

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

winshare 文軒

新華文軒出版傳媒股份有限公司

XINHUA WINSHARE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：811)

2021年中期業績公告

新華文軒出版傳媒股份有限公司(「公司」或「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣布，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)按照香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「《上市規則》」)中相關規定而編製截至2021年6月30日止六個月(「本期間」或「本期」)未經審核的合併業績連同2020年同期(「上年同期」)之相關比較數字。

合併資產負債表

		人民幣元	
項目	附註	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
流動資產：			
貨幣資金		5,265,892,103.95	5,785,974,800.85
交易性金融資產		14,825.46	6,510,463.20
應收票據		12,154,432.33	4,344,936.39
應收賬款	5	1,811,689,051.62	1,586,906,258.90
應收款項融資		7,540,726.73	6,201,191.14
預付款項		96,734,479.56	77,465,227.71
其他應收款		142,183,264.62	103,776,291.44
存貨	6	2,223,780,281.17	2,130,621,634.21
一年內到期的非流動資產		206,348,844.35	181,722,570.04
其他流動資產		100,939,641.85	86,231,460.17
流動資產合計		9,867,277,651.64	9,969,754,834.05

項目	附註	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
非流動資產：			
長期應收款	7	196,188,920.93	313,418,082.51
長期股權投資	8	720,312,794.50	717,889,546.28
其他權益工具投資	9	1,600,744,424.27	1,446,798,951.64
其他非流動金融資產	10	650,938,167.00	680,880,618.26
投資性房地產		84,310,745.53	86,104,385.12
固定資產	11	2,015,981,480.34	2,009,270,646.85
在建工程		63,550,489.82	37,670,169.58
使用權資產	12	395,256,062.32	447,482,542.47
無形資產		353,303,179.09	355,813,424.01
開發支出		22,215,446.38	18,870,289.43
商譽	13	500,571,581.14	500,571,581.14
長期待攤費用		10,828,891.72	12,194,296.86
遞延所得稅資產		23,154,546.42	21,183,296.95
其他非流動資產	14	701,255,482.17	350,933,345.43
非流動資產合計		7,338,612,211.63	6,999,081,176.53
資產總計		17,205,889,863.27	16,968,836,010.58
流動負債：			
應付票據		29,266,749.97	45,838,225.28
應付賬款	15	4,709,546,981.82	4,550,158,695.76
合同負債	16	487,025,697.14	442,825,006.30
應付職工薪酬		343,743,771.72	472,779,571.05
應交稅費		43,723,596.44	64,081,630.88
其他應付款	17	542,332,606.27	655,979,050.64
一年內到期的非流動負債		102,536,661.01	103,865,186.60
其他流動負債		195,756,962.03	176,472,136.88
流動負債合計		6,453,933,026.40	6,511,999,503.39
非流動負債：			
租賃負債		292,447,828.05	357,266,005.19
遞延收益		40,666,375.73	45,644,566.05
遞延所得稅負債		19,958,218.77	25,775,918.61
非流動負債合計		353,072,422.55	428,686,489.85

項目	附註	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
負債合計		<u>6,807,005,448.95</u>	<u>6,940,685,993.24</u>
股東權益：			
股本	18	1,233,841,000.00	1,233,841,000.00
資本公積		2,572,524,766.32	2,572,524,766.32
其他綜合收益	25	1,171,502,277.87	1,016,266,307.50
盈餘公積		897,647,684.81	897,647,684.81
未分配利潤	19	4,635,671,635.97	4,416,564,721.94
歸屬於母公司股東權益合計		<u>10,511,187,364.97</u>	<u>10,136,844,480.57</u>
少數股東權益		<u>(112,302,950.65)</u>	<u>(108,694,463.23)</u>
股東權益合計		<u>10,398,884,414.32</u>	<u>10,028,150,017.34</u>
負債和股東權益總計		<u>17,205,889,863.27</u>	<u>16,968,836,010.58</u>

合併利潤表

截至2021年6月30日止六個月

人民幣元

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
一、營業收入	20	4,661,581,052.64	3,606,285,024.29
減：營業成本	20	2,753,023,066.47	2,032,754,444.10
税金及附加		18,470,555.76	20,356,301.32
銷售費用		699,439,817.71	606,376,116.13
管理費用		596,618,524.09	476,028,730.70
研發費用		1,309,586.41	773,305.17
財務費用		(32,705,955.22)	(18,843,738.56)
其中：利息費用		10,968,702.67	11,553,034.25
利息收入		48,382,725.61	36,077,431.26
加：其他收益	21	38,604,454.63	17,314,528.24
投資收益	22	70,571,673.25	104,983,495.90
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		9,149,573.22	31,439,093.39
公允價值變動收益(損失)		(36,891,522.25)	127,162,814.85
信用減值收益(損失)		(60,736,337.28)	(104,503,611.01)
資產減值收益(損失)		(35,461,604.56)	(31,323,764.19)
資產處置收益		2,027,859.68	188,874.38
二、營業利潤		603,539,980.89	602,662,203.60
加：營業外收入		2,776,841.20	5,348,531.32
減：營業外支出		16,094,123.90	18,205,903.41
三、利潤總額		590,222,698.19	589,804,831.51
減：所得稅費用	24	(9,594,898.29)	22,171,300.76
四、淨利潤		599,817,596.48	567,633,530.75
(一) 按經營持續性分類：			
1. 持續經營淨利潤		599,817,596.48	567,633,530.75
2. 終止經營淨利潤		-	-
(二) 按所有權歸屬分類：			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤		602,909,289.93	580,258,976.15
2. 少數股東損益(淨虧損)		(3,091,693.45)	(12,625,445.40)

項目	附註	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
五、其他綜合收益的稅後淨額	25	153,924,304.47	(78,903,392.55)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益			
稅後淨額	25	153,924,304.47	(78,903,392.55)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 其他權益工具投資公允價值			
變動	25	153,924,304.47	(78,903,392.55)
歸屬於少數股東的其他綜合收益稅後			
淨額		-	-
六、綜合收益總額		753,741,900.95	488,730,138.20
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		756,833,594.40	501,355,583.60
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(3,091,693.45)	(12,625,445.40)
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	26	0.49	0.47
(二) 稀釋每股收益		不適用	不適用

合併現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

人民幣元

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	4,712,206,904.61	3,549,628,516.17
收到的稅費返還	—	5,197,605.89
收到其他與經營活動有關的現金	116,501,482.17	127,924,028.08
經營活動現金流入小計	4,828,708,386.78	3,682,750,150.14
購買商品、接受勞務支付的現金	2,869,121,763.23	2,127,856,657.02
支付給職工以及為職工支付的現金	803,993,108.16	698,685,678.52
支付的各項稅費	71,623,054.14	61,337,855.50
支付其他與經營活動有關的現金	612,831,815.06	526,437,627.75
經營活動現金流出小計	4,357,569,740.59	3,414,317,818.79
經營活動產生的現金流量淨額	471,138,646.19	268,432,331.35
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到現金	306,714,479.22	1,220,255,827.32
取得投資收益收到的現金	66,748,425.03	40,198,701.97
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回 的現金淨額	2,477,621.09	1,580,281.11
收到其他與投資活動有關的現金	—	77,453,965.75
投資活動現金流入小計	375,940,525.34	1,339,488,776.15
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付 的現金	95,564,737.81	41,385,839.27
投資支付的現金	624,228,987.47	1,248,282,104.26
支付其他與投資活動有關的現金	700,000,000.00	245,106,518.99
投資活動現金流出小計	1,419,793,725.28	1,534,774,462.52
投資活動使用的現金流量淨額	(1,043,853,199.94)	(195,285,686.37)

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量：		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	245,505,212.44	249,011,574.86
支付其他與籌資活動有關的現金	45,156,312.16	37,485,372.05
籌資活動現金流出小計	290,661,524.60	286,496,946.91
籌資活動使用的現金流量淨額	(290,661,524.60)	(286,496,946.91)
四、現金及現金等價物淨增加(減少)額	(863,376,078.35)	(213,350,301.93)
加：期初現金及現金等價物餘額	5,740,841,068.18	3,393,906,225.68
五、期末現金及現金等價物餘額	<u>4,877,464,989.83</u>	<u>3,180,555,923.75</u>

合併財務報表附註

截至2021年6月30日止六個月

1. 公司基本情況

本公司於2005年6月11日經四川省市場監督管理局登記註冊成立，股本為人民幣733,370,000.00元。

本公司於2007年5月30日在香港公開發行401,761,000股境外上市外資股(含超額配售)(「H股」)，並在聯交所上市。發行完成後，本公司股本變更為人民幣1,135,131,000.00元。

經中國證券監督管理委員會《關於核准新華文軒出版傳媒股份有限公司首次公開發行股票的批覆》(證監許可[2016]1544號)核准，本公司於2016年8月8日向社會公開發行人民幣普通股(「A股」)98,710,000股，並在上海證券交易所上市。發行完成後，本公司股本變更為人民幣1,233,841,000.00元。

根據本公司2021年5月21日第四屆董事會2021年第六次會議決議，羅勇被推選為本公司董事長，根據本公司《公司章程》(「**公司章程**」)，本公司法定代表人由何志勇變更為羅勇，於2021年6月21日完成法人變更的工商變更登記。本公司註冊地址為四川省成都市錦江區金石路239號4棟1層1號，總部辦公地址為四川省成都市蓉北商貿大道文軒路6號。

