

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)

2024年第三季度報告

新華文軒出版傳媒股份有限公司(「本公司」或「公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然呈遞本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2024年9月30日止前三季度未經審計業績(「第三季度報告」)。本公告乃根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則第13.09(2)條及第13.10B條以及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部項下之內幕消息條文作出。

一、重要內容提示

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證第三季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人周青先生、主管會計工作負責人徐永平先生及會計機構負責人(會計主管人員)馮剛先生保證第三季度報告中財務信息的真實、準確、完整。

本公司第三季度報告未經審計。本公司審計委員會已審閱本集團截至2024年9月30日止前三季度業績。

二、主要財務數據

(一) 主要會計數據和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本報告期	上年同期		本報告期比上年同期增減變動幅度 (%)	年初至本報告期末	上年同期		年初至本報告期末比上年同期增減變動幅度 (%)
		調整前	調整後			調整前	調整後	
營業收入	264,990.67	256,215.99	256,215.99	3.42	843,772.29	798,970.76	798,970.76	5.61
歸屬於上市公司股東的淨利潤	17,539.60	17,831.42	17,831.42	(1.64)	89,118.16	94,047.07	94,047.07	(5.24)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤*	18,045.72	18,030.55	18,379.73	(1.82)	92,439.81	98,176.64	96,198.62	(3.91)
經營活動產生的現金流量淨額	不適用	不適用	不適用	不適用	77,103.05	115,059.80	115,059.80	(32.99)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.14	0.14	-	0.72	0.76	0.76	(5.26)
稀釋每股收益(元/股)	0.14	0.14	0.14	-	0.72	0.76	0.76	(5.26)
加權平均淨資產收益率(%)	1.28	1.36	1.36	下降0.08個百分點	6.58	7.30	7.30	下降0.72個百分點

* 根據中國證監會2023年12月22日修訂發布《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》規定，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益屬於非經常性損益。公司已按該規定對上年同期的非經常性損益口徑進行了調整。

單位：萬元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年度末(經審計)	本報告期末比上年年度末增減變動幅度(%)
歸屬於上市公司股東的所有者權益	1,383,835.47	1,307,094.81	5.87

「本報告期」指本季度初至本季度末3個月期間，下同。

(二) 非經常性損益項目和金額

單位：萬元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	本報告期金額	年初至本報告 期末金額
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	31.05	143.88
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	451.26	2,154.89
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	(335.05)	(3,986.66)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(700.23)	(2,013.37)
減：所得稅影響額	(26.64)	(347.68)
少數股東權益影響額(稅後)	(20.21)	(31.93)
合計	(506.12)	(3,321.65)

(三) 主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

項目名稱	變動比例(%)	主要原因
經營活動產生的現金流量淨額_年初至本報告期末	(32.99)	主要因稅收優惠政策變化，前三季度支付的企業所得稅、房產稅等同比增加較大，以及前三季度支付的人力成本同比有所增加。

三、股東信息

於2024年9月30日的普通股股東總數及前十名股東持股情況表

單位：股

於2024年9月30日的普通股股東總數 18,169

前十名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例(%)	持有有限售條件股份數量	質押、標記或凍結情況 股份狀態	數量
四川新華出版發行集團有限公司	國家	622,972,283	50.49	-	無	-
香港中央結算有限公司	境外法人	266,678,351	21.61	-	未知	-
四川文化產業投資集團 有限責任公司	國有法人	97,586,187	7.91	-	無	-
成都市華盛(集團)實業 有限公司	境內非國有法人	53,336,000	4.32	-	無	-
Brown Brothers Harriman & Co.(註1)	未知	34,961,070	2.83	-	未知	-
北京楓泉投資管理 有限公司(註1)	未知	31,271,000	2.53	-	未知	-
Seafarer Capital Partner, LLC(註1)	未知	26,220,000	2.13	-	未知	-
四川日報報業集團	國有法人	9,264,513	0.75	-	無	-
遼寧博鴻投資有限公司(註2)	國有法人	6,485,160	0.53	-	無	-
基本養老保險基金一零零三組合	未知	3,282,100	0.27	-	無	-

前十名無限售條件股東持股情況（不含通過轉融通出借股份）

股東名稱	持有無限售 條件流通股的 數量	股份種類及數量	
		股份種類	數量
四川新華出版發行集團有限公司	622,972,283	人民幣普通股	532,192,283
		境外上市外資股	90,780,000
香港中央結算有限公司	266,678,351	人民幣普通股	18,173,494
		境外上市外資股	248,504,857
四川文化產業投資集團 有限責任公司	97,586,187	人民幣普通股	91,190,187
		境外上市外資股	6,396,000
成都市華盛（集團）實業有限公司	53,336,000	人民幣普通股	53,336,000
Brown Brothers Harriman & Co.（註1）	34,961,070	境外上市外資股	34,961,070
北京楓泉投資管理有限公司（註1）	31,271,000	境外上市外資股	31,271,000
Seafarer Capital Partner, LLC（註1）	26,220,000	境外上市外資股	26,220,000
四川日報報業集團	9,264,513	人民幣普通股	9,264,513
遼寧博鴻投資有限公司（註2）	6,485,160	人民幣普通股	6,485,160
基本養老保險基金一零零三組合	3,282,100	人民幣普通股	3,282,100

