

公司代码：600757

公司简称：长江传媒

# 长江出版传媒股份有限公司 2021 年年度报告



二〇二二年四月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈义国先生、主管会计工作负责人王勇先生及会计机构负责人（会计主管人员）陆红亚女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司章程》规定，公司2021年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司股东派发现金股利：每10股现金分红3.70元（含税）。截至2021年12月31日，公司总股本1,213,650,273股，以此计算合计拟派发现金红利449,050,601.01元（含税）。2021年度不进行送股及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	74
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	79

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
长江传媒、公司	指	长江出版传媒股份有限公司
长江出版传媒集团、集团公司	指	湖北长江出版传媒集团有限公司
新华印务	指	湖北新华印务有限公司
湖北省新华书店集团	指	湖北省新华书店（集团）有限公司
长江少儿社	指	长江少年儿童出版社（集团）有限公司
爱立方公司	指	武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司
数字出版公司	指	湖北长江传媒数字出版有限公司
湖北人民出版社	指	湖北人民出版社有限公司
湖北教育社	指	湖北教育出版社有限公司
长江文艺社	指	长江文艺出版社有限公司
湖北美术社	指	湖北美术出版社有限公司
崇文书局	指	崇文书局有限公司
湖北科技社	指	湖北科学技术出版社有限公司
九通社	指	湖北九通电子音像出版社有限公司
德锦公司	指	武汉德锦投资有限公司
报刊集团	指	湖北长江报刊传媒（集团）有限公司
博盛公司	指	湖北博盛数字教育服务有限公司
文创公司	指	湖北倍悦文化创意有限公司
湖北文投	指	湖北长江文化地产投资管理有限公司
物资公司	指	湖北长江出版印刷物资有限公司
海豚传媒	指	海豚传媒股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021 年度
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	长江出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	长江传媒
公司的外文名称	Changjiang Publishing &Media Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Changjiang Media
公司的法定代表人	陈义国先生

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冷雪	邓涛
联系地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座12楼	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座10楼
电话	027-87673688	027-87679282
传真	027-87673612	027-87673612
电子信箱	cjcm@600757.com.cn	cjcm@600757.com.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座
公司注册地址的历史变更情况	2011年12月16日公司注册地址由上海市浦东新区商城路660号变更为武汉市雄楚大道268号出版文化城B座
公司办公地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座10-12楼
公司办公地址的邮政编码	430070
公司网址	https://www.600757.com.cn
电子信箱	cjcm@600757.com.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn） 上海证券报（xinpi.cnstock.com） 证券日报（szhk.zqrb.cn） 证券时报（www.stcn.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	长江传媒	600757	ST源发

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 （境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七层
	签字会计师姓名	王传平，孙火焰

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	6,023,079,152.79	6,675,054,216.48	-9.77	7,672,300,871.19
归属于上市公司股东的净利润	697,488,865.61	816,512,619.28	-14.58	781,898,122.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	659,772,610.10	652,820,393.80	1.06	710,661,341.72
经营活动产生的现金流量净额	994,028,072.42	613,432,152.21	62.04	842,058,945.32
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	8,157,026,716.53	7,882,663,063.03	3.48	7,287,002,008.39
总资产	11,690,865,579.08	10,945,092,263.00	6.81	10,822,295,183.26

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.57	0.67	-14.93	0.64
稀释每股收益 (元 / 股)	0.57	0.67	-14.93	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.54	0.54	0.00	0.59
加权平均净资产收益率 (%)	8.70	10.77	下降2.07个百分点	11.2
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.23	8.61	下降0.38个百分点	10.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,394,128,418.66	1,461,144,905.82	1,476,639,580.01	1,691,166,248.30
归属于上市公司股东的净利润	260,225,479.33	220,152,838.46	201,437,584.09	15,672,963.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	253,182,843.10	232,574,547.18	202,899,222.38	-28,884,002.56
经营活动产生的现金流量净额	-240,019,137.36	415,678,618.63	-288,629,273.42	1,106,997,864.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	20,502,261.91		145,612,129.95	13,284,137.39
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,758,747.51		43,741,034.01	61,746,718.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-3,410,054.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	43,701,094.35		24,422,828.25	10,017,622.20
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			16,186,023.71	22,451,357.76
对外委托贷款取得的损益			1,798,979.17	4,106,163.44
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,041,208.82		-49,098,644.92	-22,824,270.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,546,208.67		14,262,945.94	13,918,530.38
少数股东权益影响额（税后）	658,430.77		1,297,124.10	3,626,417.37
合计	37,716,255.51		163,692,225.48	71,236,781.22

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
------	------	------	------	------------



交易性金融资产	62,770,825.60	359,021,919.95	296,251,094.35	-1,573,621.78
其他权益工具投资	15,394,568.52	114,067,086.64	98,672,518.12	
其他非流动金融资产	305,517,057.13	322,898,155.56	17,381,098.43	54,719,288.27
合计	383,682,451.25	795,987,162.15	412,304,710.90	53,145,666.49

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，紧紧围绕全省关于“建成支点、走在前列、谱写新篇”的目标定位，以“拼、抢、实”的状态和作风相继交出了“开局漂亮”“期中优异”“全年精彩”答卷，在对标一流、比学赶超、争先进位中圆满完成年度各项目标任务，开启了“十四五”发展新篇章，为湖北长江出版传媒集团再次入选“全国文化企业30强”作出重要贡献。

**一、打好疫后重振“主动仗”。**公司全力抓好疫情防控和疫后重振，做到顶压前行、加压奋进，一季度“开篇稳进”，二季度“半程精彩”，三季度“加压企稳”，四季度“全力冲刺”，经营发展重振健行，实现了“全年精彩”目标。2021年公司实现营业收入60.23亿元，实现归属于上市公司股东的净利润6.97亿元，每股收益0.57元。资产总额达到116.91亿元，净资产81.57亿元，资产负债率29.89%。公司完成2020年度权益分派实施，每10股现金分红3.5元，在整体经营业绩稳步增长的情况下持续提高分红力度，与广大投资者分享公司经营发展成果，进一步提升了公司治理水平。

**二、唱响学习教育“主旋律”。**公司按照中央和省委关于党史学习教育的统一部署，围绕“学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行”的总要求，组织落实公司《党史学习教育实施方案》《庆祝中国共产党成立100周年活动方案》，积极开展党史专题理论学习，将学习内容纳入“三会一课”、支部主题党日以及赴基层联系点讲党课等活动，全面完成党史学习教育全面督导工作任务。引导广大党员干部在履行政治责任、加强思想引领、传承红色基因、弘扬建党精神以及推动高质量发展等方面，圆满完成各项学习任务，彰显了高的标准、实的举措、严的作风。

**抓宣传引导，让学习教育“浓”起来。**出版印制党史学习读物共计850余万册，做到全国党史学习读物出版印制全覆盖，产品质量和出货量在全国领先，成为全国党史学习读物的主力出版印制基地。在全省各地市州中心门店设置了党史学习教育出版物专区，举办红色主题图书联展、文化名家讲座活动400余场，推介发行党史学习教育指定学习材料124万余套。

**抓为民服务，让学习教育“实”起来。**积极服务公司广大职工群众，完成四个大类20项实事项目；在省委宣传部领导下，主动对接并承办湖北“十大惠民、四项关爱”项目之一的“万村

数字农家书屋建设”项目，负责建设的 5000 个网点已全部激活上线，并协助全省各地完成累计设备激活数 14950 个；积极履行国有文化企业社会责任，主动实施“十百千万”实事工程，推出 10 种优秀党史读物、建成 10 家高校实体书店、打造 100 家党建书房、打造 100 所“扣子启蒙”游戏化学习示范园、开展 1000 场全民阅读活动、捐赠 10000 册精品图书、开展 10000 场幼师培训、开展教材培训覆盖 30000 人次。

**三、筑强宣传出版“主阵地”。**公司充分发挥舆论宣传主力军作用，坚持多出好书、多育精品，坚决守住守好出版阵地。

**社会效益评价优。**严格执行中宣部制定下发的社会效益评价考核办法，7 家图书出版社、5 种刊物、1 家报纸单位社会效益考核评价等级为优秀。

**入选奖项数量多。**入选国家级各类出版奖项、项目及推荐 130 余项，入选省级各类奖项、资助及推荐 130 余项，其中，5 种图书、1 名个人获第五届中国出版政府奖，入选数量居全国出版集团前列，为公司历史最好成绩。3 种选题入选主题出版重点出版物选题。4 个项目入选 2021 年度国家出版基金资助项目。2 个项目入选 2021 年度国家古籍整理出版资助项目。6 个项目入选“经典中国”和“丝路书香”资助项目。2 种图书入选 2021 年省委书记推荐好书。32 种出版物入选 2021 年农家书屋重点图书推荐目录。《学校党建与思想教育》入编《中文核心期刊要目总览》，入选 CSSCI 来源期刊拓展版。《统计与决策》连续 9 次入编《中文核心期刊要目总览》，连续 9 届入选 CSSCI 来源期刊目录。

**产品线建设成效显。**湖北人民社《生活垃圾分类学生读本》累计发行 50 万册；长江文艺社小学同步阅读书系发货码洋超 5000 万元；湖北教育社《高中整本书阅读任务书》《核心方案》《劳动教育》发行码洋均过 1000 万元；长江少儿社除原有的亿元产品线“百年百部”系列以外，再添亿元产品线“慧读者”系列，并基本建成 10 余条千万级产品线。报刊集团《小学生天地》《初中生天地》全年月发行量较 2019 年同期分别增长 17% 和 14.3%。

**书店建设推进快。**稳步有序推动实体书店项目建设，全面加快实体书店转型升级，全年共建成中心门店 10 家、高校校园店 10 家，中小学校校园店 15 家。

**融合创新力度大。**公司与武汉大学共建的“语义出版与知识服务重点实验室”入选国家新闻出版署“出版业科技与标准重点实验室”。数字出版公司“集团架构下出版融合知识服务技术研究与应用”项目入选省科技厅第一批湖北省重点研发计划。博盛公司积极开展“湖北省中小学生信息素养提升实践（创客）项目”建设工作。湖北省新华书店集团组织全省线上联合直播、上线“微店”线上电商平台，电商销售码洋 2.51 亿元。

**四、担当深化改革“主力军”。**公司全面落实《湖北省国企改革三年行动实施方案》及《关于深化省属国资国企改革的实施意见》，推出一系列改革重点项目举措，确保改出活力、改出动力、改出效能。

**绘制未来发展新蓝图。**对标党中央和省委提出的“十四五”经济社会发展主要目标及 2035 年远景目标，公司领导班子成员带队分赴 10 个省市对标学习考察，认真谋划新思路、新目标、新

任务，编制完成了“十四五”发展规划，配套出台《新项目》和《新举措》“两个清单”。

**拓展融合发展新赛道。**制定数字出版精品项目、报刊融媒体项目扶持方案，加强融合出版的支撑与保障力度。大力推动教育服务产业链升级，打造全业态教育产品矩阵，实现从单一纸质教材教辅向服务教育全产业链的转变。加快“文化+教育+科技”投资布局，延伸文化产业链。

**构建产业发展新平台。**积极推进文化科技园项目建设，进一步夯实公司转型发展的产业配套基础，提升整体供应链效率，拓展产业延伸的实体空间。

**探索正向激励新机制。**推进公司薪酬绩效考评优化项目，充分发挥内部分配制度的战略牵引和正向激励作用。进一步推广项目组、分社制等组织创新形式。

**打造人才强企新引擎。**公司新招聘员工76人，985/211院校毕业生占比68%，硕士研究生占比66%。全面启动实施青年人才培养“百人计划”，组织内部培训40场，外送培训20期，覆盖近4000人次。拓展员工职业发展双通道机制，在基层出版单位产生了4名新的“首席编辑”。实施新员工三年薪酬保护期政策，努力留住优秀年轻人才。推荐省级杰出人才1名、青年拔尖人才4名、“文化名家暨‘四个一批’人才”3名、“宣传思想文化青年英才”3名，入选湖北省青年拔尖人才1名。

**五、坚定从严治党“主基调”。**公司各级党组织把全面从严治党摆在重要位置，深入贯彻全国全省国有企业党的建设工作会议精神，全面推进清廉企业建设，建立健全出资人监督和纪检监察监督、巡察监督、审计监督等统筹衔接工作机制，落实“两个责任”态度坚决、行动有力、工作到位。公司强化疫情防控、安全生产、防汛抗旱工作监督执纪问责力度，把严的“主基调”贯穿始终，做到检查覆盖到位、制度执行到位、应急防范到位。公司持续建强和完善党的基层组织体系，湖北人民社党委获评省直机关先进基层党组织、湖北人民社第三党支部、报刊集团第二党支部获评省直机关“红旗党支部”，努力形成风清气正的发展环境。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为新闻和出版业。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》明确提出要“建成文化强国”“繁荣发展文化事业和文化产业，提高国家文化软实力”。《湖北省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》也明确提出要“推进文化强省建设，打造荆楚文化品牌”“促进文化产业高质量发展”。近年来，国家对出版产业的整体投入持续加大，国家多项利好政策密集出台，为产业发展提供了良好的发展机遇。

报告期内，根据开卷监测数据，长江传媒图书在综合零售市场实洋占有率为2.15%，在全国出版集团中排名第8位；在实体书店的实洋占有率为2.36%，排名第6位；在网店渠道，实洋占有率为2.08%，排名第10位。2021年，新冠肺炎疫情等因素的冲击虽然仍在持续，但明显减弱，新闻出版产业发展基本面保持稳定并逐步恢复，行业整体经营态势回暖。零售市场方面，从开卷监测数据看，2021年全国图书零售市场同比上升1.65%，网店渠道增速放缓，同比增长1%，码洋

规模为 774.8 亿元；实体店渠道受主题出版图书带动，同比上升了 4.09%，码洋规模 212 亿元。传统渠道依然是图书销售主要阵地，无论是实体店还是平台电商和自营及其他电商，品种规模都在 100 万种以上，短视频电商规模是 3 万多种。图书销售渠道呈现多元化格局，上游单位和下游读者之间连接链路也更加多元和简短。线上渠道占比仍接近 80%，短视频头部主播直播带货，使线上销售向实体店特有的体验感又靠近了一步。出版上市公司方面，根据 2021 年半年报披露信息，国内较大的 20 家出版上市公司中，19 家实现了营业收入增长，18 家实现了净利润的增长，整体表现稳定。总的来说，从价值规模、市场表现、盈利和成长能力看，出版上市公司在整个新闻出版行业中处于领跑位置。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司以图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物的出版、发行、印制、物资贸易为主业，拥有涵盖“编、印、发、供”的产业链，并逐步向数字阅读、在线教育、文化创意、投资金融等领域拓展，形成了跨领域、多介质、全链条发展格局。其中，出版业务主要为一般图书的出版、教材教辅的出版、报刊的出版及新媒体经营等。发行业务主要为图书、报刊、电子音像制品、数码产品的批发、零售。印刷业务主要为图书、报刊印刷和纸质包装品印刷。物资贸易业务主要为印刷物资自主采购和销售，业务范围主要包括图书用纸、包装用纸、油墨、印刷器材以及大宗商品等。

#### 报告期内公司主营业务的采购模式：

公司采购业务主要涉及印刷采购、印刷物资采购和出版物采购。其中，印刷采购主要委托新华印务完成，各经营单位也可根据实际需要，自主通过公开招标方式或协商定价方式，根据价格、印刷质量、服务质量等选择印刷商；印刷物资采购采取两种方式：对于小额物资由各相关单位自主采购，相关单位与供应商单独谈判、签订采购合同的方式进行，或者由相关单位自主组织招标比价、公开采购。对于纸张、油墨等大宗物资，实行集中采购方式，统一组织招标比价、公开采购方式进行；出版物采购由湖北省新华书店集团统一向公司内部和外部的各大出版社以及电子音像、数码产品供应商等采购产品，然后通过其覆盖全省的新华书店市县分公司对外销售。