本集團主要經營範圍為：圖書、報紙、期刊、電子出版物銷售；音像製品批發(連鎖專用)；電子出版物、音像製品製作；錄音帶、錄像帶複製；普通貨運；批發兼零售預包裝食品，乳製品(不含嬰幼兒配方乳粉)(僅限分支機構經營)；出版物印刷、包裝裝潢印刷品印刷和其他印刷品印刷；(以上經營範圍有效期以許可證為準)。教材租型印供；出版行業投資及資產管理；房屋租賃；商務服務業；商品批發與零售；進出口業；教育輔助服務；餐飲業；票務代理。(以上項目不含前置許可項目，後置許可項目憑許可證或審批文件經營。)

本公司的母公司為四川新華出版發行集團有限公司。本公司的最終實際控制人為四川省政府國有資產監督管理委員會。

2. 財務報表的編製基礎

編製基礎

本集團執行財政部(「**財政部**」)頒布的企業會計準則及相關規定。此外，本集團還按照《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定(2014年修訂)》香港《公司條例》和上市規則披露有關財務信息。

持續經營

本集團對自2021年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

3. 稅收優惠及批文

企業所得稅

根據財政部、國家稅務總局、中共中央宣傳部《關於繼續實施文化體制改革中經營性文化事業單位轉制為企業若干稅收政策的通知》(財稅[2019]16號)，本公司及附屬公司北京蜀川新華書店圖書發行有限責任公司、四川新華在線網絡有限責任公司、四川新華文化傳播有限責任公司以及本公司下屬的十三家出版社，自2019年1月1日起五年內免繳企業所得稅。

經成都市發展及改革委員會以成發改委政務審批函[2016]38號文審批確認，本公司之附屬公司四川文軒教育科技有限公司(「文軒教育科技」)符合財政部、國家稅務總局、國家發展與改革委員會《關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財政部公告[2020]23號)所指的西部地區鼓勵類產業，按應納稅所得額的15%計算繳納企業所得稅。

本公司之附屬公司北京航天雲教育科技有限公司於2019年12月2日取得編號為GR201911008465的高新技術企業證書，按應納稅所得額的15%計算繳納企業所得稅。

增值稅

根據財政部、國家稅務總局《關於延續宣傳文化增值稅優惠政策的公告》(財稅[2021]10號)：(1)自2021年1月1日起至2023年12月31日，出版物在出版環節按該文件規定類別對增值稅(「增值稅」)分別實行100%先徵後退和50%先徵後退政策，本集團出版環節可據此享受增值稅先徵後退政策。(2)自2021年1月1日起至2023年12月31日，免徵圖書批發、零售環節增值稅。本集團圖書批發、零售業務享受增值稅免稅政策。

4. 重要會計政策及會計估計的變更

4.1 企業會計準則解釋第14號

本集團自2021年1月1日起開始執行財政部於2021年1月26日頒佈的《企業會計準則解釋第14號》(財會[2021]1號,「**解釋第14號**」)。解釋第14號問題一「關於社會資本方對政府和社會資本合作(PPP)項目合同的會計處理」規定了社會資本方提供建造服務或發包給其他方等,應當按照《企業會計準則第14號—收入》的規定進行會計處理。解釋第14號問題二「關於基準利率改革導致相關合同現金流量的確定基礎發生變更的會計處理」規定了基準利率改革導致金融資產或金融負債合同現金流量的確定基礎發生變更和基準利率改革導致的租賃變更的會計處理。解釋第14號對本集團及本公司2021年度中期財務報表無顯著影響。

4.2 新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定

2021年5月26日,財政部以財會[2021]9號文件發佈了關於調整《新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定》適用範圍的通知(「**9號文**」),9號文對財政部2020年6月19發佈的財會[2020]10號文件《新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定》(「**10號文**」)作出適用範圍調整。9號文對適用10號文簡化方法的租金減讓期間由「減讓僅針對2021年6月30日前的應付租賃付款額,2021年6月30日後應付租賃付款額增加不影響滿足該條件,2021年6月30日後應付租賃付款額減少不滿足該條件」調整為「減讓僅針對2022年6月30日前的應付租賃付款額,2022年6月30日後應付租賃付款額增加不影響滿足該條件,2022年6月30日後應付租賃付款額減少不滿足該條件」,其他適用條件不變。

上述規定對本集團及本公司2021年度中期財務報表均無顯著影響。

5. 應收賬款

(1) 按賬齡披露

人民幣元

賬齡	2021年6月30日(未經審計)				2020年12月31日(經審計)			
	金額	比例(%)	信用損失準備	賬面價值	金額	比例(%)	信用損失準備	賬面價值
1年以內	1,938,538,485.58	81.72	239,162,284.86	1,699,376,200.72	1,692,271,225.55	81.12	201,121,723.66	1,491,149,501.89
1至2年	251,901,685.19	10.62	139,588,834.29	112,312,850.90	233,683,796.55	11.20	137,927,039.54	95,756,757.01
2至3年	70,295,103.12	2.96	70,295,103.12	-	63,142,430.17	3.03	63,142,430.17	-
3年以上	111,586,734.85	4.70	111,586,734.85	-	97,111,418.39	4.65	97,111,418.39	-
合計	<u>2,372,322,008.74</u>	<u>100.00</u>	<u>560,632,957.12</u>	<u>1,811,689,051.62</u>	<u>2,086,208,870.66</u>	<u>100.00</u>	<u>499,302,611.76</u>	<u>1,586,906,258.90</u>

以上應收賬款賬齡分析以貨物交付或提供勞務日期為基礎。

(2) 本期計提或轉回信用損失準備情況

本期計提信用損失準備金額為人民幣67,108,659.82元，轉回信用損失準備金額為人民幣5,778,314.46元。

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

本期無實際核銷的應收賬款。

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

人民幣元

單位名稱	與本集團關係	2021年6月30日		賬齡	佔應收賬款 總額的比例(%)	信用損失準備
		(未經審計)				2021年6月30日 (未經審計)
人民教育出版社有限公司	第三方	93,039,658.23		1年以內、1-2年	3.92	2,791,189.75
平昌縣教育和體育局	第三方	91,632,454.30		1年以內、1-2年、2-3年	3.86	42,168,692.45
眉山市東坡區教育和體育局	第三方	54,455,790.12		1年以內、1-2年、2-3年	2.30	13,666,480.36
安岳縣教育和體育局	第三方	44,767,668.52		1年以內、2-3年	1.89	5,531,570.32
簡陽市教育和體育局	第三方	30,624,662.12		1年以內、1-2年	1.29	351,267.40
合計		<u>314,520,233.29</u>			<u>13.26</u>	<u>64,509,200.28</u>

6. 存貨

(1) 存貨分類

人民幣元

項目	2021年6月30日(未經審計)			2020年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
庫存商品	2,370,385,352.86	274,963,812.94	2,095,421,539.92	2,180,053,344.97	240,104,806.50	1,939,948,538.47
在產品	82,450,240.05	-	82,450,240.05	140,412,358.95	-	140,412,358.95
原材料	49,180,302.41	3,271,801.21	45,908,501.20	53,532,538.00	3,271,801.21	50,260,736.79
合計	<u>2,502,015,895.32</u>	<u>278,235,614.15</u>	<u>2,223,780,281.17</u>	<u>2,373,998,241.92</u>	<u>243,376,607.71</u>	<u>2,130,621,634.21</u>

本期末無用於抵押或擔保的存貨。

(2) 存貨跌價準備

人民幣元

存貨分類	2021年1月1日	本期增加金額	本期減少金額		2021年 6月30日 (未經審計)
			本期轉回	本期轉銷	
庫存商品	240,104,806.50	35,461,604.56	-	602,598.12	274,963,812.94
原材料	3,271,801.21	-	-	-	3,271,801.21
合計	<u>243,376,607.71</u>	<u>35,461,604.56</u>	<u>-</u>	<u>602,598.12</u>	<u>278,235,614.15</u>

註：本期計提存貨跌價準備是由於期末存貨的預計可變現淨值低於存貨成本，故相應計提庫存商品的存貨跌價準備人民幣35,461,604.56元；因已計提存貨跌價準備的商品出售轉銷已計提的存貨跌價準備人民幣602,598.12元。

7. 長期應收款

人民幣元

項目	2021年6月30日(未經審計)			2020年12月31日(經審計)		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值
分期收款銷售商品(註)	402,537,765.28	-	402,537,765.28	495,140,652.55	-	495,140,652.55
減：計入一年內到期的非流動 資產的長期應收款	<u>206,348,844.35</u>	<u>-</u>	<u>206,348,844.35</u>	<u>181,722,570.04</u>	<u>-</u>	<u>181,722,570.04</u>
合計	<u>196,188,920.93</u>	<u>-</u>	<u>196,188,920.93</u>	<u>313,418,082.51</u>	<u>-</u>	<u>313,418,082.51</u>

註：本集團分期收款銷售商品為教育信息化業務收入的應收款項，分期收款按具體合同約定執行，合同約定期間為2-5年，按4.75%-5%折現率折現。

8. 長期股權投資

(1) 長期股權投資明細如下：

人民幣元

被投資單位	2021年 1月1日	本期增減變動						減值準備 2021年 6月30日 (未經審計)	
		增加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤		計提 減值準備
合營企業									
海南出版社有限公司	201,674,680.56	-	-	13,503,476.44	-	-	-	-	215,178,157.00
四川福豆科技有限公司(「四川福豆」)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳軒彩創業投資基金管理有限公司	12,350,021.47	-	-	62,982.34	-	-	-	-	12,413,003.81
涼山新華文軒教育科技有限公司	20,013,293.32	-	-	(633,007.17)	-	-	-	-	19,380,286.15
小計	234,037,995.35	-	-	12,933,451.61	-	-	-	-	246,971,446.96