註 1. 數據來源於聯交所網站「權益披露」。

2. 遼寧出版集團有限公司通過其全資附屬公司遼寧博鴻投資公司持有本公司A股6,485,160股。

四、季度財務報表

合併資產負債表

2024年9月30日

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2024年9月30日	2023年12月31日 (經審計)
流動資產：		
貨幣資金	8,497,923,689.80	9,117,663,825.52
交易性金融資產	32,332.80	5,220.00
應收票據	929,959.40	3,758,159.19
應收賬款	2,378,697,203.51	1,477,171,063.02
應收款項融資	4,287,884.63	4,445,475.96
預付款項	85,369,813.43	55,483,678.87
其他應收款	168,808,716.26	121,733,914.08
其中：應收股利	72,000.00	72,000.00
存貨	3,105,941,268.87	2,641,169,798.03
合同資產	5,697,291.15	8,817,641.75
一年內到期的非流動資產	57,589,254.05	69,763,811.83
其他流動資產	129,204,130.43	508,621,658.45
流動資產合計	14,434,481,544.33	14,008,634,246.70
非流動資產：		
長期應收款	32,843,886.21	34,562,954.24
長期股權投資	779,902,672.81	771,481,018.72
其他權益工具投資	2,202,936,035.91	1,767,951,589.74
其他非流動金融資產	403,022,858.02	449,082,949.02
投資性房地產	79,800,665.04	94,146,451.73
固定資產	2,376,100,552.02	2,380,738,171.45
在建工程	67,388,275.23	39,549,969.11
使用權資產	246,856,467.31	299,090,003.20
無形資產	344,086,001.71	369,853,435.66
開發支出	6,749,313.10	1,045,459.68
商譽	622,652,907.24	622,652,907.24
長期待攤費用	29,520,406.89	32,940,683.68
遞延所得稅資產	99,333,664.88	50,401,253.62
其他非流動資產	1,852,878,911.65	865,432,280.53
非流動資產合計	9,144,072,618.02	7,778,929,127.62
資產總計	23,578,554,162.35	21,787,563,374.32

項目	2024年9月30日	2023年12月31日 (經審計)
流動負債：		
短期借款	—	10,000,000.00
應付票據	14,254,960.56	36,299,683.81
應付賬款	6,455,091,950.85	5,470,058,096.76
預收款項	1,844,211.57	519,377.31
合同負債	1,108,126,646.60	607,861,828.48
應付職工薪酬	595,424,904.37	795,130,708.68
應交稅費	112,764,255.03	70,497,049.35
其他應付款	298,417,252.01	564,176,104.54
其中：應付股利	559,570.83	222,091,380.00
一年內到期的非流動負債	75,180,667.70	94,775,135.71
其他流動負債	209,884,091.60	224,857,867.64
流動負債合計	8,870,988,940.29	7,874,175,852.28
非流動負債：		
租賃負債	179,104,924.69	230,930,029.86
長期應付職工薪酬	—	30,581,649.90
遞延收益	28,247,812.48	20,083,863.80
遞延所得稅負債	276,161,687.83	217,635,807.37
非流動負債合計	483,514,425.00	499,231,350.93
負債合計	9,354,503,365.29	8,373,407,203.21
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	1,233,841,000.00	1,233,841,000.00
資本公積	2,523,663,464.41	2,523,663,464.41
其他綜合收益	1,507,460,925.80	1,137,699,551.17
盈餘公積	1,294,713,238.91	1,294,713,238.91
未分配利潤	7,278,676,086.46	6,881,030,888.86
歸屬於母公司所有者權益 (或股東權益)合計	13,838,354,715.58	13,070,948,143.35
少數股東權益	385,696,081.48	343,208,027.76
所有者權益(或股東權益)合計	14,224,050,797.06	13,414,156,171.11
負債和所有者權益 (或股東權益)總計	23,578,554,162.35	21,787,563,374.32