#### 报告期内公司主营业务的生产模式：

公司出版业务的选题策划、报批、组稿、编辑等工作均由各出版社自主进行；排版、印刷主要委托新华印务完成，部分业务也可由有关单位自主选定的印刷厂进行。在出版环节，选题策划与报批由各出版社经过市场调研，结合读者消费需求分析以及作者资源等，提出出版选题内容，经责任编辑、编辑室主任、总编辑、出版选题论证委员会层层进行论证，最终由选题审核委员会审核通过，报湖北省委宣传部批准通过后报国家新闻出版署备案。出版选题经过严格审核，确保选题符合国家《出版管理条例》等法律法规的有关规定，符合把社会效益放在首位，实现社会效益和经济效益相统一的原则，持续加强公司产品线建设和品牌建设。组稿一般分为直接向作者约稿以及委托作者代理组织稿件以及原创自采稿件。为保证拥有出版物的自主知识产权，公司各出

版单位与作者签订出版合同，约定和保护作者和出版社双方的合作条件和权利，约定稿酬的支付标准和支付方式等。编辑工作则主要由各出版单位内部编辑部门完成。在印刷复制环节，公司各出版单位的图书、期刊印刷业务主要委托新华印务进行印刷和包装。在生产高峰期，公司各出版单位也可自主选择其他印刷复制单位进行加工制作。

#### **报告期内公司主营业务的销售模式：**

公司主要采取系统发行和零售发行两大主要发行方式。各出版社系统发行主要针对中小学教材和进入学校征订范围的教辅材料，采用预订方式，通过地方新华书店系统发行，基本无退货；报刊集团系统发行主要针对教育类期刊，采用预订方式，通过邮局系统发行，基本无退货；各出版社零售发行主要针对一般图书以及未进入征订范围的教辅材料，采取的方式为与图书发行商签订协议，向图书发行商提供图书，在约定期限内将未售出的图书退回；报刊集团零售发行主要针对大众类期刊，采取的方式为与各地经销商签订协议，向经销商提供报刊，在约定期限内，未售出的报刊退回。公司所属湖北省新华书店集团以打造区域性中盘为目标，快速拓展连锁市场，目前，已建成 78 家发行分公司、440 家营业网点，连锁经营体系逐步完善。

#### **报告期内公司主营业务的推广模式：**

公司主要分两个层面组织开展营销推广活动，一是在公司层面，由公司统一策划和组织实施营销推广活动，包括自行组织年度教材教辅推介会、年度发行会、馆配图书看样订货会，参与每年定期举办的全国性图书、期刊订货活动以及网络推广活动等。公司每年定期参加的主要图书订货活动有北京图书订货会、刊博会、北京国际图书博览会、全国书市、华中图书交易会暨荆楚书香节、各类专业图书订货会、期刊展示会、民营书店联合举办的图书订货会以及各种图书团体采购活动，以及国际重要图书博览会。二是各经营单位根据具体业务经营需要，自主策划和组织实施区域性、专题性的营销推广活动。面对新冠疫情常态化防控和读者消费需求的不断升级，公司下属湖北省新华书店集团全面开展社群营销，以线上微店、直播带货等倒逼营销方式快速转型，构建了“店店都上线”的社群营销新模式。

#### **报告期内公司主营业务的物流模式：**

目前，公司努力打造具有国内先进水平的自动化信息管理系统和物流设施，为公司物流、信息流、资金流等业务环节的数字化、网络化、智能化运营打下基础。湖北省新华书店集团具有完全自主的物流体系，各出版单位主要采用社会第三方物流公司服务完成图书配送业务。

## **四、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

**内容质量优势。**公司始终把社会效益放在首位，坚持多出好书、多出精品，不断提升供给和服务质量。2021 年，公司冲击国家级大奖取得历史最好成绩，20 余个项目获得国家级奖项、重点及资助项目，数量居全国领先地位；7 家出版社、5 种刊物、1 家报刊社会效益考核均为优秀。《小学生天地》《初中生天地》全年月发行量较 2019 年同期均增长 14%以上。《统计与决策》连续 9

次入选核心期刊。全年版权输出 136 种。旗下长江文艺社近年来多次获得中宣部“五个一工程”奖、中国出版政府奖；长江少儿社除原有的亿元产品线“百年百部”系列以外，再添亿元产品线新品“慧读者”系列，基本建成 10 余条千万级产品线。

**渠道升级优势。**把实体书店打造成文化商业中心，全渠道运营能力提升。截至报告期末，共建成各类实体书店 440 家，经营总面积达到 15 万平方米，与前五年相比实现了数量和经营面积翻番。“倍阅”“书邻小境”等子品牌影响力扩大，一批书店获得全国“最美书店”“标杆书城”“未来书店”等荣誉。强化新媒体营销和社群营销，实施业务互联网化、运营数据化、管理信息化“三化驱动”，全面构建新媒体立体式营销体系。2021 年，湖北省新华书店集团拓展店外市场、社群营销和会员营销，一般图书业务实现销售码洋 10.2 亿元，电商销售码洋 2.51 亿元，实现逆势增长。

**转型布局优势。**公司“出版+”“文化+”产业延伸初步成型，并着力推动数字技术赋能业态转型升级，取得明显成效。建设数字教育、线上教育平台，学科资源、学科题库达到 210 万件。2 个项目入选 2020 年度全国新闻出版深度融合创新发展创新案例。“朝读经典”“流媒体出版资源管理与服务平台”等重点项目运营顺利。各出版社的微信公众号等新媒体矩阵粉丝量超过 380 万。电子书、有声书、知识服务课程产品实现规模化开发销售。幼教产业发展迅猛，爱立方公司“托育—幼教—幼小衔接”一体化产品和服务体系基本形成。投资平台逐步完善，多个重点投资项目取得进展。文创公司全年研发生产文创产品百余种，教育服务产品线全面启动。

**人才培养优势。**规范高效选拔引进人才，完善人才管理制度，人才培养模式更加灵活多样；建设专家人才队伍，推进青年人才成长“青蓝”计划、“百人”计划；鼓励员工参加继续教育和内部创业并予以资助和扶持。一批专业型、创新型人才入选中宣部“四个一批”人才工程、国家新闻出版广电总局“领军人才”、国务院特殊津贴，或入选湖北省人民政府专项津贴人才、湖北文化名人、湖北省有突出贡献中青年专家、省委宣传部“五个一批”人才。

**全产业链优势。**公司产业布局完整，具有图书出版、报刊出版、发行、印刷、物资贸易等完整产业链，并持续加强在数字出版、数字教育、文化创意、文化园区等多方面的产业布局，实现了图书、期刊、新媒体等各种传媒业态协调发展、相互补充的良好格局，各板块专业分工、上下游密切协作，合理调配内部资源，有效降低交易成本、减少资源损耗，形成了较强的市场竞争力。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年公司实现营业收入 60.23 亿元，同比下降 9.77%，实现归属于上市公司股东的净利润 6.97 亿元，同比下降 14.58%。每股收益 0.57 元，同比下降 14.93%。资产总额达到 116.91 亿元，同比增长 6.81%，资产负债率 29.89%。净资产 81.57 亿元，同比增长 3.48%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	6,023,079,152.79	6,675,054,216.48	-9.77
营业成本	3,917,294,122.74	4,871,733,968.03	-19.59
销售费用	549,113,959.79	470,838,598.78	16.62
管理费用	801,247,086.52	703,046,206.84	13.97
财务费用	-53,123,769.91	-42,640,684.87	不适用
研发费用	25,480,917.87	32,028,929.41	-20.44
经营活动产生的现金流量净额	994,028,072.42	613,432,152.21	62.04
投资活动产生的现金流量净额	-851,439,950.45	354,673,811.90	-340.06
筹资活动产生的现金流量净额	-463,130,798.75	-256,551,175.60	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期业务结构调整，营业收入减少所致

营业成本变动原因说明：主要系本期业务结构调整，毛利率较低的业务收入减少所致

销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬及宣传推广费增加所致

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬及折旧摊销费用增加所致

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期业务结构调整，购买商品及接受劳务的支出减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财增加以及对外投资增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期分红增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出版业务	1,802,399,596.16	1,172,164,203.64	34.97	8.98	7.34	上升1个百分点
发行业务	3,938,734,568.32	2,717,169,657.13	31.01	14.95	14.02	上升0.56个百分点
印刷业务	268,828,945.84	217,488,022.65	19.1	9.45	9.95	下降0.37个百分点
物资贸易业务	775,379,822.15	747,777,111.00	3.56	-63.23	-64.14	上升2.47个百分点
其他	603,923,448.16	535,908,699.14	11.26	25.41	23.26	上升1.54个百分点

分部间抵销数	-1,519,741,634.84	-1,523,207,802.02				
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54	34.11	-10.49	-20.04	上升7.87个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
教材教辅	4,310,672,994.61	2,952,996,582.55	31.5	11.16	10.04	上升0.7个百分点
一般图书	1,407,664,691.68	1,008,573,942.39	28.35	15.54	14.78	上升0.48个百分点
期刊杂志	135,146,457.38	54,725,680.31	59.51	36.68	42.86	下降1.75个百分点
音像制品	72,737,920.31	49,303,897.64	32.22	11.39	6.31	上升3.25个百分点
印装业务	268,828,945.84	217,488,022.65	19.1	9.45	9.95	下降0.37个百分点
传统及其他物资贸易	590,291,922.65	571,510,868.88	3.18	13.97	11.98	上升1.72个百分点
其他	603,923,448.16	535,908,699.14	11.26	25.41	23.26	上升1.54个百分点
分部间抵销数	-1,519,741,634.84	-1,523,207,802.02				
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54	34.11	-10.49	-20.04	上升7.87个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
湖北省内	5,064,577,755.75	3,214,064,431.49	36.54	16.72	15.58	上升0.63个百分点
湖北省外	804,946,990.04	653,235,460.05	18.85	-63.71	-68.22	上升11.52个百分点
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54	34.11	-10.49	-20.04	上升



						7.87 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线上销售	184,926,649.12	148,196,134.80	19.86	29.68	34.53	下降 2.89 个百分点
线下销售	5,684,598,096.67	3,719,103,756.74	34.58	-11.39	-21.31	上升 8.26 个百分点
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54	34.11	-10.49	-20.04	上升 7.87 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
出版业务		1,172,164,203.64		1,092,009,361.11		7.34	
发行业务		2,717,169,657.13		2,383,167,261.13		14.02	
印刷业务		217,488,022.65		197,808,731.44		9.95	
物资销售业务		747,777,111.00		2,085,538,018.19		-64.14	
其他		535,908,699.14		434,782,209.42		23.26	
分部间抵销数		-1,523,207,802.02		-1,356,716,035.35			
合计		3,867,299,891.54		4,836,589,545.94		-20.04	
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期	本期金额较上	情况

项目		比例 (%)		占总成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	说明
教材教辅	2,952,996,582.55		2,683,477,304.26		10.04	
一般图书	1,008,573,942.39		878,689,608.46		14.78	
期刊杂志	54,725,680.31		38,307,607.48		42.86	
音像制品	49,303,897.64		46,379,341.85		6.31	
印装业务	217,488,022.65		197,808,731.44		9.95	
大宗贸易	0.00		1,403,473,117.81		-100.00	
纸浆等物资贸易	571,510,868.88		510,387,660.57		11.98	
其他	535,908,699.14		434,782,209.42		23.26	
分部间抵销数	-1,523,207,802.02		-1,356,716,035.35			
合计	3,867,299,891.54		4,836,589,545.94		-20.04	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 87,905 万元，占年度销售总额 13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 43,198 万元，占年度采购总额 11%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,480,917.87
本期资本化研发投入	
研发投入合计	25,480,917.87
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.42
研发投入资本化的比重 (%)	

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	169
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.63
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	20
本科	67
专科	28
高中及以下	54
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	39
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	66
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	34
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	29
60岁及以上	1

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
支付的各项税费	96,319,869.96	67,697,239.31	42.28	主要系本期税收支出增加
收回投资收到的现金	32,174,443.50	3,357,238.87	858.36	主要系本期投资收回金额增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,848,812.48	18,972,957.92	-79.71	主要系本期处置长期资产减少
处置子公司及其他营业单位收到的现	0.00	81,088,805.65	-100.00	主要系本期处置子公司现金收回减少

金净额				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,888,601.77	118,530,475.20	64.42	主要系本期长期资产投资增加
投资支付的现金	79,965,107.78	12,000,000.00	566.38	主要系本期对外投资增加
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	23,000,000.00	-56.52	主要系本期对外借款减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	425,175,137.21	244,038,233.00	74.22	主要系本期对外分红比例增加
支付其他与筹资活动有关的现金	40,556,581.05	22,512,942.60	80.15	主要系本期执行新的租赁，支付租赁负债的本金和利息

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## （三）资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	359,021,919.95	3.07	62,770,825.60	0.57	471.96	主要系本期购买的超短期浮动收益型理财产品未到期
应收票据	19,572,360.79	0.17	354,081,331.01	3.24	-94.47	主要系本期应收票据减少
预付款项	53,607,695.20	0.46	89,027,453.55	0.81	-39.79	主要系本期预付采购款减少
其他权益工具投资	114,067,086.64	0.98	15,394,568.52	0.14	640.96	主要系本期对外投资增加
开发支出	4,325,610.18	0.04	8,510,150.56	0.08	-49.17	主要系本期研发项目结项转出
递延所得税资产	13,183,236.41	0.11	19,694,445.66	0.18	-33.06	主要系本期可抵扣的资产减值准备减少，可抵扣暂时性差异减少
其他非流动资产	74,244,084.06	0.64	22,125,996.40	0.2	235.55	主要系本期新增预付实体书店门店建设购置款

合同负债	902,424,096.12	7.72	572,702,710.52	5.23	57.57	主要系本期预收书款增加
递延所得税负债	4,871,084.68	0.04	11,307,234.68	0.10	-56.92	主要系本期其他非流动资产出售, 应纳税暂时性差异减少

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 295,672.53（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.003%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,762,067.06	票据保证金
货币资金	17,000.00	ETC 保证金
合计	4,779,067.06	

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

## 新闻出版行业经营性信息分析

### 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

报告期内，根据开卷监测数据，长江传媒图书在综合零售市场实洋占有率为 2.15%，排名第 8 位；在实体书店的实洋占有率为 2.36%，排名第 6 位；在网店渠道，实洋占有率为 2.08%，排名第 10 位。在专业细分领域，公司少儿类图书排在主要出版集团的第 2 位，美术类图书排在第 3 位，教育类、文学类图书分别排在第 10 位。公司《高校治理现代化研究丛书（第一辑）》等 4 个项目入选 2021 年度国家出版基金资助项目；《抗疫英雄谱》《“逆行者”：抗击新冠肺炎疫情诗选》2 种选题入选国家出版基金 2021 年专项主题出版项目；《黄侃黄焯批校昭明文选》《九部经解》2 种图书入选 2021 年度国家古籍整理出版资助项目；《中华文化生态论纲（英文）》等 3 种图书入选 2021 年经典中国国际出版工程资助项目；《中国书法文化丛书·文房四宝（阿拉伯文版）》等 3 种图书入选 2021 年丝路书香工程项目；《念书的孩子（英文版）》《一百个中国孩子的梦（俄文版）》等 2 种图书入选中国当代作品翻译工程；《人民最大：中国共产党人的人民观释讲》等 3 种选题入选 2021 年中宣部主题出版重点出版物选题；40 种出版物入选 2021 年农家书屋重点出版物推荐目录；《李东华“致成长·焰火”系列（3 册）》等 5 种图书获第五届中国出版政府奖，“《朝读经典》全媒体出版与数字教育服务平台”等 7 个项目入选全国新闻出版深度融合创新发展创新案例；《马兰的孩子》等 3 本图书入选 2021 年“中国好书榜”；《100 位科学家的中国梦》等 3 本图书入选 2020 年度全国优秀科普作品；《高黎贡山植物资源与区系地理》入选 2021 年度影响力图书；《人民最大：中国共产党人的人民观释讲》《大道：从站起来、富起来到强起来》2 种图书入选“省委书记荐书”；4 种图书入选湖北省第十一届屈原文艺奖；61 个项目入选 2021 年度湖北省公益学术著作出版专项资金资助项目；42 个项目入选 2021 年湖北省社会公益出版专项资金资助项目；《统计与决策》入选《中文核心期刊要目总览》《中文社会科学引文索引》；《学校党建与思想教育》入选《中文核心期刊要目总览》、CSSCI(2021-2022)扩展版来源期刊；公司旗下长江少儿社、长江文艺社进入 2021 年中国图书海外馆藏影响力百强，其中长江少儿社名列 24 位，在同类社中排名第 2，被中宣部等五部委评选为“2021-2022 年度国家文化出口重点企业”。