本期增減變動

被投資單位	2021年 1月1日	增加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備	其他減少	2021年	減值準備
										6月30日 (未經審計)	2021年 6月30日 (未經審計)
聯營企業											
四川文軒實業供應鏈有限公司	45,894,372.58	-	-	1,028,338.56	-	-	-	-	-	46,922,711.14	-
商務印書館(成都)有限責任公司	3,290,451.36	-	-	186,167.12	-	-	-	-	-	3,476,618.48	-
人民東方(北京)書業有限公司	11,260,393.34	-	-	(1,227,925.97)	-	-	-	-	-	10,032,467.37	-
貴州新華文軒圖書音像連鎖有限責任公司 (「貴州文軒」)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
明博教育科技股份有限公司	30,511,387.57	-	-	(2,018,612.37)	-	-	-	-	-	28,492,775.20	-
上海景界信息科技有限公司(「上海景界」)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四川文軒幼兒教育管理有限公司	5,622,559.24	-	-	713,709.36	-	-	-	-	-	6,336,068.60	(1,604,619.30)
成都文軒股權投資基金管理有限公司	36,632,411.19	-	-	(4,429,760.39)	-	-	-	-	-	32,202,650.80	-
四川省教育科學論壇雜誌社有限公司	787,195.45	-	-	115,897.87	-	-	-	-	-	903,093.32	-
福州文軒技術合夥企業(有限合夥) (「福州文軒」)	6,617,923.97	-	-	(22,281.27)	-	-	-	-	-	6,595,642.70	-
四川驕陽似火影業有限公司	127,233.36	-	-	-	-	-	-	-	-	127,233.36	-
新華影軒(北京)影視文化股份有限公司	5,824,727.43	-	-	(999,208.95)	-	-	-	-	-	4,825,518.48	(5,042,726.27)
天津天喜中大文化發展有限公司	20,035,328.55	-	-	810,549.41	-	-	-	-	-	20,845,877.96	-
文軒鑛時(北京)文化傳播有限公司	186,691.89	-	-	95,057.25	-	-	-	-	-	281,749.14	-
海南鳳凰新華出版發行有限責任公司 (「海南鳳凰」)	317,061,075.00	-	-	1,964,190.99	-	-	(6,726,325.00)	-	-	312,298,940.99	-
小計	483,851,550.93	-	-	(3,783,878.39)	-	-	(6,726,325.00)	-	-	473,341,347.54	(6,647,345.57)
合計	717,889,546.28	-	-	9,149,573.22	-	-	(6,726,325.00)	-	-	720,312,794.50	(6,647,345.57)

(2) 未確認的投資損失的詳細情況如下：

人民幣元

項目	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日(經審計)	
	本期未確認 投資損失	累計未確認 投資損失	上年未確認 投資損失	累計未確認 投資損失
貴州文軒	-	5,557,990.70	-	5,557,990.70
四川福豆	97,341.59	2,662,587.41	1,728,044.32	2,565,245.82
上海景界	12.13	12.13	-	-
合計	<u>97,353.72</u>	<u>8,220,590.24</u>	<u>1,728,044.32</u>	<u>8,123,236.52</u>

9. 其他權益工具投資

(1) 其他權益工具投資情況

指定為按公允價值計量變動計入其他綜合收益的其他權益工具投資：

人民幣元

項目	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
安徽新華傳媒股份有限公司(「皖新傳媒」)	588,300,800.00	592,040,000.00
江蘇哈工智能機器人股份有限公司(「哈工智能」)	868,230.46	783,557.83
成都銀行股份有限公司(「成都銀行」)	1,011,200,000.00	853,600,000.00
其他	<u>375,393.81</u>	<u>375,393.81</u>
合計	<u>1,600,744,424.27</u>	<u>1,446,798,951.64</u>

(2) 非交易性權益工具投資的情況

人民幣元

項目	本期確認的 股利收入	累計利得(損失)	本期從其他 綜合收益(損失) 轉入留存 收益的金額	指定為以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的原因	本期從其他 綜合收益轉入 留存收益的原因
皖新傳媒	19,942,400.00	401,885,472.00	-	持有投資的目的並	不適用
哈工智能	-	63,505.21	-	非為了在近期出	不適用
成都銀行	36,800,000.00	771,200,000.00	-	售以獲取短期收	不適用
其他	-	(2,958,365.24)	(1,311,665.90)	益。	處置
合計	<u>56,742,400.00</u>	<u>1,170,190,611.97</u>	<u>(1,311,665.90)</u>		

10. 其他非流動金融資產

人民幣元

項目	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
中信併購投資基金(深圳)合夥企業(有限合夥) (「中信併購基金」)(註1)	180,605,269.80	191,250,814.72
文軒恒信(深圳)股權投資基金合夥企業(有限合夥) (「文軒恒信」)(註2)	211,076,850.53	233,637,441.71
青島金石智信投資中心(有限合夥)(「青島金石」)(註3)	111,897,925.26	111,676,675.26
寧波梅山保稅港區文軒鼎盛股權投資合夥企業 (有限合夥)(註4)	144,358,121.41	141,315,686.57
新華互聯電子商務有限責任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合計	<u>650,938,167.00</u>	<u>680,880,618.26</u>

註1：本期，公允價值變動為損失人民幣10,645,544.92元，已計入公允價值變動損失。

註2：本期，公允價值變動為損失人民幣22,560,591.18元，已計入公允價值變動損失。

註3：本期，公允價值變動為損失人民幣228,750.00元，已計入公允價值變動損失。本期文軒投資有限公司(「文軒投資」)收到青島金石分紅人民幣693,948.50元，已計入投資收益。

註4：本期新增投資成本人民幣6,500,000.00元，公允價值變動為損失人民幣3,457,565.16元，已計入公允價值變動損失。

11. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	人民幣元				
	房屋及建築物	機器設備	電子設備及其他	運輸設備	合計
2021年6月30日賬面原值(未經審計)	2,432,351,049.44	340,169,275.32	174,285,343.85	102,723,008.81	3,049,528,677.42
2021年6月30日累計折舊(未經審計)	591,172,098.59	239,652,806.73	136,924,380.25	65,239,334.22	1,032,988,619.79
2021年6月30日固定資產					
減值準備(未經審計)	558,577.29	-	-	-	558,577.29
2021年6月30日賬面價值(未經審計)	1,840,620,373.56	100,516,468.59	37,360,963.60	37,483,674.59	2,015,981,480.34

(2) 於本期末，未辦妥產權證書的固定資產合計為人民幣318,407,295.32元，未辦妥產權證書的固定資產對本集團的經營不存在重大影響。

(3) 於本期末，本集團主要生產經營固定資產中無暫時閒置的固定資產。

12. 使用權資產

項目	人民幣元
	房屋
2021年6月30日賬面原值(未經審計)	613,757,062.40
2021年6月30日累計折舊(未經審計)	218,501,000.08
2021年6月30日賬面價值(未經審計)	395,256,062.32

本集團租賃房屋租賃期為一年至十五年。本期計入當期損益的簡化處理的短期租賃費用為人民幣7,704,767.53元(上年同期：人民幣7,569,441.16元)。

本期與租賃相關的總現金流出為人民幣52,861,079.69元(上年同期：人民幣45,054,813.21元)。

13. 商譽

(1) 商譽賬面原值

人民幣元

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	2021年1月1日	本期增加金額	本期減少金額	2021年6月30日 (未經審計)
收購十五家出版公司(註)	500,571,581.14	-	-	500,571,581.14
其他	3,851,606.53	-	-	3,851,606.53
合計	<u>504,423,187.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>504,423,187.67</u>

註：本集團於2010年8月31日收購十五家出版單位，形成商譽人民幣500,571,581.14元，並已分配至相關資產組，即出版分部的十五家出版單位中的三家公司。

(2) 商譽減值準備

人民幣元

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	2021年1月1日	本期增加金額	本期減少金額	2021年6月30日 (未經審計)
其他	3,851,606.53	-	-	3,851,606.53

14. 其他非流動資產

人民幣元

項目	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
預付土地款	35,355,838.00	35,355,838.00
待抵扣增值稅進項稅額(註1)	68,352,928.37	60,228,693.74
預付房屋購置款	-	13,904,800.00
定期存款(註2)	597,546,715.80	241,444,013.69
合計	<u>701,255,482.17</u>	<u>350,933,345.43</u>

註1：待抵扣增值稅進項稅額為本集團預計在未來一年後抵扣的增值稅進項稅金額。

註2：定期存款為本集團在未來一年內不能提前支取或不擬提前支取的定期存款，利率為3.50% - 4.07%。

15. 應付賬款

應付賬款賬齡明細如下：

項目	人民幣元	
	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
1年以內	3,676,821,498.92	3,597,085,730.79
1至2年	692,609,592.87	611,824,665.46
2至3年	162,319,419.87	166,494,831.79
3年以上	177,796,470.16	174,753,467.72
合計	<u>4,709,546,981.82</u>	<u>4,550,158,695.76</u>

以上應付賬款賬齡分析是以購買商品或接受勞務時間為基礎。賬齡超過1年的應付賬款主要為應付供應商的貨款尾款。

16. 合同負債

(1) 合同負債列示：

項目	人民幣元	
	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
預收商品款	483,914,152.76	440,976,479.36
會員卡積分	<u>3,111,544.38</u>	<u>1,848,526.94</u>
合計	<u>487,025,697.14</u>	<u>442,825,006.30</u>

