日报资产管理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	
江苏新华精品传媒有限公司	14,330,000.00			14,330,000.00	
江苏新苏商文化传媒集团有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
江苏钱眼新传媒有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
江苏新华报业传媒集团常州有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
江苏新华报业传媒集团南京有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
南京华住物业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
江苏新华日报财经传媒有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	
江苏新华智媒文化产业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
江苏新华新消费文化传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
江苏新华云教育科技有限公司	16,876,000.00			16,876,000.00	
南京新华报业房地产开发有限责任公司	10,700,000.00			10,700,000.00	



被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	其他		
华人时刊杂志社	679,981.79			679,981.79	
银潮杂志社	19,737,577.65			19,737,577.65	
江苏新华美漂传媒有限公司		8,035,944.83		8,035,944.83	
合计	897,095,077.11			905,131,021.94	

3. 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		
		减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整
江苏交通文化传媒有限公司	102,717,874.53		3,795,640.00	-227,721.12
江苏泰州农村商业银行股份有限公司	439,489,590.41		17,763,805.93	-10,786,431.79
苏银金融租赁股份有限公司	1,691,867,209.27		321,717,752.40	-944,544.85
江苏新华美漂传媒有限公司	41,516,338.94	40,000,000.00	-1,516,338.94	
江苏省文化投资管理集团有限公司	112,589,279.97		3,303,399.89	286,964.57
合计	2,388,180,293.12	40,000,000.00	345,064,259.28	-11,671,733.19

续：

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	其他		
江苏交通文化传媒有限公司			106,285,793.41	
江苏泰州农村商业银行股份有限公司	2,602,850.82		443,864,113.73	
苏银金融租赁股份有限公司	25,500,000.00		1,987,140,416.82	
江苏新华美漂传媒有限公司				
江苏省文化投资管理集团有限公司	984,500.00		115,195,144.43	
合计	29,087,350.82		2,652,485,468.39	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	35,650,634.43	33,187,346.26	44,899,818.48	34,739,718.32
其他业务	77,920,803.00	59,356,124.16	93,892,790.08	56,869,253.06
合计	113,571,437.43	92,543,470.42	138,792,608.56	91,608,971.38

(五) 投资收益

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	346,436,818.91	306,707,561.61
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	14,302,665.98	19,426,464.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,487,829.77	13,619,355.96
债权投资持有期间的利息收益	9,024,548.64	89,840,736.71
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	20,061,570.45	4,777,522.38
成本法核算的长期股权投资收益		18,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	433,313,433.75	452,371,641.64





营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码

91110114686901101X



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

仅供报告附件使用

名称 北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 汪和俊

经营范围 许可项目：注册会计师业务；认证服务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程造价咨询业务；税务服务；财政资金项目预算绩效评价服务；工程管理服务；企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 810万元

成立日期 2009年03月11日

主要经营场所 北京市丰台区马家堡东路106号2号楼12层1210



登记机关



2025年11月24日



会计师事务所 执业证书

名称：北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：汪和俊

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区马家堡东路106号2号楼1210

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010054

批准执业文号：京财会许可[2009]0006号

批准执业日期：2009年1月14日



说明

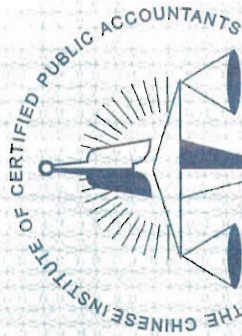
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2023年10月23日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



姓名	张军
Sex	男
出生日期	1984-08-27
工作单位	合肥德创会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	342426198408272459
Identity card No.	




姓名: 张军
证书编号: 340100270003

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340100270003
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-06-03
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

合肥德创 事务所
CPAs
安徽省注册会计师协会
AICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月1日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华安徽分所 事务所
CPAs
安徽省注册会计师协会
AICPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月1日
/y /m /d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京兴华安徽分所 事务所
CPAs
安徽省注册会计师协会
AICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年12月14日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华 事务所
CPAs
北京兴华会计师事务所
注册会计师协会
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021-12-12
/y /m /d

13

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京兴华 事务所
CPAs
北京兴华会计师事务所
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023-10月25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

协会代管 事务所
CPAs
安徽省注册会计师协会
AICPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年10月26日
/y /m /d

14

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

代管 事务所
CPAs
安徽省注册会计师协会
AICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年11月6日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华安徽分所 事务所
CPAs
安徽省注册会计师协会
AICPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年11月6日
/y /m /d

15



姓名 王志明
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1990-07-27
 Date of birth
 工作单位 北京兴华会计师事务所 (普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 342601199007271859
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100540007
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 28 日
 Date of Issuance /y /m /d