√适用 □不适用

## 主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)			退货码洋	
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	金额	占比
出版业务：																	
自编教材教辅	9,726	10,440	7	96,141	127,421	33	40,388	53,275	32	24,323	32,725	35	40	39	-1	1,596	1.25
租型教材教辅	7,957	8,430	6	75,225	71,759	-5	47,677	46,573	-2	35,040	34,326	-2	27	26	-1	57	0.08
一般图书	6,932	8,103	17	252,826	294,756	17	65,707	72,033	10	44,324	48,728	10	33	32	-1	17,668	5.99
音像制品	120	99	-18	—	—	—	869	758	-13	788	616	-22	9	19	10	—	—
发行业务：																	
教材教辅	26,896	30,324	13	310,416	351,094	13	281,475	312,710	11	191,629	210,622	10	32	33	1	7,900	2.25
一般图书	3,033	3,660	21	82,146	102,682	25	55,299	68,734	24	42,736	52,130	22	23	24	1	2,504	2.44
音像制品	1,046	1,239	18	—	—	—	5,663	6,515	15	3,842	4,315	12	32	34	2	—	—
新闻传媒业务	199	239	20	—	—	—	9,888	15,519	57	3,838	6,959	81	61	55	-6	—	—

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)
教材教辅租型费用	5,820	6,868	18			
版权费				592	75	-87
稿酬	5,771	3,740	-35	12,165	6,884	-43
印刷成本	19,403	24,642	27	16,754	24,610	47
物流成本	588	221	-62	1,236	1,312	6
推广促销活动费用	2,512	3,332	33	565	470	-17

#### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司取得了人民教育出版社、人民音乐出版社等6家出版单位在湖北省教材教辅产品的独家租型代理权，获得人民教育出版社中小学教科书同步类公告教辅湖北省内独家出版授权，并与人教社共同构建数字化时代的新型产业合作关系，进一步推动教材中心转型升级。公司租型及代理教材义教阶段、高中阶段市场占有率基本与去年持平。公司旗下7家出版社拥有中小学教辅材料出版资质，自编教材教辅品种计4000余种，以中小学教材教辅为主，主要在湖北省内发行，其中《核心方案》《智慧课堂》《培优新帮手》《培优新方法》等品牌市场类教辅已取得较好市场口碑。公司不断创新教辅数字化产品，积极探索“互联网+”营销模式，各出版单位依托教材教辅打造的“湖北教育”“智慧易课堂”“长少学习”“智慧学习”“崇文慧学堂”等数字品牌产品在疫情防控期间免费向读者服务，累计注册用户近600万。

#### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

报告期内，根据开卷监测数据，公司零售动销品种数36160种，新书动销品种数2679种。公司不断开拓思路，积极主动谋划主业发展，积极协调组织各单位整合资源，聚焦主题出版和精品出版。集中策划出版了《人民最大：中国共产党人的人民观释讲》《大道：从站起来、富起来到强起来》《童心向党颂百年》《此生属于祖国》《伟大脱贫攻坚事业中的湖北贡献》等一批高质量主题出版物。《论文化自信》《父亲原本是英雄》入选全国党员教育培训教材，《荆楚文化与中华文明》等7个项目入选省委宣传部庆祝中国共产党成立100周年主题出版专项奖励。报告期内公司出版了《马兰的孩子》《兄弟俩》《树孩》《中国当代艺术全集》《汉语大字典·袖珍本（第二版）》《中国书法文化丛书》《中华文化生态论纲》《寂静的绝响：十大行书名帖和它们的故事》等一批市场畅销精品。



## （2）. 发行业务

### 教材教辅发行业务

√适用 □不适用

教材发行业务由公司旗下湖北省新华书店集团承担，该公司获得国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证》（（总）新出发教科书字第 022 号），享有湖北省独家教材发行业务资质。义务教育阶段学生免费教科书采取单一来源采购方式，采购合同每年一签。义务教育阶段学生免费教科书结算政策为：省级统一支付。义务教育阶段学生免费教科书专项资金支付方式为：

1. 由中央财政负担的义务教育阶段学生国家课程免费教科书资金，根据义务教育阶段学生国家课程免费教科书项目采购合同，在学校验收工作结束后，由当地教育主管部门会同财政部门、湖北省新华书店集团对教材质量、数量、版本等进行抽查，并出具县（市、区）验收报告（加盖教育部门、财政部门、新华书店公章）。湖北省新华书店集团对县（市、区）验收报告数据进行汇总，形成全省义务教育阶段学生国家课程免费教科书的总验收报告和请款报告上报省教育厅。省教育厅对相关数据进行核实，并以此作为资金支付的依据，将中央财政专项资金支付给湖北省新华书店集团。

2. 义务教育阶段学生地方课程免费教科书所需资金全部由省财政负担，验收及结算模式与义务教育阶段学生国家课程免费教科书项目相同。

教辅发行业务由公司旗下湖北省新华书店集团承担，该公司获得国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证》（（总）新出发教科书字第 022 号），享有教辅发行业务资质。评议公告教辅采取湖北省教育厅评议确定《湖北中小学教辅材料推荐目录》，由市州教育局确定区域内选用教辅版本。湖北省新华书店集团按照“一科一辅”的要求组织征订发行。

### 一般图书发行业务

√适用 □不适用

报告期内，公司实现一般图书销售码洋 39.74 亿元，销售收入 14.08 亿元，营业成本 10.09 亿元，毛利率 28.35%。公司所属各出版社均与三大电商平台（当当、亚马逊、京东）进行深入合作，极大地提升公司产品线上市场占有率。公司所属各出版社与湖北新华书店集团除了在天猫、京东等知名电商平台上开设自营旗舰店外，还依托微信公号开发了微店销售以及掌上书城等移动端自营店铺，实现了从互联网到移动互联网的全方位覆盖。各出版单位针对细分领域及重点产品，搭建独立新媒体平台，加强读者、作者、编辑的互动交流，实现出版社面向作者、读者、经销商的直接沟通。随着对线上渠道营销重视程度和投入力度逐渐增强，线上渠道已经成为各出版单位的重要销售渠道。

公司旗下湖北省新华书店集团围绕线上线下、店内店外等图书市场，聚焦读者与客户需求，通过创新线上社群营销方式等，进一步提升线上线下一体化服务水平，一般图书销售恢复至 2019 年水平。尤其是通过电商项目制改革、加大线上微店建设和社群营销力度，电商销售 2.51 亿元码洋。

**销售网点相关情况**

√适用 □不适用

公司旗下湖北省新华书店集团是以教材、教辅、一般图书及音像电子出版物发行为主，集物流、展示、投资等多功能为一体的大型文化产业集团。报告期内，湖北省新华书店集团全力推动全省新华书店转型升级，把实体书店作为综合性文化服务平台和支撑转型发展的第一引擎，全年新建和改造各类实体书店 35 家，总数增至 440 家，经营面积近 15 万平方米。同时，大幅提升实体书店运营能力，持续优化产品结构和门店布局，推动图书与非图多元产品融合发展，有序推动实体书店形象、业态、营销、服务“四个升级”，通过线上线下一体化营销活动带动门店零售稳步增长。

**(3). 新闻传媒业务****报刊业务**

√适用 □不适用

报告期内，公司出版发行教育类、学术类和大众类报刊共 27 种。《统计与决策》被评为国家哲学社会科学文献中心学术期刊数据库 2020 年度“统计学最受欢迎期刊”；连续 9 次入选中文社会科学引文索引“CSSCI 来源期刊”；连续九届入选中文核心期刊；3 次入选“中国科技核心期刊”；连续 6 年进入“中国最具国际影响力学术期刊”榜单；连续六届入选中国核心学术期刊（RCCSE）。湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司策划编辑的《湖北应急管理》杂志，月发行量约 4 万份，在湖北省直机关同类期刊中排名第三。报刊集团连续三年荣获《人民教育》品牌提升力一等奖，所属刊物《小学生天地》入选国家新闻出版署《2021 年农家书屋重点报纸期刊推荐目录》；《初中生天地》入选第 30 届全国图书交易博览会“红动中国”青少年报刊展；《学校党建与思想教育》入选《中文核心期刊要目总览》、CSSCI (2021-2022) 扩展版来源期刊；《高中生学习》《学校党建与思想教育》一并入选第 28 届北京国际图书博览会（BIBF）2021 中国精品期刊展；《小学生天地》《初中生天地》《学校党建与思想教育》抗疫相关主题入选中共湖北省委宣传部“期刊主题宣传优秀选题资助项目”；《小学生天地》《学校党建与思想教育》策划的重点专题获 2021 年湖北省期刊发展扶持资金资助。

**主要报刊情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	发行量（万份）
《小学生天地》	教育类	省内	6,287	112
《初中生天地》	教育类	省内	2,233	38
《湖北教育》	教育类	省内	416	4
《大家文摘报》	大众类	国内	236	2
《学校党建与思想教育》	学术类	国内	263	2
《湖北应急管理》	月刊	湖北省	770	4

## 报刊出版发行的收入和成本构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊			占比 (%)
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)	
营业收入：							
发行收入	168	236	40	9,604	13,155	37	81
广告收入							
其他相关服务或活动收入				2,904	3,155	9	19
营业成本：							
印刷成本	42	56	33	2,177	3,026	39	47
发行成本				99	94	-5	1
编录经费	57	64	12	1,541	2,404	56	37
其他成本				630	956	52	14
毛利率	41	49		64	60		-

## 广告业务

□适用 √不适用

## (4). 其他业务

√适用 □不适用

报告期内，公司贯彻新理念、发展新模式、培育新业态，经营管理愈加规范，对外服务能力显著增强，市场覆盖面大幅提升，以数字技术、信息技术、网络技术的革新推动出版业数字化转型，为“十四五”营造了良好的发展环境和稳固的发展基础。旗下数字出版公司，经营资质全面，拥有支撑多元化发展的融合出版资质矩阵，如网络出版服务许可、网络文化经营许可、电子音像出版许可、广播电视节目制作许可、国家秘密载体印制资质等。公司在大众阅读领域数字内容资源集中度显著提升，完成数字化生产工具配置和数字化全民阅读服务平台开发，包括数字农家书屋、数字职工书屋、数字馆配、数字校园书屋等一体化解决方案，打通不同形态的阅读体验，充分满足行业机构用户数字阅读的需要。公司以数字化综合运营服务平台夯实数字产品运营能力，扩展 50 余家重点内容投放渠道，实现内容多元开发和版权的多维增值。旗下博盛公司，以“建立体系，补齐短板，填补空白”为指导，涵盖资源类产品、平台类产品、移动端产品，以省教育厅“湖北省教育资源公共服务平台”、“湖北省农村教学点网校”等资源云项目为重点，以“政府采购教育资源公共服务”、“用户购买个性化教育资源服务”为标准，推进资源的持续化建设。应用云计算、物联网、移动互联、大数据等新技术和新理念，结合中小学办学特色打造的“长江云校”教育数字服务系统，全方位为学校提供顶层设计、软件研发、系统集成、设备运维等从基础设施到智慧校园的整体教育信息化集成解决方案。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司新增股权投资 4 项，投资金额合计 30979.21 万元，主要为加强产业投资平台建设与产业延伸投资，进一步推动公司产业投资与转型融合发展。报告期内，公司新增股权投资具体情况如下：

投资主体	被投资单位	主营业务	占股比例	投资金额 (万元)	投资类型
长江出版传媒股份有限公司	武汉德锦投资有限公司	股权投资	100%	20000	对子公司增资
长江出版传媒股份有限公司	湖北文化产业 发展投资有限公司	文化产业投资与 投资管理	11.11%	9729.21	对外投资
湖北省新华书店（集团）有限公司	湖北汇智文化 科技园有限公司	文化科技智慧物 流	100%	1000	对子公司增资
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	武汉洪山爱立方培训学校有限公司	幼师培训	100%	250	新设子公司

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	62,770,825.60	359,021,919.95	296,251,094.35	-1,573,621.78
其他权益工具投资	15,394,568.52	114,067,086.64	98,672,518.12	
其他非流动金融资产	305,517,057.13	322,898,155.56	17,381,098.43	54,719,288.27
合计	383,682,451.25	795,987,162.15	412,304,710.90	53,145,666.49

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

序号	被投资单位	持股比例(%)	期末账面价值(元)	期初账面价值(元)
1	海豚传媒股份有限公司	22.41	124,187,001.54	120,476,763.47
2	北京长江新世纪文化传媒有限公司	39.10	31,994,178.80	31,788,341.43
3	西苑出版社有限公司	50.00	27,042,047.44	26,964,009.03

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1. 行业发展状况与趋势**

2022 年将召开党的二十大，文化强国建设将加快推进，出版业“十四五”规划将从思考谋划转入深入实施阶段，高质量发展、供给侧结构性改革、出版融合发展将继续成为行业关键词。在税收优惠政策方面，2019—2023 年公司继续享受免征企业所得税政策。

(1) 文化产业发展平稳，综合阅读率稳步增长。近两年来，全国文化及相关产业年度增加值持续稳定增长。包含内容创作生产、创意设计服务、文化传播渠道等在内的文化核心领域创造的增加值，占文化及相关产业增加值的比重连续提高，在 70%以上。其中内容创作生产增长速度最快，增加值同比增长在 11%以上。国民综合阅读率稳步攀升，根据国家统计局最新统计，该数据达到了 81.3%；其中图书阅读率为 59.5%，同比增长了 0.2 个百分点；数字化阅读方式（网络在线阅读、手机阅读、电子阅读器阅读、Pad 阅读等）的接触率为 79.4%，同比增长了 0.1 个百分点。我国成年国民人均纸质图书阅读量为 4.7 本。整体上看，综合阅读率持续稳定增长，人均纸质图书和电子书阅读量均较上年有所提升，深度阅读人群的规模持续扩大。从国民对个人阅读数量的评价来看，有 37%的国民认为自己的阅读数量很少或比较少，未来阅读消费空间依然巨大。

(2) 融合发展持续深入，产业数字化进程加速。2022 年，面对数字技术和产业的外部冲击，改革创新和转型升级的内生需求，融合发展将在三个层面向纵深推进，包括纸质内容向数字转化的产品级融合，传统出版向新业态延伸的业态级融合，文化资源向资本变现的资本级融合，持续

强化出版业发展最大的变量和增量。新冠肺炎疫情的暴发，让出版业更加深刻地认识到融合发展的重要性和紧迫性，倒逼出版单位加快融合发展进程，在深度和广度上都有了明显提升。近两年，国内数字出版产业年度整体收入规模达到 11781.67 亿元，同比增加 19.23%。传统出版加快转型升级步伐，传统书报刊数字化收入增幅上扬。其中互联网期刊、电子图书、数字报纸的总收入为 94.03 亿元，同比增长 5.56%。新兴板块继续保持良好发展势头。在线教育收入规模为 2573 亿元，网络动漫收入规模为 238.7 亿元，两者均有较大幅度增长。数字教育出版步入调整期，有声读物呈现精品化、智能化、场景化，数字内容营销体系逐步构建，媒体融合发展步入深水期。

(3) 文化要素市场建设逐步完善，文化消费市场将进一步扩容。文化强国建设涉及提高社会文明程度、提升公共文化服务水平、健全现代文化产业体系三大任务，既为文化企业标注了新征程、新格局中的新坐标、新定位，又为文化企业拓展了新市场、新领域。出版产业作为国民经济的重要组成部分，已经进入提升发展质量、提高两个效益的关键时期。文化产业将持续深化改革，市场体系将逐步健全，破除生产要素市场化配置的壁垒、商品服务流通的障碍，畅通生产、分配、流通、消费各环节，形成国内开放统一大市场和经济良性循环；以科技作为关键力量，强化文化金融创新、完善金融供给，为产业发展注入新鲜血液；通过产权分离、社会购买等方式，提升公共文化服务供给能力，推进文化领域产权制度、管理体制等更深层次的改革。2021 年图书零售市场码洋规模为 986.8 亿，同比上升 1.65%。正在加快建设的各级各类综合文化服务中心、农家书屋、爱国主义教育基地、红色文化传播基地、新时代文明实践中心、地方公共文化服务场所等，都将成为文化产品消费的主流和新兴市场。