(2) 本集團本期確認的包括在期初合同負債賬面價值中的收入金額人民幣267,555,628.57元，包括預收商品款產生的合同負債人民幣266,292,611.13元，會員卡積分產生的合同負債人民幣1,263,017.44元。

(3) 有關合同負債的分析

本集團預收商品款主要為預收學生等客戶的書款以及零售門店預售購書卡業務預收的款項，本集團於收到交易價款時確認為合同負債。對於預收的書款，本集團於商品控制權轉移給客戶時確認收入。

本集團零售門店對消費者實行會員積分卡回饋政策，對於消費積分達到一定分值的客戶積分可以在購物時折算為現金使用。本集團將銷售對價按照相對單獨售價在已售出商品和授予的積分之間進行分配，分配於獎勵積分的銷售對價作為合同負債，並在獎勵積分被兌換時確認為收入。

17. 其他應付款

	人民幣元	
項目	2021年6月30日 (未經審計)	2020年12月31日 (經審計)
應付關聯方款項	83,937,679.41	48,205,419.86
保證金／押金／質保金／履約金	64,609,289.26	55,047,287.60
工程及基建費用	19,969,499.34	21,121,626.42
其他單位往來款	31,723,755.94	46,607,276.02
應付投資款	-	317,061,075.00
應付股利	137,517,294.97	-
其他	204,575,087.35	167,936,365.74
合計	<u>542,332,606.27</u>	<u>655,979,050.64</u>

賬齡超過1年的其他應付款項主要為保證金及押金。

18. 股本

本期

人民幣元

項目	2021年1月1日	本期變動					小計	2021年6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
發起人股份	692,468,091.00	-	-	-	-	-	692,468,091.00	
境外上市外資股	441,937,100.00	-	-	-	-	-	441,937,100.00	
境內上市人民幣普通股	99,435,809.00	-	-	-	-	-	99,435,809.00	
合計	<u>1,233,841,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,233,841,000.00</u>	

上年同期

人民幣元

項目	2020年1月1日	本期變動					小計	2020年6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
發起人股份	692,468,091.00	-	-	-	-	-	692,468,091.00	
境外上市外資股	441,937,100.00	-	-	-	-	-	441,937,100.00	
境內上市人民幣普通股	99,435,809.00	-	-	-	-	-	99,435,809.00	
合計	<u>1,233,841,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,233,841,000.00</u>	

19. 未分配利潤

人民幣元

項目	本期 (未經審計)	上年度 (經審計)	提取或 分配比例
期初／年初未分配利潤	4,416,564,721.94	3,629,232,391.16	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	602,909,289.93	1,262,778,545.44	
減：提取法定盈餘公積	-	105,293,914.66	(1)
分配普通股股利	382,490,710.00	370,152,300.00	(2)
所有者權益內部結轉	1,311,665.90	-	(3)
期末／年初未分配利潤	4,635,671,635.97	4,416,564,721.94	

(1) 提取法定盈餘公積

根據公司章程規定，法定盈餘公積金按淨利潤的10%提取。公司法定盈餘公積金累計額超過公司註冊資本50%時，可不再提取。法定盈餘公積可用於彌補公司的虧損，擴大生產經營或轉增公司資本，但留存的法定公積金餘額不可低於註冊資本的25%。

(2) 股東大會已批准的現金股利

於2021年5月21日，本公司2020年度周年股東大會審議通過本公司2020年年度權益分派的議案。本次利潤分配以方案實施前的公司總股本1,233,841,000股為基數，每股派發現金股利人民幣0.31元(含稅)(上年：人民幣0.30元(含稅))，共計派發現金股利人民幣382,490,710.00元(含稅)(上年：人民幣370,152,300.00元(含稅))。

(3) 所有者權益內部結轉

本公司本期終止確認指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，將以前期間計入其他綜合收益的累計損失人民幣1,311,665.90元從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

(4) 子公司已提取的盈餘公積

本期末，本集團未分配利潤餘額中包括子公司已提取的盈餘公積金額為人民幣163,620,261.97元(2020年12月31日：人民幣163,620,261.97元)。

20. 營業收入及營業成本

(1) 營業收入及成本

項目	人民幣元	
	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
主營業務收入	4,590,180,519.45	3,547,078,598.17
其他業務收入(註)	71,400,533.19	59,206,426.12
營業成本	2,753,023,066.47	2,032,754,444.10

註：其他業務收入中包含聯營商品收入淨額人民幣17,629,292.42元，其中：聯營商品收入為人民幣122,810,748.24元，聯營商品成本為人民幣105,181,455.82元。(上年同期：聯營商品收入淨額人民幣13,754,453.46元，其中：聯營商品收入為人民幣98,550,682.65元，聯營商品成本為人民幣84,796,229.19元。)

(2) 營業收入及營業成本明細情況如下：

人民幣元

項目	營業收入		營業成本	
	本期 (未經審計)	上年同期 (未經審計)	本期 (未經審計)	上年同期 (未經審計)
出版分部				
教材教輔	676,989,621.67	598,669,031.39	370,190,563.56	344,169,133.75
一般圖書	356,961,935.82	234,617,514.02	263,713,874.06	170,341,150.75
印刷及物資	127,419,234.13	97,520,435.34	106,508,397.47	84,787,909.11
新聞報刊	18,817,359.57	15,546,608.86	10,185,809.54	7,764,639.99
其他	18,886,156.61	14,173,493.78	9,734,021.26	7,078,411.67
小計	<u>1,199,074,307.80</u>	<u>960,527,083.39</u>	<u>760,332,665.89</u>	<u>614,141,245.27</u>
發行分部				
教育服務	2,640,135,512.11	2,229,389,493.84	1,521,825,009.51	1,272,579,360.92
其中：教材教輔	2,491,797,710.34	2,187,432,118.53	1,407,030,876.94	1,240,671,447.58
教育信息化及 教育裝備業務	99,938,290.90	33,746,176.93	82,019,621.24	29,029,668.42
互聯網銷售	1,060,189,082.43	709,633,144.36	910,505,241.47	595,293,772.21
零售	294,658,079.65	169,672,919.55	173,945,068.10	100,114,835.50
其他	131,466,110.15	99,089,815.19	91,259,993.80	78,749,674.04
小計	<u>4,126,448,784.34</u>	<u>3,207,785,372.94</u>	<u>2,697,535,312.88</u>	<u>2,046,737,642.67</u>
其他	<u>182,588,634.36</u>	<u>153,077,657.45</u>	<u>164,036,816.21</u>	<u>134,162,290.34</u>
減：內部交易抵銷	<u>846,530,673.86</u>	<u>715,105,089.49</u>	<u>868,881,728.51</u>	<u>762,286,734.18</u>
合計	<u>4,661,581,052.64</u>	<u>3,606,285,024.29</u>	<u>2,753,023,066.47</u>	<u>2,032,754,444.10</u>

出版分部、發行分部的劃分和其他的詳細情況見附註23。

21. 其他收益

人民幣元

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
圖書出版補貼	7,206,821.78	4,444,146.05
增值稅先徵後返收入	24,747,690.97	5,197,605.89
其他財政補貼	6,649,941.88	7,672,776.30
合計	<u>38,604,454.63</u>	<u>17,314,528.24</u>

22. 投資收益

人民幣元

項目	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
長期股權投資收益		
其中：按權益法確認投資收益	9,149,573.22	31,439,093.39
處置長期股權投資產生的損失	—	(254,299.46)
其他非流動金融資產取得的投資收益	693,948.50	—
其他權益工具投資取得的投資收益	56,742,400.00	53,544,416.02
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	2,578,353.34	20,254,285.95
其他	1,407,398.19	—
合計	<u>70,571,673.25</u>	<u>104,983,495.90</u>

23. 分部報告

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為兩個報告分部，分別為出版分部和發行分部。這些報告分部是以公司業務種類為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。

本集團各個報告分部提供的主要產品及服務分別為：

出版分部：圖書、報刊、音像製品及數字產品等出版物的出版，印刷服務及物資供應；

發行分部：向學校及師生發行教材教輔，提供中小學教育信息化及教育裝備服務；出版物零售、分銷及互聯網銷售業務等。

本集團也從事資本經營、物流服務、廣告服務等業務，但這些經營業務達不到報告分部的定義。該等經營業務的相關財務資料在如下表格中合併列報為「其他」。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量基礎披露，這些計量基礎與編製財務報表時採用的會計政策與計量基礎保持一致。

(1) 分部報告信息

本期(未經審計)