合併利潤表
2024年1-9月

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	截至2024年 9月30日止九個月	截至2023年 9月30日止九個月
一、營業總收入	8,437,722,940.37	7,989,707,573.29
其中：營業收入	8,437,722,940.37	7,989,707,573.29
二、營業總成本	7,427,160,801.03	6,975,823,721.25
其中：營業成本	5,423,122,950.63	5,115,814,260.40
税金及附加	33,632,124.99	14,711,097.74
銷售費用	975,226,031.70	909,515,328.46
管理費用	1,112,118,274.99	1,050,200,594.65
研發費用	13,514,917.49	12,909,392.76
財務費用	(130,453,498.77)	(127,326,952.76)
其中：利息費用	9,796,606.04	13,807,356.23
利息收入	150,571,665.04	149,634,055.50
加：其他收益	75,781,442.85	64,726,917.35
投資收益(損失)	137,478,908.14	82,377,044.68
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益(損失)	22,408,240.90	(3,767,297.48)
公允價值變動收益(損失)	(40,149,338.27)	(11,575,850.75)
信用減值收益(損失)	(70,915,983.26)	(105,563,736.19)
資產減值收益(損失)	(26,761,328.05)	(34,215,643.32)
資產處置收益	1,438,850.12	561,745.52

項目	截至2024年 9月30日止九個月	截至2023年 9月30日止九個月
三、營業利潤	1,087,434,690.87	1,010,194,329.33
加：營業外收入	1,303,178.08	3,784,690.47
減：營業外支出	21,436,887.56	23,508,303.69
四、利潤總額	1,067,300,981.39	990,470,716.11
減：所得稅費用	133,071,759.24	11,067,118.40
五、淨利潤	934,229,222.15	979,403,597.71
(一) 按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤	934,229,222.15	979,403,597.71
(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤	891,181,597.60	940,470,666.86
2. 少數股東損益	43,047,624.55	38,932,930.85
六、其他綜合收益的稅後淨額	369,761,374.63	132,067,054.18
(一) 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	369,761,374.63	132,067,054.18
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	369,761,374.63	132,067,054.18
(1) 其他權益工具投資公允價值變動	369,761,374.63	132,067,054.18
七、綜合收益總額	1,303,990,596.78	1,111,470,651.89
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,260,942,972.23	1,072,537,721.04
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額	43,047,624.55	38,932,930.85
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元／股)	0.72	0.76
(二) 稀釋每股收益(元／股)	0.72	0.76

合併現金流量表
2024年1-9月

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	截至2024年 9月30日止九個月	截至2023年 9月30日止九個月
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	8,250,819,801.99	8,176,510,306.65
收到的稅費返還	32,535,658.45	39,449,325.85
收到其他與經營活動有關的現金	167,926,595.44	263,962,707.93
經營活動現金流入小計	8,451,282,055.88	8,479,922,340.43
購買商品、接受勞務支付的現金	5,247,302,091.77	5,193,344,246.32
支付給職工及為職工支付的現金	1,527,608,341.31	1,401,355,441.87
支付的各項稅費	264,184,081.21	107,432,109.10
支付其他與經營活動有關的現金	641,157,031.18	627,192,504.25
經營活動現金流出小計	7,680,251,545.47	7,329,324,301.54
經營活動產生的現金流量淨額	771,030,510.41	1,150,598,038.89
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	3,426,175.80	162,970,375.25
取得投資收益收到的現金	177,493,206.62	90,118,570.85
處置固定資產、無形資產和其他長 期資產收回的現金淨額	2,087,107.24	799,140.41
收到其他與投資活動有關的現金	510,000,000.00	100,000,000.00
投資活動現金流入小計	693,006,489.66	353,888,086.51
購建固定資產、無形資產和其他長 期資產支付的現金	93,574,150.94	102,802,318.21
投資支付的現金	211,663,554.24	223,387,857.02
支付其他與投資活動有關的現金	1,010,000,000.00	250,000,000.00
投資活動現金流出小計	1,315,237,705.18	576,190,175.23
投資活動產生的現金流量淨額	(622,231,215.52)	(222,302,088.72)

項目	截至2024年 9月30日止九個月	截至2023年 9月30日止九個月
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	–	10,000,000.00
籌資活動現金流入小計	–	10,000,000.00
償還債務支付的現金	10,000,000.00	–
分配股利、利潤或償付利息支付的 現金	715,895,154.99	419,989,565.06
支付其他與籌資活動有關的現金	102,665,591.88	97,166,145.09
籌資活動現金流出小計	828,560,746.87	517,155,710.15
籌資活動產生的現金流量淨額	(828,560,746.87)	(507,155,710.15)
四、現金及現金等價物淨增加額	(679,761,451.98)	421,140,240.02
加：期初現金及現金等價物餘額	9,078,342,824.79	7,762,084,629.28
五、期末現金及現金等價物餘額	8,398,581,372.81	8,183,224,869.30

承董事會命
新華文軒出版傳媒股份有限公司
董事長
周青

中國•四川，2024年10月30日

於本公告日期，董事會成員包括(a)執行董事周青先生、劉龍章先生及李強先生；(b)非執行董事戴衛東先生、柯繼銘先生及譚慶女士；以及(c)獨立非執行董事劉子斌先生、鄧富民先生及韓文龍先生。

* 僅供識別