(4) 主题出版引擎效应进一步凸显。2022 年是全面建设社会主义现代化国家、向第二个百年奋斗目标进军的关键一年，出版产业既迎来了繁荣发展的重大机遇，也面临着前所未有的巨大挑战。党的十九届五中全会明确了 2035 年建成文化强国的远景目标，这是当前和今后一个时期文化企业的重大政治任务。主题出版作为其中的重要载体，在出版产业发展中将继续发挥强大的引擎带动作用，创作和生产更多双效俱佳的优秀主题出版物，是出版企业实现高质量发展的必然选择。

## 2. 行业竞争格局

(1) 上市公司呈“强者恒强”趋势。近年来，出版上市公司在主业发展上呈现出主业地位更加突出、融合转型普遍加快、资本运作成效显著的特点。出版上市公司盈利呈两极分化，个别公司下沉明显，头部企业则继续发展壮大。在主业发展上，均走“优化供给、有效出版、提高质量”路线。另一方面，从社会效益指标上看，国家级的资助和获奖图书数量在出版上市公司方面也呈现出较大差距，头部企业的社会效益和经济效益关系非常紧密，两者高度统一。

(2) 出版业资本市场风起云涌，区域垄断逐步打破。2021 年，先后有荣信教育、果麦文化、龙版传媒、浙版传媒完成 IPO 过关，加入 A 股市场。民营书企争相闯关，“出版国家队”也不甘示弱。总体来看，出版上市公司地域分布不平衡，北京作为政治文化中心，凭借得天独厚的区位优势和丰富的资源禀赋，形成强大的集群内凝聚力，吸附 7 家新闻出版上市公司，占比 21.9%。

除北京外，东部沿海和中部省会城市聚集，西部和东北地区的出版上市企业则相对较少。随着浙版传媒、读客文化等 A 股新成员的不断加入，长三角地区上市公司数量将直追北京，未来围绕优质出版资源、发行渠道和消费终端的市场竞争日趋激烈。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

**指导思想：**高举中国特色社会主义伟大旗帜，以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，立足我国发展新的历史方位，把握百年未有之大变局的变革方向，抓住新一轮科技与产业革命的战略机遇，坚持社会效益优先，社会效益与经济效益相统一，不断提升精品出版质量，不断推进数字技术的应用和媒体融合发展，不断延伸公司产业链培育新的经济增长点，不断利用资本市场开展文化产业投融资业务，积聚文化产业资源打造湖北和华中地区文化产业高地，营造平稳健康的经营环境、安全稳定的发展环境、风清气正的政治环境，为湖北“建成支点、走在前列、谱写新篇”提供坚实文化支撑，迎接党的二十大胜利召开。

**基本原则：**牢牢把握意识形态的主动权。始终坚持新发展理念不动摇。充分整合内外资源促进高效发展。坚持走出去提升我国文化软实力。坚持从严治党推进党风廉政建设。

**发展思路：**坚持稳中求进的总基调，进一步突出主业发展，进一步突出创新发展，强化党建引领、强化规范管理、强化基层基础、强化人才保障。“稳中求进”是总的方法论，“两个突出”是工作重心和着力点，“四个强化”是保障措施。

**总体目标：**综合实力保持湖北省内文化产业龙头企业地位，力争进入全国同类出版上市公司第一方阵。通过大力推进出版精品化、内容数字化、产业多元化、管理现代化，初步建成媒体融合产业体系，成为新型、大型出版传媒企业。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2022 年是党的二十大召开之年，是实施“十四五”规划的关键之年，是国企改革三年行动的收官之年，我们仍然处在战略机遇叠加期、疫后恢复见效期、产业转型加速期、治理能力提升期，要锚定目标，努力实现“开局企稳、复元打平、再续精彩”。

**1. 坚定不移聚焦主线、突出主责，切实为党的二十大胜利召开营造良好的舆论环境。**深刻领会“两个确立”的决定性意义，巩固拓展党史学习教育成果，坚定信仰信念信心，笃学笃行习近平新时代中国特色社会主义思想，做习近平新时代中国特色社会主义思想的坚定信仰者、忠实实践者。突出内容建设。深入学习宣传贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，打造一批有思想含量、理论分量、话语质量的“立心书、传世书”，充分展示党和国家事业的历史性变革、历史性成就。把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想不断引向深入，营造喜迎党的二十大胜利召开浓厚氛围。

**2. 坚定不移做强主业、做大产业，切实夯实高质量发展的产业根基。**聚焦重大节点做强主题出版。围绕党的二十大、毛泽东同志诞辰 130 周年等重要时间节点，加紧策划储备重点选题、重大项目、重要活动，全面提高内容供给质量。聚焦产品线建设做优精品出版。持续完善选题的丰富性。加快谋划一批、实施一批、储备一批产品线，形成产品线矩阵和系列品牌。聚焦“双减”政策做大教育服务。积极抢抓“素质教育”“课后两小时”等“双减”新赛道，提升教辅产品的市场竞争力，精准切入学生课外读物和幼儿教育产品出版领域，开拓课后服务市场。聚焦文化需求提升供给能力。围绕读者群体多元文化消费需求，进一步加快推进实体书店转型升级，基本实现“一市一书城”，同步拓展高校校园书店阵地建设。聚焦产业延伸加快项目建设，加快打造主业优势明显、主题特色鲜明、辐射范围广泛、配套功能齐备、综合效益突出的文化产业园区，大力推进幼教、文教、文创等特色产业板块发展，构建多极支撑的产业格局。聚焦结构调整发挥投资关键作用。围绕“出版+”“文化+”主业产业链，积极审慎地开展相关多元产业投资并购，加快构建投资管理体系，进一步强化投资规范化管理，更好地促进产业高质量发展。

**3. 坚定不移融合发展、技术赋能，切实加快数字化转型步伐。**坚持把技术赋能作为促进融合发展的总抓手，推进数字技术驱动传统出版转型。着力打造互联网运营平台。加快建设自上而下的垂直数字化细分平台，打造集数字阅读、图书电商、知识服务、教育服务、馆配服务、按需印刷、大数据分析等领域的客户端产品集群。着力聚合数字化内容资源。切实增强数字转型意识，以纸电声视同步为抓手，努力激活盘活存量优势资源，加快内容资源数字化转型。着力构建全媒体营销体系。顺应互联网传播移动化、社交化、视频化的趋势，树立“线上线下一体化”的营销观念，积极运用物联网、大数据、人工智能等先进技术，建设微信公众号等新型应用业态，打造技术赋能的全新营销体系。

**4. 坚定不移深化改革、创新驱动，切实激发市场主体活力与干事创业动力。**更大力度推动公司治理现代化。更大力度推动考评体系科学化。强化子公司经营绩效管理，结合子（分）公司实际，分类构建薪酬绩效考评体系，出台子（分）公司负责人经营业绩考核办法和实施细则，充分发挥绩效考核的作用，让员工共享改革发展成果，不断增强员工的幸福感、获得感、安全感。更大力度推动人才工作专业化。进一步建立复合型人才体系，形成包含战略、管理、内容、技术、营销、资本等全要素、复合型、协同化的人力资源体系；进一步扩大专业化人才规模，进一步用好人才。更大力度推动激励机制多元化。进一步完善市场化激励机制，综合运用多种激励工具，吸引和使用好各类优秀人才。

**5. 坚定不移筑牢底线、化解风险，切实提升规范化精细化信息化管理水平。**统筹发展和安全，把风险管理贯穿改革发展的各领域和全过程。要持之以恒加强内控管理。健全全领域、全链条、全方位的风险管控体系，构建管理高效、运行流畅、权责明晰的业务流程和工作机制，持续提升企业内部控制水平，推进精细化管理进一步提质增效。

**6. 坚定不移党建引领、从严治企，切实营造风清气正的政治生态。**以党的政治建设为统领，扎实推进全面从严治党向纵深发展，为企业行稳致远、高质量发展提供坚强政治保障。全面夯实



从严治党政治责任。强化大抓党建、大抓基层鲜明导向，落实落细党建和党风廉政建设工作责任制。常态化、长效化推动党史学习教育。坚持正确政治方向、出版导向和价值取向，全力做好党的二十大前后意识形态各项工作。全面推进清廉企业建设。加强巡视巡察上下联动，巩固中央八项规定的堤坝，打好整治形式主义、官僚主义的持久战、攻坚战。持续强化企业文化建设，营造创先争优的干事创业氛围。

#### （四）可能面对的风险

适用 不适用

**转型升级不及预期的风险。**数字技术、大数据、网络技术、人工智能等新技术的行业应用发展迅速，世界已经开始进入 5G 时代，新媒体产业快速发展，对传统出版业态形成较大冲击；数字革命正在以更快的速度改变产业生态和消费生态。公司将继续坚持数字化转型升级、坚持媒体融合战略，加大在数字出版、在线教育、数据支撑平台等领域的创新开发力度及资金投入，降低新技术带来的冲击，抓住数字化升级带来的发展机遇。

**新冠肺炎疫情带来的风险。**新冠肺炎疫情在短期内对公司业务产生了一定的影响，虽然公司已经实现恢复性增长，但疫情持续时间的不确定性对经营的影响程度也带来不确定性。伴随而来的是读者阅读需求与习惯发生变化，需要重新思考规划未来的选题重点、出版方式等。未来公司将稳中求进，提升融合发展能力和数字化线上服务能力。

**市场竞争加剧的风险。**随着经济社会和行业的发展，出版传媒上市公司正面临更加激烈、层次更高的竞争环境。在外部环境存在着各种不确定性的情况下，如果在经营管理、人才团队建设、优质出版资源聚集能力、资源投入等方面无法应对外部环境的变化，则有可能出现经营结果不达预期的风险。对此，“十四五”期间公司制定了稳健的经营目标和完善的经营计划，将进一步做强内容、聚焦主业，突出创新发展、加快转型，整合资源、优化结构，持续推进体制机制改革创新，不断提升核心竞争力和综合实力。

#### （五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，董事会坚持将公司治理的规范性和有效性作为推进公司高质量发展的关键举措，不断完善股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员之间“权责分明、各司其职、相互协调、运作高效”的公司治理体系，进一步理顺企业所有权、决策权、执行权、监督权的授权链条，提

升董事会、董事长办公会运作水平。为完善公司法人治理结构，完成监事会成员补选工作，增补股东监事 1 名。报告期内，公司组织筹备股份公司股东大会 2 次、董事会 7 次、董事长办公会 29 次，集体研究议题 140 个，还将加强党的领导和完善公司治理统一起来，实现了“三重一大”事项的程序规范性和决策科学性，努力把国有企业特有的政治优势、组织优势转化为企业竞争优势。报告期内，公司严格落实上市公司监管的最新要求，圆满完成股份公司重大事项信息披露工作，累计发布公告 30 份，高质量完成公司 2020 年年度报告、2021 年半年报、2021 年第一季度报告、第三季度报告等定期报告编制和披露工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 20 日	审议通过： 1、关于公司董事会 2020 年度工作报告的议案 2、关于公司监事会 2020 年度工作报告的议案 3、关于公司独立董事 2020 年度述职报告的议案 4、关于公司 2020 年度财务决算的议案 5、关于公司 2021 年度财务预算的议案 6、关于公司 2020 年度利润分配预案的议案 7、关于公司 2020 年度报告及摘要的议案 8、关于公司及子公司 2021 年度向银行申请授信额度及担保事项的议案 9、关于公司 2021 年度使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn	2021 年 11 月 26 日	审议通过： 1、关于续聘公司 2021 年年度财

大会				务审计、内控审计机构的议案 2、关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案 3、关于补选田荣华先生为公司第六届监事会监事的议案
----	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈义国	董事长	男	58	2017年5月							是
邱菊生	董事、总经理	男	60	2016年12月	2022年4月					69.41	否
廖生彪	监事会主席	男	57	2019年4月						69.45	否
李兵	副总经理	男	59	2017年3月						70.62	否
李植	副总经理	男	52	2020年11月						52.46	否
王勇	总会计师	男	54	2017年3月						70.45	否
冷雪	董事、董事会秘书	男	54	2016年12月						69.45	否
袁国雄	董事	男	59	2015年9月							是
徐德欢	董事	男	57	2019年4月						47.99	否
陈辉平	董事	男	58	2019年4月						54.66	否
张慧德	独立董事	女	57	2019年2月						5.71	否
刘洪	独立董事	男	60	2015年9月						5.71	否
段若鹏	独立董事	男	70	2015年9月						5.71	否
杨德林	独立董事	男	59	2015年9月						5.71	否
田荣华	监事	男	54	2021年11月						47.09	否
邱从军	监事	男	45	2019年4月						60.48	否
蒋三梅	监事(离任)	女	45	2019年4月	2021年7月						是
陆亚华	职工监事	男	59	2019年3月						17.30	否
胡军辉	职工监事	男	54	2019年3月						13.39	否
合计	/	/	/	/	/				/	665.59	/

姓名	主要工作经历
陈义国	2014年4月至2016年6月任孝感市委常委、市政府副市长、党组副书记、市行政学院院长；2016年6月至2016年9月任孝感市委副书记、市政府副市长、党组副书记、市行政学院院长；2016年9月至2016年12月任孝感市委副书记、市政府副市长、党组副书记、市委政法委书记、市行政学院院长；2016年12月至2017年4月任孝感市委副书记、市委政法委书记；2017年4月至2017年5月任湖北长江出版传媒集团有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司党委书记；2017年5月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司党委书记、董事长。
邱菊生	2013年6月至2016年12月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理；2016年12月至2017年7月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、董事、副总经理；2017年7月至2017年8月任长江出版传媒股份有限公司党委副书记、董事、副总经理；2017年8月至2022年4月任长江出版传媒股份有限公司党委副书记、董事、总经理。
廖生彪	2012年12月至2016年4月任湖北省委宣传部理论处处长；2016年4月至2017年2月任长江出版传媒股份有限公司纪委副书记；2017年2月至2019年4月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、纪委书记；2019年4月至今任长江出版传媒股份有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席。
李兵	2013年7月至2016年11月任长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事、总经理；2016年11月至2017年2月任长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事；2017年2月至2017年3月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事；2017年3月至2017年4月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理，长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事；2017年4月至2017年10月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理，长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记；2017年10月至今任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理。
李植	2014年1月至2016年2月任湖北省长江产业投资集团有限公司综合办公室主任；2016年2月至2016年12月任湖北省农业信贷担保有限公司董事长、总经理、法定代表人；2016年12月至2018年7月任湖北省农业信贷担保有限公司党支部书记、董事长、总经理、法定

	代表人；2018年7月至2020年9月在湖北省农业信贷担保有限公司工作(公司升格后)；2020年9月至2020年11月任长江出版传媒股份有限公司党委委员；2020年11月至今任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理。
王勇	2012年12月至2017年3月任长江出版传媒股份有限公司财务部部长；2017年3月至2017年11月任长江出版传媒股份有限公司总会计师、财务部部长；2017年11月至今任长江出版传媒股份有限公司总会计师。
冷雪	2013年3月至2015年2月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任；2015年2月至2015年7月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、长瑞星润投资有限公司董事长；2015年7月至2016年3月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、武汉德锦投资有限公司董事长、总经理；2016年3月至2016年11月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、武汉德锦投资有限公司董事长；2016年11月至2016年12月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事、长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、武汉德锦投资有限公司董事长；2016年12月至2017年2月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事，长江出版传媒股份有限公司董事、董事会秘书，武汉德锦投资有限公司董事长；2017年2月至2017年10月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事，长江出版传媒股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书，武汉德锦投资有限公司董事长；2017年10月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司董事，长江出版传媒股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书。
袁国雄	2016年11月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司董事、长江出版传媒股份有限公司董事、新恒基长江（武汉）国际贸易公司董事长。
徐德欢	2016年6月至2019年4月任长江出版传媒股份有限公司编委会主任委员；2019年4月至今任长江出版传媒股份有限公司董事、编委会主任委员。
陈辉平	2013年2月至2019年4月任湖北美术出版社有限公司总经理，2019年4月至今任长江出版传媒股份有限公司董事、湖北美术出版社有限公司总经理。
张慧德	现任中南财经政法大学副教授、中国会计学会会员、湖北省会计学会会计信息化专业委员会委员、天和经济研究所《财税研究》专家委员会专家、武汉高德红外股份有限公司独立董事、易见供应链管理股份有限公司独立董事、大成科创基础建设股份有限公司独立董事、武汉双喻企业管理咨询公司董事，兼任桂林市鹏程房地产开发有限公司监事等职。曾任湖北富邦科技股份有限公司独立董事、安正时尚