人民幣元

	出版分部	發行分部	其他	未分配項目	分部間相互抵減	合計
對外交易收入	411,315,159.14	4,122,078,366.54	128,187,526.96	-	-	4,661,581,052.64
分部間交易收入	787,759,148.66	4,370,417.82	54,401,107.38	-	(846,530,673.86)	-
營業收入合計	<u>1,199,074,307.80</u>	<u>4,126,448,784.36</u>	<u>182,588,634.34</u>	<u>-</u>	<u>(846,530,673.86)</u>	<u>4,661,581,052.64</u>
營業利潤	290,800,994.12	320,120,927.54	(34,810,136.54)	(2,587,346.94)	30,015,542.71	603,539,980.89
營業外收入	250,722.94	2,085,574.81	440,543.45	-	-	2,776,841.20
營業外支出	137,566.72	15,956,496.88	60.30	-	-	16,094,123.90
利潤總額	<u>290,914,150.34</u>	<u>306,250,005.47</u>	<u>(34,369,653.39)</u>	<u>(2,587,346.94)</u>	<u>30,015,542.71</u>	<u>590,222,698.19</u>
資產總額	<u>7,216,326,906.79</u>	<u>10,925,424,615.27</u>	<u>1,302,434,460.97</u>	<u>1,806,260,616.22</u>	<u>(4,044,556,735.98)</u>	<u>17,205,889,863.27</u>
負債總額	<u>2,620,175,007.36</u>	<u>7,428,643,786.64</u>	<u>514,552,161.27</u>	<u>200,369,469.49</u>	<u>(3,956,734,975.81)</u>	<u>6,807,005,448.95</u>
補充信息						
折舊	9,514,966.51	92,791,814.03	12,884,490.62	-	-	115,191,271.16
攤銷	2,190,477.84	19,005,992.60	1,309,212.32	-	-	22,505,682.76
利息收入	455,150.79	47,377,448.01	550,126.81	-	-	48,382,725.61
當期確認的信用減值損失	11,724,246.48	51,081,307.21	(2,069,216.41)	-	-	60,736,337.28
當期確認的資產減值損失	16,909,245.48	18,552,359.08	-	-	-	35,461,604.56
採用權益法核算的長期 股權投資確認的投資 收益(損失)	926,447.28	11,583,846.70	(3,360,720.76)	-	-	9,149,573.22
採用權益法核算的長期 股權投資餘額	21,876,204.64	600,302,581.41	98,134,008.45	-	-	720,312,794.50
資本性支出	821,510.24	102,435,279.91	266,446.48	-	-	103,523,236.63
其中：在建工程	20,423.01	26,359,897.23	-	-	-	26,380,320.24
購置固定資產支出	796,662.45	58,792,331.99	266,446.48	-	-	59,855,440.92
購置無形資產支出	4,424.78	4,830,303.95	-	-	-	4,834,728.73
開發支出	-	12,452,746.74	-	-	-	12,452,746.74

上年同期(未經審計)

人民幣元

	出版分部	發行分部	其他	未分配項目	分部間相互抵減	合計
對外交易收入	307,957,458.16	3,204,160,270.87	94,167,295.26	-	-	3,606,285,024.29
分部間交易收入	652,569,625.23	3,625,102.07	58,910,362.19	-	(715,105,089.49)	-
營業收入合計	<u>960,527,083.39</u>	<u>3,207,785,372.94</u>	<u>153,077,657.45</u>	<u>-</u>	<u>(715,105,089.49)</u>	<u>3,606,285,024.29</u>
營業利潤	171,562,393.93	204,593,997.22	122,977,114.01	49,143,317.29	54,385,381.15	602,662,203.60
營業外收入	409,101.85	4,833,853.62	105,575.85	-	-	5,348,531.32
營業外支出	59,967.28	18,145,935.56	0.57	-	-	18,205,903.41
利潤總額	<u>171,911,528.50</u>	<u>191,281,915.28</u>	<u>123,082,689.29</u>	<u>49,143,317.29</u>	<u>54,385,381.15</u>	<u>589,804,831.51</u>
資產總額	<u>6,421,571,752.52</u>	<u>9,506,398,047.24</u>	<u>1,455,823,293.02</u>	<u>1,755,515,414.28</u>	<u>(3,627,770,136.80)</u>	<u>15,511,538,370.26</u>
負債總額	<u>2,235,332,560.48</u>	<u>6,794,273,191.55</u>	<u>536,148,865.07</u>	<u>246,911,616.93</u>	<u>(3,538,362,694.54)</u>	<u>6,274,303,539.49</u>
補充信息						
折舊	10,024,391.45	76,816,352.88	14,928,929.93	-	-	101,769,674.26
攤銷	2,256,078.77	20,553,542.80	1,275,860.82	-	-	24,085,482.39
利息收入	428,817.78	35,270,155.99	378,457.49	-	-	36,077,431.26
當期確認的信用減值損失	20,557,185.22	81,893,429.36	2,052,996.43	-	-	104,503,611.01
當期確認的資產減值損失	27,078,995.64	4,335,898.58	(91,130.03)	-	-	31,323,764.19
採用權益法核算的長期 股權投資確認的投資 收益(損失)	184,219.24	(14,075,337.70)	45,330,211.85	-	-	31,439,093.39
採用權益法核算的長期 股權投資餘額	20,308,424.97	250,165,052.45	212,547,559.23	-	-	483,021,036.65
資本性支出	1,162,421.88	37,409,607.56	624,438.38	-	-	39,196,467.82
其中：在建工程	53,019.97	15,189,865.85	-	-	-	15,242,885.82
購置固定資產支出	1,095,685.09	9,584,259.38	624,438.38	-	-	11,304,382.85
購置無形資產支出	13,716.82	3,440,314.22	-	-	-	3,454,031.04
開發支出	-	9,195,168.11	-	-	-	9,195,168.11

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入和資產所在地劃分的非流動資產

由於本集團超過99%的收益源自中華人民共和國（「中國」）客戶，而其大部分資產均位於中國，因此並未列報地區數據。

(3) 對主要客戶的依賴程度

本集團本期來自單一最大客戶的收入為人民幣481,615,423.00元（上年同期：人民幣475,129,508.02元），屬於發行分部。除上述單一最大客戶外，本集團本期和上年同期並無銷售額佔本集團收入10%或以上的外部客戶。

分部間轉移交易以不同分部實體共同議定價格為基礎計量。分部收入和分部費用按各分部的實際收入和費用確定。分部資產或負債按經營分部日常活動中使用的可歸屬於該經營分部的資產或產生的可歸屬於該經營分部的負債分配。

24. 所得稅費用

項目	人民幣元	
	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	1,805,449.44	1,403,328.97
調整以前期間所得稅的影響	(3,590,230.26)	(1,549,457.40)
遞延所得稅費用	(7,810,117.47)	22,317,429.19
合計	<u>(9,594,898.29)</u>	<u>22,171,300.76</u>

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

項目	人民幣元	
	本期發生額 (未經審計)	上年同期發生額 (未經審計)
會計利潤	590,222,698.19	589,804,831.51
按25%的稅率計算的所得稅費用	147,555,674.55	147,451,207.88
各項減免稅優惠	(170,278,685.16)	(135,020,319.75)
不可抵扣費用的納稅影響	19,865,006.01	12,026,088.77
無需課稅收入的納稅影響	(14,185,600.00)	(13,386,104.01)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(3,025,544.34)	(179,251.88)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異的影響	(873,979.23)	(13,670,942.47)
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	14,938,460.14	26,500,079.62
調整以前期間所得稅的影響	<u>(3,590,230.26)</u>	<u>(1,549,457.40)</u>
合計	<u>(9,594,898.29)</u>	<u>22,171,300.76</u>

25. 其他綜合收益

本期

人民幣元

項目	2021年1月1日	本期變動				減：前期 計入其他綜合 收益(損失) 轉入留存收益	2021年6月30日 (未經審計)
		本期所得稅前 發生額	減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司所有者	稅後歸屬於 少數股東		
不能重分類進損益的 其他綜合收益	1,016,266,307.50	153,945,472.63	21,168.16	153,924,304.47	-	(1,311,665.90)	1,171,502,277.87
其他權益工具投資 公允價值變動損益	1,016,266,307.50	153,945,472.63	21,168.16	153,924,304.47	-	(1,311,665.90)	1,171,502,277.87

上年同期

人民幣元

項目	2020年1月1日	本期變動				減：前期 計入其他綜合 收益(損失) 轉入留存收益	2020年6月30日 (未經審計)
		本期所得稅前 發生額	減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司所有者	稅後歸屬 於少數股東		
不能重分類進損益的 其他綜合收益	979,297,859.83	(78,928,256.74)	24,864.19	(78,903,392.55)	-	-	900,394,467.28
其他權益工具投資 公允價值變動損益	979,297,859.83	(78,928,256.74)	24,864.19	(78,903,392.55)	-	-	900,394,467.28

26. 基本每股收益的計算過程

計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的當期淨利潤為：

		人民幣元
	本期 (未經審計)	上年同期 (未經審計)
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	602,909,289.93	580,258,976.15
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	602,909,289.93	580,258,976.15

計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股加權平均數，計算過程如下：

		股數
	本期 (未經審計)	上年同期 (未經審計)
期初發行在外的普通股股數	1,233,841,000	1,233,841,000
期末發行在外的普通股加權數	1,233,841,000	1,233,841,000

每股收益：

		人民幣元
	本期 (未經審計)	上年同期 (未經審計)
以歸屬於普通股股東的當期淨利潤除以期末 發行在外的普通股加權數計算	0.49	0.47
以歸屬於普通股股東的當期歸屬於持續經營的 淨利潤除以期末發行在外的普通股加權數計算	0.49	0.47

本公司無稀釋性潛在普通股。

27. 資產負債表日後事項

於資產負債表日後，本集團無重大事項。

管理層討論與分析

(一) 業務回顧

行業概況

2021年是「十四五」規劃開局之年，也是新聞出版業高質量融合創新發展的關鍵之年，十三屆全國人大四次會議明確提出到2035年建成文化強國的目標，「全民閱讀」連續八次寫入《政府工作報告》。近年來，中央和地方陸續出台各項產業發展規劃和一系列優惠政策，在體制建設、產業升級、媒體融合、人才培養和財政稅收等多個方面對出版業給予支持，助力出版業調整產業佈局、加快融合轉型，全面推進出版業高質量發展。

隨著國內2019冠狀病毒肺炎疫情（「**新冠疫情**」）逐步得到控制，國民經濟持續穩定恢復，圖書文化消費需求逐步復甦反彈。根據北京開卷信息技術有限公司公開發布的監測數據（「**開卷數據**」），2021年上半年，全國圖書零售市場碼洋規模同比增長11.45%。其中，網店渠道同比上升3.06%；實體店渠道同比大幅上升51.83%，但仍未達到新冠疫情前2019年同期水平。後疫情時代讀者的消費習慣被加速改變，實體書店的復甦面臨經營觀念和經營方式調整的挑戰，且還需要較長時間。疫情的持續影響促使出版業加快轉型升級步伐，主動擁抱新技術，加速線上線下融合，積極探索新業態、新模式，在變局之中開啟融合發展新局面。

業績

2021年上半年，本集團認真貫徹國家文化產業發展、文化強省建設和慶祝建黨百年工作決策部署，深入推進「振興四川出版」和「振興實體書店」戰略，堅持創新引領，加快融合發展，努力實現經營目標。

本期間，本集團實現營業收入人民幣46.62億元，同比增長29.26%；淨利潤人民幣6.00億元，同比增長5.67%。

收益

本期間，本集團實現營業收入人民幣46.62億元，較上年同期人民幣36.06億元增長29.26%，其中主營業務收入人民幣45.90億元，較上年同期人民幣35.47億元增長29.41%。收益增長主要得益於教育服務、互聯網銷售業務、門店零售業務及一般圖書出版等業務的銷售增長。

營業成本

本期間，本集團營業成本人民幣27.53億元，較上年同期人民幣20.33億元增長35.43%，其中主營業務成本人民幣27.47億元，較上年同期人民幣20.27億元增長35.55%。營業成本的上升由銷售的增長所帶動，同時由於銷售結構的變化，本期綜合成本率同比有所上升。

毛利率

本期間，本集團綜合毛利率為40.94%，較上年同期毛利率43.63%下降2.69個百分點，其中主營業務毛利率為40.15%，較上年同期毛利率42.86%下降2.71個百分點，主要因銷售結構的變化。

經營分部分析

1. 主營業務板塊概況

本集團的經營業務劃分為出版分部和發行分部。

本集團截至2021年6月30日止六個月主營業務分板塊情況如下：

主營業務分板塊情況						
人民幣元						
分板塊	主營業務收入	主營業務成本	主營業務	主營業務	毛利率	
			收入比	成本比	比上年同期	增減
			毛利率	上年同期增減	上年同期增減	增減
			(%)	(%)	(%)	(百分點)
一、出版	1,186,476,746.69	755,842,964.78	36.30	24.86	23.98	0.46
教材及教輔	676,989,621.67	370,190,563.56	45.32	13.08	7.56	2.81
一般圖書	356,961,935.82	263,713,874.06	26.12	52.15	54.82	(1.28)
印刷及物資	127,173,871.19	106,284,119.46	16.43	30.41	25.79	3.08
新聞報刊	18,817,359.57	10,185,809.54	45.87	21.04	31.18	(4.19)
其他	6,533,958.44	5,468,598.16	16.30	68.49	90.86	(9.81)
二、發行	4,069,769,177.86	2,696,408,069.41	33.75	28.94	31.83	(1.45)
教育服務	2,640,135,512.11	1,521,825,009.51	42.36	18.42	19.59	(0.56)
其中：教材教輔	2,491,797,710.34	1,407,030,876.94	43.53	13.91	13.41	0.25
教育信息化及 裝備業務	99,938,290.90	82,019,621.24	17.93	196.15	182.54	3.95
互聯網銷售	1,046,457,802.39	910,505,241.47	12.99	53.04	52.95	0.05
零售	277,028,887.86	173,858,917.66	37.24	77.68	73.82	1.39
其他	106,146,975.50	90,218,900.77	15.01	21.84	16.45	3.94
三、其他	176,810,547.10	163,866,109.53	7.32	16.62	22.23	(4.25)
內部抵銷數合計	(842,875,952.20)	(868,881,728.51)				
合計	4,590,180,519.45	2,747,235,415.21	40.15	29.41	35.55	(2.71)

2. 各業務板塊經營信息

(1) 出版業務

本集團出版分部涵蓋了圖書、報刊、音像製品及數字產品等出版物的出版；印刷服務及物資供應。

本期間，出版分部實現銷售收入人民幣118,647.67萬元，較上年同期增長24.86%，主要得益於一般圖書出版業務新冠疫情減緩後的恢復性增長。

本期間，出版分部毛利率為36.30%，與上年同期基本持平。

教材教輔出版業務

本集團教育出版策劃能力、市場開拓能力和教育服務能力持續增強。為全面推進素質教育、培養創新創業人才，對原有教材教輔進行優化升級，完善教材教輔品種佈局。陸續推出《可愛的四川》《成都歷史》《語言表達啟蒙課》《數學思維啟蒙課》《藏在歷史里的古詩詞》《藏在身邊的科學》《智慧家長》以及全國第一套老年大學教材等系列產品。

本期間，教材教輔出版業務實現銷售收入人民幣67,698.96萬元（含內銷），同比增長13.08%；銷售成本為人民幣37,019.06萬元，同比增長7.56%；毛利率為45.32%，同比上升2.81個百分點，主要得益於本集團進一步加強成本控制取得的成效。

一般圖書出版業務

本集團在「振興四川出版」戰略指引下，深入實施「三精出版」，確保正確導向，繼續走高質量發展之路。

本集團強化出版流程監管，穩步推進各項重大出版工程，抓資源、拓市場，轉型升級銷售模式，推進出版、發行協同發展。2021年上半年，本集團策劃出版了《點亮星空的人們》等10餘種慶祝建黨100週年主題出版物，推出了《長征路上的扶貧人》等5種扶貧攻堅類圖書，《西藏短詩：對飲談心的拉薩呀！》等3種「第三極」出版工程出版物，《三星堆青銅器線繪與拓片》等文博系列出版物；《〈格薩爾王傳〉大全》(300卷)等3種圖書獲得第五屆中國出版政府獎，《不斷裂的文明史》被評為2020年度「中國好書」，《懸崖村》榮獲第十二屆全國少數民族文學創作駿馬獎；輸出版權303項，同比增長近50%。根據開卷數據，2021年上半年，本集團大眾圖書市場佔有率在全國37家出版傳媒集團中位列第7。

本期間，本集團一般圖書出版業務實現銷售收入人民幣35,696.19萬元(含內銷)，較上年同期增長52.15%；銷售成本為人民幣26,371.39萬元，同比增長54.82%。毛利率為26.12%，同比下降1.28個百分點。收入增加主要因新冠疫情減緩的恢復性增長；毛利率降低主要受銷售讓利的影響。

(2) 發行業務

本集團發行分部涵蓋了向學校及師生發行教材教輔，提供中小學教育信息化及裝備服務；出版物零售、分銷及互聯網銷售業務等。

本期間，發行分部實現銷售收入人民幣406,976.92萬元，較上年同期增長28.94%，主要因教育服務、互聯網銷售和門店零售等業務收入均較上年同期實現增長。

本期間，發行分部毛利率為33.75%，較上年同期下降1.45個百分點，主要因銷售結構的變化，毛利率水平較低的互聯網銷售業務在發行分部中佔比上升。

教育服務

教育服務業務包括本集團向學校和師生發行教材教輔，以及向中小學校提供中小學教育信息化及教育裝備服務。

2021年上半年，本集團通過渠道優化和業務融合，不斷提升產品研發能力和市場服務能力，實現教育服務業務效益持續增長。教學用書方面，不斷加強市場與上游出版資源的協同，提升產品規劃和設計能力，優化產品結構，提高產品和服務質量，銷售收入穩中有升。教育信息化及教育裝備方面，抓住新高考改革和教育信息化2.0行動計劃帶來的市場機遇，圍繞不同學段的需求，向「集成型業務」和「應用型業務」兩個方向深耕發展。同時，不斷推進機制創新和業務創新，提升教育服務能力，實現創新融合發展。

2021年春季，公司持續推進「優學優教」線上服務平台的優化和升級，共覆蓋學校6,244所，服務學生427萬人，並上線「文軒優選」商城，實現教材教輔遺失補缺的功能；開展了「傳承紅色基因·助力思政教育」「生命教育」「沫若美育」等主題研學活動，勞動與實踐教育業務上半年共實現訂單金額人民幣3,263萬元，服務學生12萬餘人次；教師培訓業務組織並落地項目218個，實現訂單金額人民幣1,089萬元，培訓教師1.7萬餘人次。2021年上半年，公司發起的「一木環保」公益行動覆蓋全省17個市61個分公司，回收廢舊書本2,140.03噸，將廢舊書本交由紙張生產企業循環利用再生產，並將所得用於中小學環保教育和教育扶貧公益事業；同時，進一步深耕高中教育服務市場，逐步在職業教育服務和學前教育服務市場發力，創新探索中小學課後延時服務業務。

本期間，本集團教育服務業務對外實現銷售收入人民幣264,013.55萬元，較上年同期增長18.42%。主要得益於本期間教材教輔和課後延時服務、勞動與實踐教育業務等新業務的增長。教育服務業務毛利率為42.36%，與上年同期基本持平。

互聯網銷售

2021年上半年，本集團積極應對競爭愈加激烈的市場環境，以全渠道、多場景的電商服務格局，結合大數據分析、數字化營銷等技術創新，強化商品精細化運營，提升供應鏈能力，多店鋪、多業態協同發力，鞏固優勢渠道，拓展新興渠道。在傳統電商平台，豐富營銷活動，加強重點商品運營，不斷提升銷售規模；在抖音、快手等內容電商渠道加快佈局，搶抓新興流量機遇，不斷豐富消費場景，渠道銷售規模快速增長。2021年上半年，本集團在天貓、京東等主要平台保持圖書類銷售前三的地位，並持續鞏固在全國圖書電商的頭部主體地位。