	集团股份有限公司独立董事、武汉精测电子集团独立董事、湖北台基半导体股份有限公司独立董事、中南财经政法大学会计实验中心常务副主任等职。2019年2月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
刘洪	中南财经政法大学社会经济发展评价中心主任，教授，博士生导师。主要社会兼职有第一届全国应用统计专业硕士教学指导委员会委员，中国统计教育学会常务理事，全国经济统计研究会副会长，斯沃德教育科技股份有限公司董事会独立董事。2015年9月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
段若鹏	曾任中共中央党校教授、博士生导师，研究生院原副院长、党委书记。中国领导科学研究会常务理事、中国市场经济研究会副秘书长。2015年9月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
杨德林	现任清华大学经济管理学院创新创业与战略系教授、博士生导师，教育部人文社科重点研究基地清华大学技术创新研究中心学术委员会委员，中国企业管理研究会副会长，中国技术经济学会副理事长，首都企业改革与发展研究会常务理事，绝味食品股份有限公司独立董事，青矩技术股份有限公司独立董事，恒业世纪科技股份有限公司独立董事。2015年9月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
田荣华	2016年5月至2017年11月任长江出版传媒股份有限公司数字出版总监、湖北长江传媒数字出版有限公司执行董事、总经理，2017年11月至2020年5月任长江出版传媒股份有限公司数字出版总监，2020年5月至2021年7月任长江出版传媒股份有限公司数字出版总监、长江出版传媒文化科技园项目指挥部指挥长，2021年11月至今任长江出版传媒股份有限公司监事。
邱从军	2016年12月至2018年7月任湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长、总经理，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理；2018年7月至2019年3月任湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理；2019年3月至2019年4月任湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理，湖北倍悦文化创意有限公司董事长；2019年4月至2020年9月任长江出版传媒股份有限公司监事，湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理，湖北倍悦文化创意有限公司董事长；2020年9月至今任长江出版传媒股份有限公司监事，湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，湖北倍悦文化创意有限公司董事长。
蒋三梅	2015年4月至2018年7月任长江少年儿童出版社（集团）有限公司总会计师；2018年7月至2019年3月任长江出版传媒股份有限公司

	审计部副部长；2019年3月至2019年4月任湖北长江出版传媒集团有限公司财务部负责人；2019年4月至2020年11月任湖北长江出版传媒集团有限公司财务部负责人、长江出版传媒股份有限公司监事；2020年11月至2021年7月任湖北长江出版传媒集团有限公司财务部部长、长江出版传媒股份有限公司监事；2021年7月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司财务部部长。
陆亚华	2016年9月至2018年1月任湖北长江报刊传媒（集团）有限公司资产管理部部长；2018年1月至2019年3月任湖北长江报刊传媒（集团）有限公司资产安全监管专员、第六党支部书记；2019年3月至2019年8月任长江出版传媒股份有限公司职工监事，湖北长江报刊传媒（集团）有限公司资产安全监管专员、第六党支部书记；2019年8月至2021年4月任长江出版传媒股份有限公司职工监事，湖北长江报刊传媒（集团）有限公司第二党支部副书记；2021年4月至今任长江出版传媒股份有限公司职工监事。
胡军辉	2015年6月至2019年3月任湖北新华印务有限公司计划财务部主任；2019年3月至今任长江出版传媒股份有限公司职工监事，湖北新华印务有限公司计划财务部主任。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2021年7月22日蒋三梅女士因工作原因辞去公司第六届监事会监事职务。2021年11月25日公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过补选田荣华先生为公司第六届监事会监事。2022年4月15日邱菊生先生因退休辞去公司第六届董事会董事、总经理职务。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈义国	湖北长江出版传媒集团有限公司	党委书记、董事长	2017.04	
袁国雄	湖北长江出版传媒集团有限公司	董事	2016.11	
冷雪	湖北长江出版传媒集团有限公司	董事	2016.11	
蒋三梅	湖北长江出版传媒集团有限公司	财务部部长	2020.11	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁国雄	新恒基长江（武汉）国际贸易有限公司	董事长	2016.03	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会批准，公司高级管理人员报酬由公司董事会决策。其中有关董事、独立董事、监事薪酬制度在董事会、监事会审议后提交公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司股东大会、董事会审议通过的相关制度
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬在按相关规定核准后进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	665.59 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋三梅	监事	离任	工作原因
田荣华	监事	选举	补选

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第十七次会议	2021年4月15日	审议通过： 1、关于公司董事会2020年度工作报告的议案 2、关于公司独立董事2020年度述职报告的议案 3、关于公司董事会审计委员会2020年度履职情况报告的议案 4、关于公司2020年度经营工作报告的议案 5、关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 6、关于公司2020年度内部控制评价报告的议案 7、关于公司2020年度财务决算的议案 8、关于公司2021年度财务预算的议案 9、关于公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度预计情况的议案 10、关于公司2020年度利润分配预案的议案 11、关于公司2020年度报告及摘要的议案 12、关于公司及子公司2021年度向银行申请授信额度及担保事项的议案 13、关于公司2021年度使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案 14、关于提请召开公司2020年度股东大会的议案
第六届董事会第十八次会议	2021年4月28日	审议通过： 1、关于公司2021年第一季度报告的议案
第六届董事会第十九次会议	2021年6月17日	审议通过： 1、关于公司向全资子公司增资的议案
第六届董事会第二十次会议	2021年7月8日	审议通过： 1、关于公司对外投资暨关联交易的议案 2、关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案
第六届董事会第二十一次会议	2021年8月26日	审议通过： 1、关于公司2021年半年度报告及摘要的议案 2、关于公司2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告
第六届董事会第二十二次会议	2021年10月28日	审议通过： 1、关于公司2021年第三季度报告的议案
第六届董事会第二十三次会议	2021年11月9日	审议通过： 1、关于续聘公司2021年年度财务审计、内控审计机构的议案 2、关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案 3、关于召开2021年第一次临时股东大会的议案

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈义国	否	7	7	7	0	0	否	1
邱菊生	否	7	7	7	0	0	否	1
冷雪	否	7	7	7	0	0	否	2
袁国雄	否	7	7	7	0	0	否	0
徐德欢	否	7	7	7	0	0	否	1
陈辉平	否	7	7	7	0	0	否	1
张慧德	是	7	7	7	0	0	否	2
刘洪	是	7	7	7	0	0	否	2
段若鹏	是	7	7	7	0	0	否	0
杨德林	是	7	7	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张慧德（召集人）、刘洪、杨德林、冷雪
提名委员会	刘洪（召集人）、张慧德、段若鹏、冷雪
薪酬与考核委员会	杨德林（召集人）、张慧德、刘洪、冷雪
战略委员会	陈义国（召集人）、邱菊生、段若鹏、杨德林

## (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3	与中天运会计师事务所就 2020 年年报	审计委员会听取审计	

月 2 日	审计工作进行沟通	机构的情况汇报，并对审计工作提出具体要求。	
2021 年 4 月 14 日	审议《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告议案》《2020 年度财务报告及摘要议案》《2020 年度内部控制自我评价报告议案》《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告议案》《审计部（监事会办公室）2020 年工作总结及 2021 年工作谋划议案》	审议通过全部议案	
2021 年 10 月 19 日	审议《关于续聘 2021 年度内控自评中介机构的议案》	审议通过全部议案	
2021 年 10 月 26 日	审议《关于续聘 2021 年度审计会计师事务所的议案》	审议通过全部议案	

**(3). 报告期内提名委员会召开 0 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
	无		

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 9 日	审议通过《领导班子和领导人员述职述廉报告及分管工作事项清单》	全体同意关于领导班子和领导人员述职述廉报告及分管工作事项清单的议案。	

**(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 6 日	审议通过《关于公司 2021 年度投资预算的议案》	公司 2021 年度投资预算符合公司“一个总基调，两个突出、四个强化”的总体发展思路，以及公司《股权投资管理办法》《资产管理办法》及《工程项目管理暂行办法》等相关规定，同意公司 2021 年度投资预算议案，并将该议案提交公司董事会审议。	

**(6). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	128
主要子公司在职员工的数量	4,657
在职员工的数量合计	4,785
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,025
销售人员	2,174
技术人员	720
财务人员	355
行政人员	511
合计	4,785
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	528
大学	3,321
中专及以下	936
合计	4,785

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

为了建立有效的激励与约束机制，充分调动员工积极性和创造性，公司进一步建立健全符合现代企业发展需要的薪酬绩效管理系列制度，并在总体上对子（分）公司薪酬总额和经营者薪酬进行管控。薪酬管控遵循把社会效益放在首位、激励与约束机制相结合、战略关联、分类分级管理、统筹兼顾的原则，同时保证经营者薪酬与员工薪酬相匹配。

### (三) 培训计划

适用 不适用

在公司稳中求进、稳中快进的征程中，为更好的提高人才战斗力水平，保障公司发展人才需求，疫情防控常态化不变的情况下，稳步推进、做好做实公司培训工作。以“分级分类、全面覆盖”为培训体系，各单位、各部门坚持问题导向，充分利用优势资源，积极统筹、精心策划、用心举办各类特色培训项目，全年举办内部培训 29 场，约 3600 人次参训，参加外部培训 15 期，共 69 人参训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第三号——上市公司现金分红》等相关规定，公司 2021 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司股东派发现金股利：每 10 股现金分红 3.70 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 1,213,650,273 股，以此计算合计拟派发现金红利 449,050,601.01 元（含税）。2021 年度不进行送股及资本公积金转增股本。

公司制订的 2021 年度利润分配预案（现金分红方案）符合《公司章程》的相关要求，在预案的制订和决策过程中，独立董事认真研究和分析了相关因素并发表了独立意见，而本公司亦能够通过多种途径听取独立董事和股东的意见，关注中小投资者的诉求和合法权益。本公司 2020 年度利润分配方案已于 2021 年 6 月实施。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

### （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。公司正在按照市场化取向，逐步建立更加完善的激励和约束机制。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司依照《企业内部控制基本规范》等法律法规及上市公司监管相关规定要求，结合公司实际情况制定有《内部控制手册》《风险管理暂行办法》《内控与风险管理考核办法》《内部审计管理办法》《内部审计查出问题整改销号管理办法》等一套较为完善的内部控制管理制度，形成以风险管理为导向，合规管理监督为重点，规范、全面、有效的内部控制体系。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内设机构及管理要求的改变，对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订了公司各部门、各业务板块日常工作业务流程，对内控制度进行持续完善和细化。目前，公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

公司根据 2021 年内部控制实施情况编制并披露了《长江出版传媒股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（[http:// www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《企业内部控制手册》等相关要求，建立健全子公司管理机制，通过规范子公司法人治理机构、建立管理制度等方式，对子公司进行有效管控。一是以股东决定或通过子公司股东会决议的方式确定子公司的《公司章程》，保证公司在子公司充分享有和行使股东权利，推动子公司法人治理结构持续完善。二是采取向各子（分）公司印发管理制度要求遵照执行或在权限范围内结合自身实际情况制定具体实施办法的方式，建立子公司制度管理体系，保证子公司战略规划、生产经营、财务资产、人力资源、投资管理、合同管理等方面均在公司内部受到管控。同时，采取信息化管理手段，通过 OA 系统、财务管理系统、ERP 管理系统等管理软件

不断加强对子公司的管理控制，提高子公司经营管理水平，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《长江传媒 2021 年度内部控制审计报告》，报告认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，与公司内控自我评价意见一致。全文详见上海证券交易所网站（[http:// www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项自查中存在第五届董事会、监事会延期换届问题。针对上述问题，公司及时制定整改工作方案，依据《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司章程指引》等相关规定，于 2019 年 4 月 1 日召开第五届董事会第九十七次会议、第五届监事会第四十八次会议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》《关于公司监事会换届选举的议案》，并于 2019 年 4 月 19 日召开 2019 年第二次临时股东大会选举产生公司新一届公司董事会、监事会，全面完成公司第六届董事会、监事会换届选举及董事会各专门委员会、高级管理人员的选举聘任工作。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不属于武汉市重点排污单位。



公司及下属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

**1. 引领正确舆论导向。**公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉承担起举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，坚决落实意识形态工作责任制，出版导向管理日趋完善，宣传思想阵地不断巩固，文化引领作用有力彰显。公司严格执行中宣部社会效益评价考核办法，在下达子（分）公司业绩考核目标时，明确出版单位社会效益指标考核权重在50%以上，7家图书出版社、5种刊物、1家报纸单位社会效益考核评价等级为优秀。同时，为讲好党的百年奋斗史、百年光辉历程、百年伟大成就，公司集中策划出版了《人民最大：中国共产党人的人民观释讲》《大道：从站起来、富起来到强起来》《童心向党颂百年》《此生属于祖国》《伟大脱贫攻坚事业中的湖北贡献》等一批高质量主题出版物，《人民最大》《大道》入选“省委书记推荐书单”，《人民最大》《大道不孤》《红军不怕远征难》入选中宣部主题出版重点出版物选题，《论文化自信》《父亲原本是英雄》入选全国党员教育培训教材，《荆楚文化与中华文明》等7个项目入选湖北省委宣传部庆祝中国共产党成立100周年主题出版专项奖励。

**2. 开展党史学习教育。**报告期内，公司按照中央和省委关于党史学习教育的统一部署，围绕“学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行”的总要求，引导广大党员干部在履行政治责任、加强思想引领、传承红色基因、弘扬建党精神以及推动高质量发展等方面，圆满完成了各项学习任务，彰显了高的标准、实的举措、严的作风。一是抓组织部署，让学习教育“热”起来。成立了党史学习教育领导小组，制定下发《党史学习教育实施方案》《庆祝中国共产党成立100周年活动方案》等文件和通知20多份，8次召开公司党委会议专题研究、两次召开领导小组会议，成立了7个督导组，完成了两轮全面督导工作。二是抓专题研讨，让学习教育“厚”起来。把学习党史相关理论作为中心组必学内容和党委（党组）会议的“第一议题”，开展党史专题理论学习中心组学习10次、党委会会前学习28次，参观学习2次，组织3次党史学习教育专题读书班，将学习内容纳入“三会一课”、支部主题党日以及公司党委领导干部赴基层联系点讲党课等活动。

三是抓载体创新，让学习教育“红”起来。组织广大党员干部观看《洪湖赤卫队》等红色经典歌剧，参观东湖毛泽东故居、孝感空降兵军史馆、英山大别山红色文化培训中心等红色教育基地，举办“百年辉煌 我心向党”大型情景歌咏会，组织“书香荆楚·阅动人生”党史读书学习分享活动等，推动党史学习教育有“声”有“色”。四是抓宣传引导，让学习教育“浓”起来。出版印制党史学习读物共计 850 余万册，做到全国党史学习教育读物出版印制全覆盖，成为全国党史学习教育读物的主力出版印制基地。在全省各地市州中心门店设置了党史学习教育出版物专区，举办红色主题图书联展、文化名家讲座活动 400 余场，推介发行党史学习教育指定学习材料 124 万余套。五是抓为民服务，让学习教育“实”起来。积极服务公司广大职工群众，完成 4 个大类 20 项实事项目；在省委宣传部领导下，主动对接并承办湖北“十大惠民、四项关爱”项目之一的“万村数字农家书屋建设”项目，负责建设的 5000 个网点已全部激活上线，并协助全省各地完成累计设备激活数 14950 个；积极履行国有文化企业社会责任，主动实施“十百千万”实事工程，推出 10 种优秀党史读物、建成 10 家高校实体书店、打造 100 家党建书房、打造 100 所“扣子启蒙”游戏化学习示范园、开展 1000 场全民阅读活动、捐赠 10000 册精品图书、开展 10000 场幼师培训、开展教材培训覆盖 30000 人次。

**3. 抓好精品出版工程。**报告期内，公司入选国家级各类出版奖项、项目及推荐 130 余项，入选省级各类奖项、资助及推荐 130 余项。《马克思主义大辞典》《李东华“致成长·焰火”系列》等 5 种图书、1 名个人获第五届中国出版政府奖，入选数量居全国出版集团前列；《高校治理现代化研究丛书》等 6 个项目入选国家出版基金资助项目；《人民最大》等 3 个项目入选中宣部主题出版重点出版物选题；《中华文化生态论纲（英文）》等 6 个项目入选“经典中国”和“丝路书香”资助；《鲜花岭上鲜花开》等 32 种出版物入选农家书屋重点图书推荐目录；《学校党建与思想教育》入编《中文核心期刊要目总览》，入选 CSSCI 来源期刊拓展版；《统计与决策》连续 9 次入编《中文核心期刊要目总览》，连续 9 届入选 CSSCI 来源期刊目录。

**4. 推进实体书店建设。**坚持合规性优先，完善全过程、全周期监管，形成项目建设闭环管理机制，稳步有序推动实体书店项目建设，报告期内共建成中心门店 10 家、高校校园店 10 家，新建中小校园店 15 家；即将建成潜江、恩施等地书店 7 家。截至 2021 年底，在湖北省实体书店数增至 440 家，实体书店焕发新活力，有力推动了书香荆楚文化湖北建设。

**5. 保护员工合法权益。**一是全面启动实施青年人才培养“百人计划”，按照按需定制、分类培养、精准滴灌、优胜劣汰、动态调整的总体原则，分编辑出版、生产营销、经济管理、综合管理四个领域遴选产生了 89 名德才兼备、专业功底扎实、创新思维活跃、成长空间大的青年人才，进行系统化、有针对性的培养。二是持续加大人才培训力度，报告期内共组织内部培训 29 场，培训约 3600 人次；外送培训 15 期 69 人次；网络专题培训 3 个主题参训 342 人次。三是拓展员工职业发展双通道机制，在基层出版单位产生了 4 名新的“首席编辑”，推荐省级杰出人才 1 名、青年拔尖人才 4 名、“文化名家暨‘四个一批’人才” 3 名、“宣传思想文化青年英才” 3 名，入选

湖北省青年拔尖人才 1 名。四是持续实施新员工三年薪酬保护期政策，落实人才成长基金 163 万元，努力留住优秀年轻人才。

**6. 持续加强疫情防控。**公司在武汉新一轮疫情出现时，科学稳妥做好自身防控，并第一时间组织党员下沉社区开展防控工作，先后选派 6 批次 53 名党员赶赴长征社区，24 小时全力配合社区开展全员核酸检测、入户排查等工作，另有共 602 名武汉地区党员就近下沉所在社区，投身疫情防控一线。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司按照党中央部署和湖北省委的要求，巩固拓展脱贫攻坚成果全面推进乡村振兴，圆满完成黄石市大冶朱铺村脱贫攻坚战任务，驻村扶贫工作队荣获湖北省脱贫攻坚表彰先进集体，并转战恩施州利川市友好村开展乡村振兴，围绕习总书记提出的“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的总要求落实乡村振兴工作。

一、加强党建引领。坚持党建引领乡村振兴工作，开展基层治理，落实帮扶责任，按时按要求开展支部主题党日活动，发挥村党组织的战斗堡垒作用，指导村支两委进行换届选举，强化基层组织建设和。

二、制定五年规划。为全面开展乡村振兴工作，通过走访、座谈、征求意见、个别访谈和实地查看等多种形式，全面了解驻村的基本情况，按照五大振兴的要求制定了《利川市柏杨坝镇友好村五年规划（2021 年-2025 年）》。

三、巩固脱贫成果。为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，迎接各级巩固拓展脱贫攻坚成果后评估考核检查，开展“大走访、大排查、大提升”行动，补齐短板、促进发展，接受了市、州、省和国家对巩固脱贫成果后评估考核和检查。

四、强化产业发展。友好村茶叶为村主导产业，是推进“一村一品”发展方向。但主导产业缺乏优势，为加快茶叶产业发展，对村 1500 亩成熟“利川红”茶园采取奖补政策进行管理，投入帮扶资金 30 万元，力争将村的茶叶产业做大、做强。

五、落实帮扶责任。公司班子成员结合党史学习教育为民办实事，结对帮扶 19 户家庭暂时困难户，并送去慰问金近 2 万元；落实消费帮扶，到 12 月底完成驻村消费帮扶金额 76 万元。

六、开展文化帮扶。发挥公司优势，开展文化帮扶活动，公司旗下湖北美术社捐赠书法美术图书 1000 余册并在村挂牌“艺术文化乡村传播基地”；湖北新华书店集团为友好小学孩子们举办各类文化教育“送课”、开展“爱与阅读同行”关爱乡村儿童公益活动并向 82 名学生捐赠书包、文具、书法和美术用品等；数字出版公司为友好村安装“湖北数字农家书屋”网络读物设备系统，方便村民阅读，提高全民素质。

七、发展集体经济。为发展壮大村级集体经济，增加村集体收入，完善村集体经营公司的相关手续，注册商标和产品包装设计等，为集体经营公司发展打下基础，2021 年为村集体经济增收

5 万元以上。

八、推进乡风文明。推进新时代文明实践中心建设，开展乡风文明建设和人居环境治理。制定了《友好村推进“乡风文明、人居环境治理”的实施方案》，开展“十星级文明家庭”、“美丽院落”、“文明卫生户”、“共产党员户”等评选表彰和授牌。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	加快办理
	其他	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用

## 关于承诺事项的说明

1. 由于本次拟注入本公司资产中尚有四处房屋建筑物未办理房屋产权证，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次拟注入公司的房产不能如期办理完产权证书而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺：将尽力督促上述房产所属单位尽快办理完毕产权证书，若至本次交易之交割日尚未完成该等房产的产权证书办理而致使长江出版传媒集团注入本公司资产价值发生减损的，长江出版传媒集团愿意以现金方式予以补足。

截至披露日，已有三处办理完毕，尚有一处正在办理中。具体情况如下：湖北省新华书店集团图书分拣中心项目竣工验收已经完成，目前正在建管部门办理建设工程的竣工备案手续，备案后即可办理房产证。

2. 长江出版传媒集团亦已承诺本次交易完成后与本公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。为维护重组完成后的上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，长江出版传媒集团承诺如下：

### （一）保证上市公司人员独立

（1）、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务。

（2）、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与长江出版传媒集团之间完全独立。

### （二）保证上市公司资产独立完整

（1）、保证上市公司具有独立完整的资产。

（2）、保证上市公司不存在资金、资产被长江出版传媒集团占用的情形。

### （三）保证上市公司的财务独立

（1）、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

（2）、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。

（3）、保证上市公司独立在银行开户，不与长江出版传媒集团共用银行账户，独立核算。

（4）、保证上市公司的财务人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业兼职和领取报酬。

（5）、保证上市公司依法独立纳税。

（6）、保证上市公司能够独立做出财务决策，长江出版传媒集团不干预上市公司资金的使用。

（四）保证上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与长江出版传媒集团的机构完全分开。

（五）保证上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力，与长江出版传媒集团不存在同业竞争。

3. 为避免今后可能出现的同业竞争，湖北长江出版传媒集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向本公司作出如下承诺：

（一）在资产重组顺利完成后，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；

（二）长江出版传媒集团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害上市公司及中小股东的正当权益。

4. 为保护上市公司股东利益、规范关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向上市公司及其全体股东作出如下承诺：

（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。

（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。

（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。

（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。

（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，保证：

① 督促上市公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；

② 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；

③ 根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

5. 长江出版传媒集团有限公司关于避免上市公司资金占用的承诺：2010 年 12 月 31 日，湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集团”及“集团”）拟注入上海华源企业发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）资产中的其他应收款中含应收控股股东长江出版传媒集团款项共计 561,406,363.69 元，其中包含拟注入上市公司的各子公司在集团结算中心的存款余额 558,813,711.23 元以及湖北省新华书店（集团）有限公司为集团代垫的房产过户费 2,592,652.46 元；2011 年 1-5 月拟注入上市公司的各主体共发生代发非上市主体离退休人员工资和费用 21,008,585.00 元。截至 2011 年 5 月 31 日，以上款项余额已经全部结清。本次重组完成后，为了确保上市公司资金不被占用，长江出版传媒集团承诺：本次重组完成以后，长江出版传媒集团将严格执行上市公司相关制度和规定，本次重组注入上市公司的各子公司将不再发生在集团结算中心存款的事项，集团也不会以其他任何方式占用上市公司资金。

6. 如果上市公司因中国证监会上海稽查局立案稽查导致任何行政处罚，且行政处罚费用超出上市公司实施重大资产重组前自有资金能够承担的范围，或由上市公司原控股股东中国华源集团

有限公司承担后仍不足，或上市公司原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担差额部分；若由于本次行政处罚导致相关的民事诉讼或赔偿，相关的民事诉讼或赔偿费用由华源发展原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或华源发展原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担部分或全部民事诉讼或赔偿费用。

截至披露日，公司未因该立案调查事项导致任何行政处罚或产生民事诉讼事宜。2011 年，公司通过破产重整和重大资产重组，已经实现“脱胎换骨，更名改姓”，演变为一个全新的上市公司。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）

（以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则的衔接规定，本公司不重新评估在首次执行日前已存在的合同是否为租赁或者包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则。

本公司对首次执行日前已存在的租赁合同选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即根据首次执行本准则的累积影响数调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

根据衔接规定，对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并选择按照“与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整”方法计量使用权资产；将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理，不确认使用权资产和租赁负债；对于在首次执行日前的低价值资产租赁，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司首次执行新租赁准则对公司期初留存收益无影响，对公司财务报表期初其他相关项目的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	75,181,134.25	7,128,000.00
	预付款项	-874,285.74	
	长期待摊费用	-8,172,983.56	-7,128,000.00
	一年内到期的非流动负债	13,611,584.94	
	租赁负债	52,522,280.01	

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率为同期银行中长期贷款基准利率，剩余租赁期 1-5 年内的为 4.75%，5 年以上的为 4.95%。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	73
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	20



**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

公司于 2021 年 11 月 25 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《长江出版传媒股份有限公司关于续聘公司 2021 年年度财务审计、内控审计机构的议案》，公司继续聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告审计及内部控制审计机构，聘期 1 年，费用预计 93 万元人民币。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖北武穴银莹化工有限公司	联营公司	购买商品	物资采购	市场价		47,067,472.12		银行转账		
海豚传媒股份有限公司	参股子公司	购买商品	图书采购	市场价		3,482,765.36		银行转账		
北京长江新世纪文化传媒有限公司	联营公司	购买商品	图书采购	市场价		199,978.25		银行转账		
海豚传媒股份有限公司	参股子公司	销售商品	图书销售	市场价		41,929,682.51		银行转账		
北京长江新世纪文化传媒有限公司	联营公司	销售商品	图书销售	市场价		18,394,926.14		银行转账		
湖北省新华资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	托管服务费	市场价		1,405,633.75		银行转账		
湖北长江出版传媒集团有限公司	控股股东	提供劳务	服务费	市场价		50,000.00		银行转账		
湖北长江出版传媒集团有限公司	控股股东	销售商品	图书纸张	市场价		356,321.71		银行转账		
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	佣金	市场价		14,911.88		银行转账		
湖北省新华资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	佣金	市场价		70,805.61		银行转账		
湖北省新华资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	智慧物业系统销售	市场价		1,737,025.00		银行转账		
湖北长江出版传媒集团有限公司	控股股东	接受劳务	房产	市场价		24,511,250.49		银行转账		
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业费及水电费	市场价		15,300,974.78		银行转账		

湖北省新华资产管理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房产	市场价		9,418,510.69		银行转账		
海豚传媒股份有限公司	参股子公司	接受劳务	房产	市场价		974,432.84		银行转账		
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房产	市场价		520,800.00		银行转账		
合计				/	/	165,435,491.13		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年7月8日，公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对外投资暨关联交易议案》，同意公司与湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室（以下简称“省文资办”）、湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“出版集团”）等其他出资方共同向湖北文化产业发展投资有限公司（以下简称“省文投公司”）进行增资，公司认缴出资2亿元人民币，增资完成后公司将持有省文投公司11.11%的股权，并在上述额度范围内授权公司经理层负责组织实施、签署相关协议及办理出资相关事项（相关内容详见《长江出版传媒股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》，公告编号：临2021-014）。

2021年8月17日，公司与省文资办、省文投公司签订了《增资入股协议》，以现金、股权等出资形式参与对省文投公司的增资，认缴2亿元人民币，占股比例11.11%，首期出资金额1亿元人民币。截至2021年12月31日，已完成湖北新华银兴影视文化发展有限公司60%股权（评估

价值 17,326,984.78 元人民币) 出资和 79,965,107.78 元现金出资, 省文投公司已完成其公司章程修订及工商注册变更登记。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四)关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	346,768,204.35
报告期末对子公司担保余额合计（B）	118,453,428.71
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	118,453,428.71
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.45
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	118,453,428.71
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	118,453,428.71
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司为全资子公司物资公司提供银行综合授信业务担保，系物资公司生产经营的需要。此项担保符合中国证监会《上市公司资金往来、对外担保的监管要求》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引》的规定，批准程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	3,172,000,000	3,172,000,000	0
券商理财产品	自有资金	750,000,000	600,000,000	0
银行理财产品	募集资金	600,000,000	500,000,000	0
券商理财产品	募集资金	300,000,000	300,000,000	0

#### 其他情况

适用  不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益 (如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额 (如有)
中山证券	尊享 32 号固定收益凭证 268 天	50,000,000.00	2020-4-13	2021-1-6	自有资金	补充营运资金	合同约定	3.85%		1,413,424.66	50,000,000.00	是		
中山证券	尊享 33 号固定收益凭证 292 天	100,000,000.00	2020-5-15	2021-3-3	自有资金	补充营运资金	合同约定	3.80%		3,040,000.00	100,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 6 个月	150,000,000.00	2020-7-11	2021-1-7	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.0%		2,219,178.08	150,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 3 个月	50,000,000.00	2021-6-4	2021-9-2	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.35%		462,328.77	50,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 181 天	50,000,000.00	2020-7-9	2021-1-6	自有资金	补充营运资金	合同约定	2.35-5.35%		582,671.23	50,000,000.00	是		
国泰	收益凭证	400,000,000.00	2020-1	2021	自有	补充营	合同	3.30%		9,800,547.95	400,000,000.00	是		

君安	271 天		0-16	-7-1 3	资金	运资金	约定				0		
国泰君安	收益凭证 278 天	100,000,000.00	2021-1 -8	2021 -10- 12	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	3.25%		2,475,342.47	100,000,000.0 0	是	
国泰君安	收益凭证 279 天	200,000,000.00	2021-7 -22	2022 -4-2 6	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	3.10%			未到期	是	
兴业银行	结构性存 款 6 个月	50,000,000.00	2020-8 -21	2021 -2-1 7	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-2.95%		727,397.26	50,000,000.00	是	
兴业银行	结构性存 款 119 天	100,000,000.00	2020-1 2-31	2021 -4-2 9	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-3.05%		994,383.56	100,000,000.0 0	是	
兴业银行	结构性存 款 6 个月	100,000,000.00	2020-1 1-30	2021 -5-3 1	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-2.9%		1,485,917.80	100,000,000.0 0	是	
兴业银行	结构性存 款 181 天	100,000,000.00	2021-3 -26	2021 -9-2 3	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-3.53%		1,829,835.62	100,000,000.0 0	是	
兴业银行	结构性存 款 180 天	50,000,000.00	2021-7 -15	2022 -1-1 1	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-3.13%			未到期	是	
兴业银行	结构性存 款 180 天	100,000,000.00	2021-9 -10	2022 -3-9	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-3.43%			未到期	是	
兴业银行	结构性存 款 180 天	150,000,000.00	2021-9 -24	2022 -3-2 3	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.5-3.38%			未到期	是	
浦发	结构性存	50,000,000.00	2020-1	2021	自有	银行理	合同	1.4-2.9%		366,527.78	50,000,000.00	是	