本期間，互聯網銷售業務實現銷售收入人民幣104,645.78萬元，較上年同期增長53.04%，主要得益於商品組織、銷售組織及物流服務等能力的提升；毛利率為12.99%，與上年同期基本持平。

零售

零售業務包括門店零售業務、團購業務等。

2021年上半年，本集團按照「品牌經營+融合發展」的經營思路，以客戶為中心，強化「店面經營+店外經營」，提升經營服務能力。在店面經營方面，提升活動組織策劃能力，通過活動引流提高客戶購買率；持續實施爆品營銷、員工分銷、社群運營，提升銷售業績；新開軒客會SM店和綿陽勁浪體育店2家門店，實踐不同業務模式的門店擴張經營。在店外經營方面，發揮主渠道優勢，做好主題時政類出版物的徵訂發行服務保障工作和館配、大中專專業市場的經營服務工作；與國內高校教材領域具備較強影響力的出版社聯合開展高校教材巡展活動，拓展新客戶；為政、企客戶提供閱讀服務定製解決方案，具備了專業服務能力，為繼續開展業務奠定了基礎。

本期間，零售業務實現銷售收入人民幣27,702.89萬元，較上年同期增長77.68%，主要得益於新冠疫情後的恢復；毛利率為37.24%，較上年同期上升1.39個百分點。

(二) 經營業績及財務表現分析

財務報表相關科目變動分析表 (截至2021年6月30日止六個月)

人民幣元

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	4,661,581,052.64	3,606,285,024.29	29.26
營業成本	2,753,023,066.47	2,032,754,444.10	35.43
銷售費用	699,439,817.71	606,376,116.13	15.35
管理費用	596,618,524.09	476,028,730.70	25.33
財務費用	(32,705,955.22)	(18,843,738.56)	(73.56)
研發費用	1,309,586.41	773,305.17	69.35
經營活動產生的現金流量淨額	471,138,646.19	268,432,331.35	75.51
投資活動產生的現金流量淨額	(1,043,853,199.94)	(195,285,686.37)	(434.53)
籌資活動產生的現金流量淨額	(290,661,524.60)	(286,496,946.91)	(1.45)
其他收益	38,604,454.63	17,314,528.24	122.96
投資收益(損失以「-」號填列)	70,571,673.25	104,983,495.90	(32.78)
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	(36,891,522.25)	127,162,814.85	(129.01)
信用減值損失(損失以「-」號填列)	(60,736,337.28)	(104,503,611.01)	(41.88)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	2,027,859.68	188,874.38	973.66
營業外收入	2,776,841.20	5,348,531.32	(48.08)
所得稅費用	(9,594,898.29)	22,171,300.76	(143.28)
少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	(3,091,693.45)	(12,625,445.40)	75.51
其他綜合收益的稅後淨額	153,924,304.47	(78,903,392.55)	不適用

費用

本期間，本集團銷售費用人民幣6.99億元，較上年同期增長15.35%，主要因銷售增長所帶動的人力成本、物流、促銷等相關費用的增加。

本期間，本集團管理費用人民幣5.97億元，較上年同期增長25.33%，主要因本期間本集團不再享受國家緩解新冠疫情影響的相關社保減免政策，致本期間基本養老保險等人力成本支出同比增加，此外，固定資產折舊、公司相關運營支出等也同比有所增加。

本期間，本集團財務費用人民幣-3,270.60萬元，上年同期為人民幣-1,884.37萬元，其中本期間利息收支淨額為人民幣3,741.40萬元，較上年同期人民幣2,452.44萬元增加人民幣1,288.96萬元，主要因本期間銀行存款帶來的利息收入較上年同期有所增加。

本期間，本集團研發費用人民幣130.96萬元，較上年同期增長69.35%，主要因本期間教育信息化方面的研發開支費用化金額較上年同期有所增加。

信用減值損失

本期間，本集團計提信用減值損失為人民幣6,073.63萬元，較上年同期人民幣10,450.36萬元減少人民幣4,376.73萬元。主要因上年同期貸款回收工作一定程度受到新冠疫情的影響，致計提的信用損失準備金額較大。

公允價值變動損益

本期間，本集團公允價值變動損失為人民幣3,689.15萬元，上年同期為公允價值變動收益人民幣12,716.28萬元，主要因本集團投資的文軒恒信等基金持有的項目公允價值變動帶來的收益變化。

投資收益

本期間，本集團實現投資收益人民幣7,057.17萬元，較上年同期減少32.78%，主要因本期間確認的銀行理財收益、附屬公司文軒投資對聯營公司成都文軒股權投資基金管理有限公司和福州文軒按權益法核算確認的投資收益等較上年同期有所減少。

其他收益及營業外收支

本期間，本集團其他收益為人民幣3,860.45萬元，較上年同期增長122.96%，主要因上年同期申辦增值稅退稅的進度受新冠疫情影響有所延遲，本期間確認的增值稅退稅收益較上年同期有所增加。

本期間，本集團營業外收入為人民幣277.68萬元，較上年同期減少48.08%，主要因上年同期本集團收到國家修建成貴高鐵路徵用土地的補償款以及邛崃房屋拆遷補償款等，致營業外收入金額較大。

本期間，本集團營業外支出為人民幣1,609.41萬元，較上年同期減少11.60%，主要因捐贈支出同比減少。

資產處置收益

本期間，本集團資產處置收益為人民幣202.79萬元，較上年同期增加人民幣183.90萬元，主要因本期間附屬公司文軒體育文化發展有限公司對一項土地使用權進行處置，帶來近人民幣200萬元處置收益。

所得稅費用

本期間，本集團所得稅費用為人民幣-959.49萬元，上年同期為人民幣2,217.13萬元，主要因附屬公司文軒投資對成都文軒股權投資基金管理有限公司、福州文軒等聯營公司按權益法核算確認的投資收益減少以及投資的文軒恒信等基金持有項目公允價值變動帶來的遞延所得稅費用的變化。

少數股東損益

本期間，少數股東損益淨虧損人民幣309.17萬元，較上年同期節虧人民幣953.38萬元，主要受非全資附屬公司經營業績波動影響。

其他綜合收益

本期間，本集團其他綜合收益的稅後淨額為人民幣15,392.43萬元，上年同期為人民幣-7,890.34萬元，主要受持有的皖新傳媒、成都銀行等上市公司股份的市值波動的影響。

溢利

本集團於本期間的淨利潤為人民幣6.00億元，較上年同期人民幣5.68億元增長5.67%。歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣6.03億元，較上年同期人民幣5.80億元增長3.90%，主要得益於新冠疫情後的恢復性增長，本集團多個板塊銷售收入增長帶來的利潤增加。

每股收益

每股收益乃按本期間內歸屬於母公司股東的淨利潤除以本期間內已發行普通股加權平均數計算。本集團於本期間的每股收益人民幣0.49元，較上年同期的人民幣0.47元增長4.26%。有關每股收益的計算，請參閱本中期業績公告的合併財務報表附註26。

現金流量

本期間，本集團經營活動產生的現金流量淨額為淨流入人民幣4.71億元，較上年同期淨流入人民幣2.68億元增加人民幣2.03億元，主要因上年同期發貨和回款進度都一定程度受到新冠疫情的影響。

本期間，本集團投資活動產生的現金流量淨額為淨流出人民幣10.44億元，較上年同期淨流出人民幣1.95億元增加人民幣8.49億元，主要因本期間支付對海南鳳凰的投資款3.17億元和配置三個月以上定期存款。

本期間，本集團籌資活動產生的現金流量淨額為淨流出人民幣2.90億元，與上年同期淨流出人民幣2.86億元基本持平。

資產、負債情況分析表
(於2021年6月30日)

人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例(%)	上年期末數	上年期末 數佔總資產 的比例(%)	本期期末 金額較 上年期末 變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	5,265,892,103.95	30.6	5,785,974,800.85	34.1	(9.0)	
應收賬款	1,811,689,051.62	10.5	1,586,906,258.90	9.4	14.2	
存貨	2,223,780,281.17	12.9	2,130,621,634.21	12.6	4.4	
投資性房地產	84,310,745.53	0.5	86,104,385.12	0.5	(2.1)	
長期股權投資	720,312,794.50	4.2	717,889,546.28	4.2	0.3	
固定資產	2,015,981,480.34	11.7	2,009,270,646.85	11.8	0.3	
在建工程	63,550,489.82	0.4	37,670,169.58	0.2	68.7	主要因本期間出版傳媒 創意中心的二裝工程投 入增加。
使用權資產	395,256,062.32	2.3	447,482,542.47	2.6	(11.7)	
合同負債	487,025,697.14	2.8	442,825,006.30	2.6	10.0	
長期借款						
租賃負債	292,447,828.05	1.7	357,266,005.19	2.1	(18.1)	
交易性金融資產	14,825.46	0.0	6,510,463.20	0.0	(99.8)	主要因銀行理財產品到 期後未進行續買。
應收票據	12,154,432.33	0.1	4,344,936.39	0.0	179.7	主要因本期末物流業務 使用商業承兌匯票方式 結算的貨款餘額較上年 末增加。
其他應收款	142,183,264.62	0.8	103,776,291.44	0.6	37.0	主要為押金、保證金等 其他應收款項。