银行	款 90 天		1-17	-2-1 5	资金	财资金	约定						
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2020-1 2-25	2021 -3-2 5	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.05%		762,500.00	100,000,000.0 0	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2021-3 -5	2021 -6-3	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.00%		370,833.33	50,000,000.00	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021-3 -23	2021 -6-2 1	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.45%		852,916.67	100,000,000.0 0	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021-3 -26	2021 -6-2 4	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.45%		852,916.67	100,000,000.0 0	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2021-6 -4	2021 -9-3	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.2%		400,000.00	50,000,000.00	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021-6 -25	2021 -9-2 4	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.3%		825,000.00	100,000,000.0 0	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021-7 -2	2021 -10- 8	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.3%		880,000.00	100,000,000.0 0	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2021-9 -8	2021 -12- 8	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.25%		406,250.00	50,000,000.00	是	
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021-1 0-15	2022 -1-1 4	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.20%			未到期	是	
浦发	结构性存	100,000,000.00	2021-1	2022	自有	银行理	合同	1.4-3.20%			未到期	是	



银行	款 90 天		0-20	-1-2 0	资金	财资金 池	约定						
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2021-1 2-13	2022 -3-1 4	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.4-3.20%			未到期	是	
招商 银行	结构性存 款 3 个月	50,000,000.00	2020-1 1-27	2021 -2-2 6	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.35-2.75 %	342,808.22	50,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	200,000,000.00	2020-1 2-15	2021 -3-1 5	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.95-2.92 %	1,440,000.00	200,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	100,000,000.00	2020-1 2-25	2021 -3-2 5	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.65-3.01 %	406,849.32	100,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	150,000,000.00	2020-1 2-31	2021 -3-3 1	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.65-3.01 %	610,273.97	150,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	50,000,000.00	2021-3 -2	2021 -6-2	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.65-3.00 %	207,945.21	50,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	100,000,000.00	2021-3 -23	2021 -6-2 3	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.65-3.01 %	758,684.93	100,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	300,000,000.00	2021-4 -2	2021 -7-2	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.65-3.98 %	2,976,821.92	300,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 3 个月	300,000,000.00	2021-7 -9	2021 -10- 8	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.65-3.2%	2,393,424.66	300,000,000.00	是		
招商	结构性存	150,000,000.00	2021-7	2021	自有	银行理	合同	1.65-3.7%	1,383,698.63	150,000,000.00	是		

银行	款 3 个月		-16	-10-15	资金	财资金池	约定				0		
招商银行	结构性存款 3 个月	300,000,000.00	2021-10-15	2022-1-14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-3.15%			未到期	是	
招商银行	结构性存款 3 个月	100,000,000.00	2021-12-3	2022-3-3	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-3.15%			未到期	是	
交通银行	结构性存款 189 天	350,000,000.00	2020-9-14	2021-3-22	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.55-2.75%	4,983,904.11	350,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 323 天	300,000,000.00	2020-5-12	2021-3-31	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.55-3.37%	8,946,657.53	300,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 273 天	200,000,000.00	2020-7-27	2021-4-26	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.55-2.8%	4,188,493.15	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 7 天周期滚动	210,000,000.00	2021-5-12	2021-6-9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.05%	330,246.58	210,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 133 天	200,000,000.00	2021-3-19	2021-7-30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%	2,186,301.37	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 134 天	100,000,000.00	2021-3-24	2021-8-5	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%	1,101,369.86	100,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 183 天	100,000,000.00	2021-2-8	2021-8-10	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%	1,504,109.59	100,000,000.00	是		
交通	结构性存	200,000,000.00	2020-1	2021	自有	补充营	合同	1.55-3.0%	4,553,424.66	200,000,000.00	是		

银行	款 277 天		2-25	-9-28	资金	运资金	约定				0		
交通银行	结构性存款 274 天	250,000,000.00	2021-1-11	2021-10-12	自有资金	补充营运资金	合同约定	1.55-3.0%		5,630,136.99	250,000,000.00	是	
交通银行	结构性存款 273 天	100,000,000.00	2021-3-1	2021-11-29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%		2,243,835.62	100,000,000.00	是	
交通银行	结构性存款 274 天	150,000,000.00	2021-4-8	2022-1-7	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%			未到期	是	
交通银行	结构性存款 266 天	100,000,000.00	2021-4-30	2022-1-21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%			未到期	是	
交通银行	结构性存款 7 天周期滚动	190,000,000.00	2021-5-12	自由	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.05%		2,465,054.79	未到期	是	
交通银行	结构性存款 270 天	100,000,000.00	2021-7-23	2022-4-19	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%			未到期	是	
交通银行	结构性存款 279 天	200,000,000.00	2021-8-5	2022-5-11	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%			未到期	是	
交通银行	结构性存款 189 天	100,000,000.00	2021-8-16	2022-2-21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%			未到期	是	
交通银行	结构性存款 270 天	300,000,000.00	2021-9-30	2022-6-27	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%			未到期	是	
交通	结构性存	250,000,000.00	2021-1	2022	自有	银行理	合同	1.95-3.0%			未到期	是	

银行	款 266 天		0-15	-7-8	资金	财资金池	约定						
交通银行	结构性存款 272 天	100,000,000.00	2021-1 2-3	2022 -9-1	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	1.95-3.0%			未到期	是	
交通银行	现金添利 D 款	100,000,000.00	2021-1 2-29	自由	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	2.29-3.08 %			未到期	是	
交通银行	现金添利普通款	200,000,000.00	2021-1 2-29	自由	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	2.29-3.08 %			未到期	是	
光大银行	结构性存款 118 天	200,000,000.00	2020-1 2-30	2021 -4-3 0	自有资金	补充营 运资金	合同约定	1.1-2.95%		1,966,666.67	200,000,000.0 0	是	
光大银行	结构性存款 151 天	100,000,000.00	2020-1 2-4	2021 -5-4	自有资金	补充营 运资金	合同约定	1.1-2.95%		1,229,166.67	100,000,000.0 0	是	
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021-4 -30	2021 -7-3 0	自有资金	补充营 运资金	合同约定	1.1-3.30%		825,000.00	100,000,000.0 0	是	
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021-6 -4	2021 -9-4	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	1.0-3.45%		862,500.00	100,000,000.0 0	是	
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021-6 -24	2021 -9-2 4	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	1.0-3.5%		875,000.00	100,000,000.0 0	是	
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021-7 -30	2021 -10- 30	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	1.1-3.4%		850,000.00	100,000,000.0 0	是	
光大银行	结构性存款 90 天	150,000,000.00	2021-1 0-15	2022 -1-1	自有资金	银行理财 财资金池	合同约定	1.0-3.4%			未到期	是	

				5		池							
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021-1 1-5	2022 -2-5	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.0-3.15%			未到期	是	
光大银行	结构性存款 180 天	150,000,000.00	2021-1 2-2	2022 -6-2	自有 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.1-3.20%			未到期	是	
华安证券	收益凭证 181 天	50,000,000.00	2020-1 1-20	2021 -5-1 9	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	3.2-4.0%	892,602.74	50,000,000.00	是		
华安证券	收益凭证 182 天	100,000,000.00	2021-3 -11	2021 -9-8	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	2.9-3.7%	1,844,931.51	100,000,000.00	是		
华安证券	收益凭证 183 天	100,000,000.00	2021-5 -17	2021 -11- 15	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	3.32-3.7%	1,855,068.49	100,000,000.00	是		
华安证券	收益凭证 336 天	100,000,000.00	2021-8 -11	2022 -7-1 2	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	2.9-3.7%			未到期	是	
华安证券	收益凭证 335 天	100,000,000.00	2021-9 -10	2022 -8-1 0	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	2.9-3.7%			未到期	是	
华安证券	收益凭证 341 天	100,000,000.00	2021-1 1-18	2022 -10- 24	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	2.9-3.7%			未到期	是	
华安证券	收益凭证 355 天	100,000,000.00	2021-1 2-31	2022 -12- 20	自有 资金	补充营 运资金	合同 约定	3.14-3.5%			未到期	是	
中信银行	结构性存款 180 天	200,000,000.00	2020-7 -15	2021 -1-1 1	募集 资金	银行理 财资金 池	合同 约定	1.75-3.0%	2,958,904.11	200,000,000.00	是		

中信银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2021-1-15	2021-4-15	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.0%		1,479,452.05	200,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 81 天	200,000,000.00	2021-4-16	2021-7-6	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.19%		1,415,835.62	200,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2021-7-16	2021-10-14	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.35%		1,652,054.79	200,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021-10-15	2022-1-13	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.25%			未到期	是		
国泰君安	收益凭证 180 天	300,000,000.00	2020-7-16	2021-1-12	募集资金	补充营运资金	合同约定	2.35-5.35%		5,148,493.15	300,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 169 天	300,000,000.00	2021-1-15	2021-7-2	募集资金	补充营运资金	合同约定	3.05%		4,236,575.34	300,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 277 天	200,000,000.00	2021-7-16	2022-4-19	募集资金	补充营运资金	合同约定	3.20%			未到期	是		
国泰君安	收益凭证 263 天	100,000,000.00	2021-10-15	2022-7-5	募集资金	补充营运资金	合同约定	3.10%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 273 天	100,000,000.00	2020-7-20	2021-4-19	募集资金	补充营运资金	合同约定	1.55-2.8%		2,094,246.58	100,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 76 天	100,000,000.00	2021-4-21	2021-7-6	募集资金	补充营运资金	合同约定	1.35-3.0%		624,657.53	100,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 118 天	200,000,000.00	2020-12-30	2021-4-30	募集资金	补充营运资金	合同约定	1.1-2.95%		1,966,666.67	200,000,000.00	是		

光大银行	结构性存款 67 天	200,000,000.00	2021-4-30	2021-7-6	募集资金	补充营运资金	合同约定	1.1-3.30%		1,210,000.00	200,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2021-7-15	2021-10-15	募集资金	补充营运资金	合同约定	1.0-3.40%		1,700,000.00	200,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 180 天	200,000,000.00	2021-10-15	2022-4-15	募集资金	补充营运资金	合同约定	1.0-3.4%			未到期	是		
平安银行	结构性存款 185 天	200,000,000.00	2021-7-16	2022-1-17	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.59%			未到期	是		
中信银行	结构性存款	10,000,000.00	2021-2-8	2021-3-10	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.15%		25,890.41	10,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款	14,000,000.00	2021-2-2	2021-3-4	自有资金	银行理财资金池	合同约定	0.80-2.45%		30,488.89	14,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款	3,000,000.00	2021-5-10	2021-8-9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.35%		22,812.33	3,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款	7,000,000.00	2021-5-10	2021-6-9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.45%		16,972.60	7,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款	10,000,000.00	2021-6-9	2021-7-9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	0.80-3.05%		25,416.67	10,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款	3,000,000.00	2021-6-15	2021-9-14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.45%		22,812.33	3,000,000.00	是		
兴业	结构性存	5,000,000.00	2021-7	2021	自有	银行理	合同	1.50-3.08		25,736.99	5,000,000.00	是		

银行	款		-7	-9-6	资金	财资金	约定	%					
中信	结构性存款	7,000,000.00	2021-7-12	2021-10-14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.55%		56,786.30	7,000,000.00	是	
中信	结构性存款	4,000,000.00	2021-7-19	2021-8-19	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.45%		10,361.64	4,000,000.00	是	
中信	结构性存款	3,000,000.00	2021-8-16	2021-8-30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-2.80%		2,761.64	3,000,000.00	是	
中信	结构性存款	3,000,000.00	2021-8-23	2021-9-23	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.30%		7,389.04	3,000,000.00	是	
招商	结构性存款	3,000,000.00	2021-9-27	2021-10-12	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-2.80%		3,452.05	3,000,000.00	是	
中信	结构性存款	1,000,000.00	2021-10-1	2021-10-15	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-2.80%		1,073.97	1,000,000.00	是	
中信	结构性存款	3,000,000.00	2021-10-16	2021-11-15	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.30%		7,150.69	3,000,000.00	是	
交通	结构性存款	5,000,000.00	2021-10-25	2021-11-30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.56%		12,821.92	5,000,000.00	是	
兴业	结构性存款	5,000,000.00	2021-11-4	2021-12-3	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.65%		10,527.40	5,000,000.00	是	
中信	结构性存款	10,000,000.00	2021-1	2021	自有	银行理	合同	1.48-3.25		24,205.48	10,000,000.00	是	



银行	款		1-19	-12-21	资金	财资金	约定	%						
兴业	结构性存款	5,000,000.00	2021-11-29	2021-12-29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.65%		10,890.41	5,000,000.00	是		
中信	结构性存款	5,000,000.00	2021-12-6	2022-1-5	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.25%			未到期	是		
兴业	结构性存款	5,000,000.00	2021-12-7	2022-1-6	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.65%			未到期	是		
中信	结构性存款	12,000,000.00	2021-12-27	2022-1-26	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60-3.25%			未到期	是		
兴业	结构性存款	5,000,000.00	2021-12-30	2022-1-29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.65%			未到期	是		
招商	结构性存款	5,000,000.00	2021-9-3	2021-10-8	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-2.95%		14,143.84	5,000,000.00	是		
招商	结构性存款	5,000,000.00	2021-9-17	2021-10-18	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-2.90%		12,315.07	5,000,000.00	是		
招商	结构性存款	10,000,000.00	2021-11-5	2021-11-30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-2.70%		18,493.15	10,000,000.00	是		
招商	结构性存款	5,000,000.00	2021-12-10	2022-1-14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-2.80%			未到期	是		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托贷款	自有资金			15,989,011.38

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

√适用 □不适用

2016年年末长瑞星润投资有限公司将委托贷款未收回部分 15,989,011.38 元全额计提减值准备。

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况**

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,709
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,791

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
湖北长江出版传媒集团有限公司	0	685,196,237	56.46	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-623,300	29,138,800	2.40	0	无		国有法人
张素芬	6,010,000	14,630,000	1.21	0	无		境内自然人

上工申贝（集团）股份有限公司	0	10,298,534	0.85	0	无	其他
全国社保基金一零一组合	0	7,081,948	0.58	0	无	其他
吴明珍	3,214,600	5,868,800	0.48	0	无	境内自然人
吴春	903,444	5,812,207	0.48	0	无	境内自然人
基本养老保险基金八零八组合	0	5,236,453	0.43	0	无	其他
葛悦来	1,847,400	3,762,200	0.31	0	无	境内自然人
UBS AG	2,931,735	3,320,020	0.27	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
湖北长江出版传媒集团有限公司	685,196,237	人民币普通股	685,196,237			
中央汇金资产管理有限责任公司	29,138,800	人民币普通股	29,138,800			
张素芬	14,630,000	人民币普通股	14,630,000			
上工申贝（集团）股份有限公司	10,298,534	人民币普通股	10,298,534			
全国社保基金一零一组合	7,081,948	人民币普通股	7,081,948			
吴明珍	5,868,800	人民币普通股	5,868,800			
吴春	5,812,207	人民币普通股	5,812,207			
基本养老保险基金八零八组合	5,236,453	人民币普通股	5,236,453			
葛悦来	3,762,200	人民币普通股	3,762,200			
UBS AG	3,320,020	人民币普通股	3,320,020			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未有资料表明以上股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	湖北长江出版传媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈义国
成立日期	2008年7月28日
主要经营业务	出版产业及相关产业投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室
单位负责人或法定代表人	不适用
成立日期	2012年1月1日
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 一、审计意见

我们审计了长江出版传媒股份有限公司（以下简称“长江传媒”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了长江传媒 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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职业道德守则，我们独立于长江传媒，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”之“（十一）存货”所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”之“（七）存货”。

##### 1、事项描述

长江传媒以图书、期刊、报纸、音像、电子出版物的出版、发行、印制、物资贸易为主业，拥有涵盖“编、印、发、供”的产业链。其存货按照成本与可变现净值孰低计量，长江传媒于每期期末对出版和发行的存货在进行全面盘点的基础上，按照存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法提取存货跌价准备。

存货跌价准备的提取，取决于管理层对存货可变现净值的估计。对存货可变现净值的估计，需要管理层运用重大判断。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层做出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；
- （2）对存货盘点进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别；
- （3）通过检查原始凭证对存货货龄的划分进行测试，评估存货货龄划分的准确性；
- （4）对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价；
- （5）选择部分库存商品项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算。

我们获取的证据能够支持管理层在确定存货可变现净值时作出的判断。

## （二）应收账款的预期信用损失

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”之“（九）金融工具”项下“7、金融工具减值”所述会计政策及“七、合并财务报表项目注释”之“（四）应收账款”。