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例(%)	上年期末數	上年期末 數佔總資產 的比例(%)	本期期末 金額較 上年期末 變動比例(%)	情況說明
長期應收款	196,188,920.93	1.1	313,418,082.51	1.8	(37.4)	主要因採用分期收款方式的教育信息化及裝備業務貨款，隨著約定付款期臨近需轉入「應收賬款」和「一年內到期的非流動資產」，致期末餘額較上年末減少。
其他非流動資產	701,255,482.17	4.1	350,933,345.43	2.1	99.8	主要因本期新增配置了在未來一年內不能提前支取或不擬提前支取的定期存款。
應付票據	29,266,749.97	0.2	45,838,225.28	0.3	(36.2)	主要因教育信息化業務使用票據結算的應付貨款餘額較上年末減少。
應交稅費	43,723,596.44	0.3	64,081,630.88	0.4	(31.8)	主要因本期間繳納了企業所得稅等稅費致應交稅費餘額較上年末減少。

流動資金及財務資源

於2021年6月30日，本集團擁有現金及短期存款約人民幣52.66億元（2020年12月31日：人民幣57.86億元），無計息銀行及其他借款。

於2021年6月30日，本集團的資產負債比率（按總負債除以總資產計算）為39.56%，較2020年12月31日的資產負債比率40.90%下降1.34個百分點。本集團總體財務結構較為穩健。

或然負債

於2021年6月30日，本集團並無任何重大或然負債。

資產抵押

於2021年6月30日，本集團質押存款餘額為人民幣1,145.72萬元（2020年12月31日：人民幣1,945.37萬元），乃為開具銀行承兌匯票而存入銀行的保證金，除此以外，概無任何資產抵押與擔保。

外匯風險

本集團絕大部份的資產、負債、收益、成本及費用均以人民幣列支。因此，管理層相信本集團須承擔的外匯風險極低，亦無作出任何外匯對沖安排。

營運資金管理

	2021年6月30日	2020年6月30日
流動比率	1.5	1.6
存貨周轉天數	144.3	191.9
應收票據及應收賬款周轉天數	67.1	94.5
應付票據及應付賬款周轉天數	309.4	390.4

於2021年6月30日，本集團的流動比率為1.5，較上年同期略有下降。

今年上半年，存貨周轉天數為144.3天，較上年同期減少47.6天，主要因上年同期一般圖書出版、實體門店零售、教育信息化和教育裝備等多項業務的存貨周轉一定程度受到新冠疫情影響，本期間已逐步恢復。

應收票據及應收賬款周轉天數為67.1天，較上年同期減少27.4天；應付票據及應付賬款周轉天數為309.4天，較上年同期減少81.0天。兩項指標的變化主要因上年同期本集團的發貨及貨款回收、採購及貨款支付都一定程度受新冠疫情影響，本期間已逐步恢復。

上述指標反映本集團營運情況比較穩健，存貨、應收賬款及應付賬款的周轉速度符合出版發行企業的行業特性。

(三) 重大投資、收購及出售概況

本期間，本集團圍繞發展戰略，優化產業佈局，加大對主營業務的投入，推動本集團成為中國一流文化傳媒集團。

為推進本集團出版發行業務的跨區域發展，本公司與海南省新華書店集團有限公司於2020年12月簽署了《股權轉讓協議》，收購其所持有的海南鳳凰25%股權，交易對價為人民幣3.17億元。本公司於2021年1月撥付了投資款項，海南鳳凰於2021年3月完成了工商變更登記。

本公司持有成都銀行8,000萬股股份，持股比例為2.21%。本期間，本公司確認應收成都銀行分紅人民幣3,680萬元。於2021年6月30日，本公司持有的成都銀行股份的市場價值為人民幣10.11億元。

本公司持有皖新傳媒6.27%的股份，本期間，本公司收到分紅收益人民幣1,994.24萬元。於2021年6月30日，本公司持有的皖新傳媒股份的市場價值為人民幣5.88億元。

皖新傳媒、成都銀行為本公司財務性投資，為本集團帶來了持續穩定的分紅收益。本公司將時刻關注A股市場及兩支股票的股價走勢，結合產業發展情況，制定相應投資策略，持續、穩健地為本公司貢獻財務收益。

除上述披露外，本集團於本期間內並無其他有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項。

於本期間，本集團對外投資情況的詳情請見本中期業績公告的合併財務報表附註8、9及10。

主要附屬公司情況

人民幣萬元

附屬公司全稱	業務性質	持股比例 (%)	註冊資本	2021年1-6月		2021年6月30日	
				營業收入	淨利潤	總資產	淨資產
四川教育出版社 有限公司	圖書出版	100	1,000.00	37,639.44	19,517.59	127,769.21	101,799.56
四川出版印刷 有限公司	教材租型印供	100	5,000.00	16,120.25	5,036.29	79,295.62	71,408.41
四川少年兒童出版社 有限公司	圖書、期刊出版	100	11,000.00	13,521.02	3,777.24	67,724.35	54,984.12
四川省印刷物資 有限責任公司	商品批發與零售	100	3,000.00	17,784.05	206.54	34,509.70	4,687.98
文軒教育科技	軟件開發、 電子設備銷售	100	33,000.00	8,161.75	(4,105.11)	99,211.65	26,697.88
四川文軒在線電子 商務有限公司	網絡銷售各類 產品	75	6,000.00	125,718.75	120.69	262,396.56	(9,345.13)

(四) 未來展望

本集團立足出版傳媒業本質，把握文化產業發展趨勢，以科技和資本為轉型驅動力，圍繞大文化消費服務，2021年，將實施以下策略：

推進實施主題出版和重大出版工程項目，深化版權運營，實現「文軒出版」提質增效；穩步推進教育服務業務渠道優化升級和業務融合發展，持續推進教育信息化及裝備業務，加快勞動與實踐教育業務及教師培訓業務的發展；深耕互聯網渠道經營，加強行業供應鏈服務業務建設，不斷提升商品運營能力、供應鏈能力及基於互聯網渠道優勢的產品開發能力；推動實體書店持續提質增效，繼續做好黨史學習教育的學習材料徵訂發行服務保障工作，構建政企業務閱讀服務定制的核心能力；持續提升物流服務能力，穩步開展第三方物流業務；集聚社會優質資源，持續打造基金群，提升投資拓展能力和投後管理水平。

(五) 可能面對的風險

本集團制定了穩健的經營目標和完善的經營計劃，但因外部環境存在不確定性，如果在經營管理、人才團隊建設、優質出版資源聚集能力、資源投入等方面無法應對外部環境的變化，則有可能出現經營結果不達預期的風險。本集團將進一步完善人力資源管理體系，加大對優質出版資源的投入，提高經營管理水平，確保經營目標的實現。

近年來，本集團不斷探索運用新興技術推動出版與科技融合，但是由於技術快速更新迭代、技術項目本身的難度及複雜性等原因，可能出現技術創新成果未達預期的風險。本集團將不斷深入研究行業與科技融合發展的趨勢，提高信息捕捉能力和快速反應能力，同時進一步完善技術創新機制，強化在技術創新決策、研發投入、組織實施等方面的管理。

購回、出售或贖回本公司上市證券

本期間內，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

遵守《企業管治守則》

董事認為，於本期間內，本公司已採納並遵守《上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》所載的所有適用之原則和守則條文（「守則條文」）。惟偏離守則條文A.4.2條除外。

守則條文A.4.2條規定，每名董事（包括有指定任期的董事）應輪流退任，至少每三年一次。本公司第四屆董事會及監事會之任期於2018年3月5日屆滿。鑑於相關董事候選人及監事候選人的提名工作尚未完成，為保持本公司董事會及監事會工作的連續性及穩定性，本公司第五屆董事會、監事會及董事會各專門委員會的重選及委任延期舉行，本公司董事、監事（「監事」）的任期亦相應順延。本公司將在實際可行情況下盡快推進董事會及監事會重選及委任工作。

遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

本公司已採納《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）作為董事及監事進行證券交易的行為守則，以規範董事及監事的證券交易。經向各位董事及監事作出特定查詢，全體董事及監事均確認彼等於本期間內已遵守該《標準守則》所載之規定條款。

中期股息

董事會沒有建議派發截至2021年6月30日止六個月之中期股息（截至2020年6月30日止六個月：無）。

期後事項

截至本中期業績公告日期，本集團概無重大期後事項。

審計委員會

本公司已按照《上市規則》第3.21條及3.22條之規定成立了審計委員會（「審計委員會」），並以書面方式列明其職權範圍。

審計委員會已審閱本中期業績公告所載之本集團截至2021年6月30日止六個月之未經審核合併財務報表，並就本集團之財務報告事宜與本公司管理層進行了溝通和討論。審計委員會確認，本集團中期財務報告的編製符合適用之會計準則及規定，並已作出適當披露。

於本中期業績公告日期，就董事會所知，本中期業績公告所載資料與本公司2021年中期報告所載資料一致。

刊發中期業績公告及中期報告

本中期業績公告分別登載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.winshare.com.cn)。本公司2021年中期報告將於2021年9月30日或以前寄發予本公司股東，並分別登載於聯交所及本公司網站。

承董事會命
新華文軒出版傳媒股份有限公司
董事長
羅勇

中國·四川，2021年8月26日

於本公告日期，董事會成員包括(a)執行董事羅勇先生及劉龍章先生；(b)非執行董事戴衛東先生、羅軍先生、張鵬先生及韓小明先生；以及(c)獨立非執行董事陳育棠先生、肖莉萍女士及方炳希先生。

* 僅供識別