### 1、事项描述

应收账款期末账面价值的确定，需要管理层评估应收账款的信用风险，确定其预期信用损失，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款预期信用风险损失对应收账款期末价值确认的影响对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的预期信用损失认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- （1）测试与评估管理层对应收账款进行信用风险损失评估相关的关键内部控制；
- （2）复核管理层对应收账款预期信用风险损失进行评估的相关考虑及客观证据；
- （3）对于按单项确认信用风险损失计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层评估其预期信用风险损失的关键依据；
- （4）对于按照信用风险特征组合确认信用风险损失计提坏账准备的应收账款，结合相关组合信用风险特征，复核相关组合历史信用损失经验数据，包括账龄迁徙率和历史坏账率等关键信息，评估管理层对当前状况以及对未来经济状况等前瞻性判断的客观依据，评价管理层与预期信用损失计算相关假设的合理性；
- （5）执行重新计算，复核管理层计提预期信用损失的准确性。

我们获取的证据能够支持管理层在评估应收账款预期信用损失作出的判断。

## 四、其他信息

长江传媒管理层对其他信息负责。其他信息包括长江传媒 2021 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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

长江传媒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，管理层负责评估长江传媒的持续经营能力，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长江传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长江传媒的财务报告过程。

## 六、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。

（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，就可能导致对长江传媒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长江传媒不能持续经营。

（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）就长江传媒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、监督和执行公司审计，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,042,549,357.68	2,360,929,905.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	359,021,919.95	62,770,825.60
衍生金融资产			
应收票据	七、4	19,572,360.79	354,081,331.01
应收账款	七、5	869,756,491.45	682,729,875.60
应收款项融资			
预付款项	七、7	53,607,695.20	89,027,453.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	74,345,829.50	65,941,010.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,165,468,535.43	937,876,798.08
合同资产	七、10	2,743,266.38	5,177,092.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	4,338,485,755.03	3,909,824,745.81
流动资产合计		8,925,551,211.41	8,468,359,038.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	315,430,765.39	313,509,739.65

其他权益工具投资	七、18	114,067,086.64	15,394,568.52
其他非流动金融资产	七、19	322,898,155.56	305,517,057.13
投资性房地产	七、20	407,270,520.98	381,264,226.24
固定资产	七、21	1,034,891,356.27	1,043,053,277.64
在建工程	七、22	38,003,488.03	41,702,591.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	94,450,057.38	
无形资产	七、26	286,491,884.91	263,143,263.09
开发支出	七、27	4,325,610.18	8,510,150.56
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	60,058,121.86	62,817,908.33
递延所得税资产	七、30	13,183,236.41	19,694,445.66
其他非流动资产	七、31	74,244,084.06	22,125,996.40
非流动资产合计		2,765,314,367.67	2,476,733,224.85
资产总计		11,690,865,579.08	10,945,092,263.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	147,189,512.42	119,402,077.48
应付账款	七、36	1,324,362,767.46	1,318,708,684.57
预收款项	七、37	13,970,839.13	13,659,460.61
合同负债	七、38	902,424,096.12	572,702,710.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	524,759,900.25	448,885,731.01
应交税费	七、40	39,437,069.04	40,747,876.98
其他应付款	七、41	325,178,219.68	352,245,127.68
其中：应付利息		12,083.33	12,486.11
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	39,552,819.21	
其他流动负债	七、44	14,331,948.15	11,125,124.94
流动负债合计		3,341,207,171.46	2,887,476,793.79
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	49,096,283.18	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	98,690,332.39	116,036,620.78
递延所得税负债	七、30	4,871,084.68	11,307,234.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,657,700.25	127,343,855.46
负债合计		3,493,864,871.71	3,014,820,649.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,839,669,112.78	1,838,833,656.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	3,144,340.54	2,327,412.98
专项储备			
盈余公积	七、59	579,978,201.09	432,550,536.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,520,584,789.12	4,395,301,183.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,157,026,716.53	7,882,663,063.03
少数股东权益		39,973,990.84	47,608,550.72
所有者权益（或股东权益）合计		8,197,000,707.37	7,930,271,613.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,690,865,579.08	10,945,092,263.00

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,419,629,683.35	1,695,509,172.67
交易性金融资产		300,058,744.50	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,479,030.14	8,039,087.06
应收款项融资			
预付款项		14,193,137.62	19,693,137.62
其他应收款	十七、2	1,010,904,568.62	1,008,327,430.98
其中：应收利息			
应收股利		1,006,679,098.98	1,006,679,098.98
存货		222,515.53	139,868.71

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,533,886,455.36	4,158,886,455.36
流动资产合计		7,284,374,135.12	6,890,595,152.40
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,782,522,079.37	3,599,595,062.77
其他权益工具投资		97,292,092.56	
其他非流动金融资产		99,060,000.00	200,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,534,114.57	3,482,288.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,273,860.44	
无形资产		2,345,719.69	3,949,559.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			7,128,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,295,845.56	1,914,189.96
非流动资产合计		4,003,323,712.19	3,816,269,100.73
资产总计		11,287,697,847.31	10,706,864,253.13
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,824,846.88	39,807,322.25
预收款项			
合同负债		2,286,974.21	2,286,974.21
应付职工薪酬		134,818,295.51	125,289,723.32
应交税费		4,180,661.38	4,357,700.51
其他应付款		5,092,186,918.74	4,748,391,089.38
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,963,532.16	
其他流动负债			
流动负债合计		5,287,261,228.88	4,920,132,809.67
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			

租赁负债		5,199,299.96	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,500,000.00	2,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,699,299.96	2,500,000.00
负债合计		5,293,960,528.84	4,922,632,809.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,518,161,435.80	3,518,161,435.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		579,978,201.09	432,550,536.94
未分配利润		681,947,408.58	619,869,197.72
所有者权益（或股东权益）合计		5,993,737,318.47	5,784,231,443.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,287,697,847.31	10,706,864,253.13

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		6,023,079,152.79	6,675,054,216.48
其中：营业收入	七、61	6,023,079,152.79	6,675,054,216.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,265,367,408.60	6,051,109,841.60
其中：营业成本	七、61	3,917,294,122.74	4,871,733,968.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	25,355,091.59	16,102,823.41
销售费用	七、63	549,113,959.79	470,838,598.78
管理费用	七、64	801,247,086.52	703,046,206.84

研发费用	七、65	25,480,917.87	32,028,929.41
财务费用	七、66	-53,123,769.91	-42,640,684.87
其中：利息费用		5,271,039.77	901,131.17
利息收入		60,711,795.65	47,430,053.52
加：其他收益	七、67	62,061,286.38	55,928,689.87
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	130,600,793.65	269,271,095.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,386,309.86	1,893,891.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七、70	43,701,094.35	24,422,828.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-163,798,209.01	-39,749,095.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-71,711,929.04	-68,280,586.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	18,462,369.68	18,570,969.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		777,027,150.20	884,108,276.30
加：营业外收入	七、74	6,016,717.33	19,511,240.18
减：营业外支出	七、75	69,751,673.20	62,004,053.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		713,292,194.33	841,615,463.19
减：所得税费用	七、76	13,132,488.57	30,783,737.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		700,159,705.76	810,831,725.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		700,738,331.21	810,640,680.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-578,625.45	191,044.48
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		697,488,865.61	816,512,619.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,670,840.15	-5,680,894.07
六、其他综合收益的税后净额		816,927.56	2,327,412.98
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		816,927.56	2,327,412.98
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		816,927.56	2,327,412.98
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		700,976,633.32	813,159,138.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		698,305,793.17	818,840,032.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,670,840.15	-5,680,894.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.57	0.67
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.57	0.67

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业收入	十七、4	515,985,026.84	474,708,720.61
减：营业成本	十七、4	382,954,573.68	348,453,667.11
税金及附加		1,193,548.40	1,176,326.50
销售费用		23,641,618.49	19,492,627.11
管理费用		126,277,652.17	117,553,972.45
研发费用		5,120,000.00	6,520,000.00
财务费用		-41,897,069.28	-31,418,821.75
其中：利息费用		14,580,361.44	12,030,444.05
利息收入		56,495,729.83	43,467,453.35
加：其他收益		7,178,236.92	4,089,555.56
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	589,904,604.53	404,077,409.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		254,001.38	-618,398.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		19,038,744.50	
信用减值损失 (损失以“—”号填列)		3,781.23	75,211.49
资产减值损失 (损失以“—”号填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		634,820,070.56	421,173,125.85
加: 营业外收入		33,400.00	38,850.00
减: 营业外支出		570,000.00	1,215,390.42
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		634,283,470.56	419,996,585.43
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		634,283,470.56	419,996,585.43
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		634,283,470.56	419,996,585.43
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		634,283,470.56	419,996,585.43
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

公司负责人: 陈义国先生 主管会计工作负责人: 王勇先生 会计机构负责人: 陆红亚女士

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,388,356,831.55	7,173,786,751.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,271,375.77	18,003,258.32
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	203,831,962.91	193,172,484.02
经营活动现金流入小计		6,614,460,170.23	7,384,962,493.55
购买商品、接受劳务支付的现金		4,010,216,234.50	5,239,438,923.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		989,841,861.11	834,841,739.19
支付的各项税费		96,319,869.96	67,697,239.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	524,054,132.24	629,552,439.58
经营活动现金流出小计		5,620,432,097.81	6,771,530,341.34
经营活动产生的现金流量净额		994,028,072.42	613,432,152.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,174,443.50	3,357,238.87
取得投资收益收到的现金		125,368,229.04	138,890,756.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,848,812.48	18,972,957.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			81,088,805.65
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	8,653,000,000.00	7,852,894,527.86
投资活动现金流入小计		8,814,391,485.02	8,095,204,287.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,888,601.77	118,530,475.20
投资支付的现金		79,965,107.78	12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	9,390,977,725.92	7,610,000,000.00

投资活动现金流出小计		9,665,831,435.47	7,740,530,475.20
投资活动产生的现金流量净额		-851,439,950.45	354,673,811.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,600,919.51	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		12,600,919.51	33,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,175,137.21	244,038,233.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			754,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	40,556,581.05	22,512,942.60
筹资活动现金流出小计		475,731,718.26	289,551,175.60
筹资活动产生的现金流量净额		-463,130,798.75	-256,551,175.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-18.58	-46.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-320,542,695.36	711,554,742.31
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	2,358,312,985.98	1,646,758,243.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	2,037,770,290.62	2,358,312,985.98

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		556,205,969.74	520,216,587.11
收到的税费返还		7,010,902.50	3,968,192.86
收到其他与经营活动有关的现金		42,718,339.69	29,310,247.79
经营活动现金流入小计		605,935,211.93	553,495,027.76
购买商品、接受劳务支付的现金		398,872,551.44	379,447,129.90
支付给职工及为职工支付的现金		63,655,382.76	50,474,154.61
支付的各项税费		8,096,997.47	6,559,963.33
支付其他与经营活动有关的现金		81,171,302.46	74,328,678.78
经营活动现金流出小计		551,796,234.13	510,809,926.62
经营活动产生的现金流量净额		54,138,977.80	42,685,101.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		561,180,603.15	404,695,807.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,220.00
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		8,818,000,000.00	7,870,000,000.00

投资活动现金流入小计		9,379,180,603.15	8,274,713,027.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,782,432.08	1,212,841.59
投资支付的现金		131,375,107.78	29,990,000.00
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		9,493,000,000.00	7,918,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,627,157,539.86	7,949,202,841.59
投资活动产生的现金流量净额		-247,976,936.71	325,510,186.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		348,002,257.02	444,141,338.99
筹资活动现金流入小计		348,002,257.02	444,141,338.99
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		424,777,595.55	242,730,054.60
支付其他与筹资活动有关的现金		5,267,188.58	
筹资活动现金流出小计		430,044,784.13	242,730,054.60
筹资活动产生的现金流量净额		-82,042,527.11	201,411,284.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3.30	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-275,880,489.32	569,606,571.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,695,493,172.67	1,125,886,600.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,419,612,683.35	1,695,493,172.67

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 年末余额	1,213,650,273.00				1,838,833,656.90		2,327,412.98		432,550,536.94		4,395,301,183.21		7,882,663,063.03	47,608,550.72	7,930,271,613.75
加：会计 政策变更															
前 期差错更 正															
同 一控制下 企业合并 其 他															
二、本年 期初余额	1,213,650,273.00				1,838,833,656.90		2,327,412.98		432,550,536.94		4,395,301,183.21		7,882,663,063.03	47,608,550.72	7,930,271,613.75
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					835,455.88		816,927.56		147,427,664.15		125,283,605.91		274,363,653.50	-7,634,559.88	266,729,093.62
（一）综 合收益总							816,927.56				697,488,865.61		698,305,793.17	2,670,840.15	700,976,633.32

额														
(二)所有者投入和减少资本													-10,305,400.03	-10,305,400.03
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													-10,305,400.03	-10,305,400.03
(三)利润分配							147,427,664.15	-572,205,259.70	-424,777,595.55				-424,777,595.55	-424,777,595.55
1.提取盈余公积							147,427,664.15	-147,427,664.15						
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配								-424,777,595.55	-424,777,595.55				-424,777,595.55	-424,777,595.55
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				835,455.88							835,455.88		835,455.88	
四、本期末余额	1,213,650,273.00			1,839,669,112.78		3,144,340.54	579,978,201.09	4,520,584,789.12		8,157,026,716.53	39,973,990.84		8,197,000,707.37	

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		其他		
优		永	其												
	先	续	他												

		股	债		股			准备				
一、上年年末余额	1,213,650,273.00			1,813,909,579.92	-743,470.67	315,841,548.10		3,944,858,912.12	7,287,516,842.47	166,588,411.33	7,454,105,253.80	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				5,373,000.00	743,470.67			-6,631,304.75	-514,834.08		-514,834.08	
其他												
二、本年期初余额	1,213,650,273.00			1,819,282,579.92		315,841,548.10		3,938,227,607.37	7,287,002,008.39	166,588,411.33	7,453,590,419.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				19,551,076.98	2,327,412.98	116,708,988.84		457,073,575.84	595,661,054.64	-118,979,860.61	476,681,194.03	
（一）综合收益总额					2,327,412.98			816,512,619.28	818,840,032.26	-5,680,894.07	813,159,138.19	
（二）所有者投入和减少资本				6,961,644.56					6,961,644.56	-112,544,966.54	-105,583,321.98	
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				6,961,644.56						6,961,644.56	-112,544,966.54	-105,583,321.98	
(三) 利润分配							116,708,988.84	-359,439,043.44	-242,730,054.60	-754,000.00	-243,484,054.60		
1. 提取盈余公积							116,708,988.84	-116,708,988.84					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-242,730,054.60	-242,730,054.60	-754,000.00	-243,484,054.60		
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				12,589,432.42						12,589,432.42		12,589,432.42	
四、本期期末余额	1,213,650,273.00			1,838,833,656.90	2,327,412.98	432,550,536.94	4,395,301,183.21	7,882,663,063.03	47,608,550.72	7,930,271,613.75			

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				432,550,536.94	619,869,197.72	5,784,231,443.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				432,550,536.94	619,869,197.72	5,784,231,443.46

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									147,427,664.15	62,078,210.86	209,505,875.01
（一）综合收益总额										634,283,470.56	634,283,470.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									147,427,664.15	-572,205,259.70	-424,777,595.55
1. 提取盈余公积									147,427,664.15	-147,427,664.15	
2. 对所有者（或股东）的分配										-424,777,595.55	-424,777,595.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				579,978,201.09	681,947,408.58	5,993,737,318.47

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				315,841,548.10	559,311,655.73	5,606,964,912.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				315,841,548.10	559,311,655.73	5,606,964,912.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									116,708,988.84	60,557,541.99	177,266,530.83
（一）综合收益总额										419,996,585.43	419,996,585.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									116,708	-359,43	-242,73

									, 988.84	9,043.44	0,054.60
1. 提取盈余公积									116,708,988.84	-116,708,988.84	
2. 对所有者(或股东)的分配										-242,730,054.60	-242,730,054.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				432,550,536.94	619,869,197.72	5,784,231,443.46

公司负责人：陈义国先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

长江出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1996 年 8 月 13 日经国家经济体制改革委员会（体改生【1996】111 号）文批准设立，向社会公众公开发行境内上市内资股并上市交易。本公司所发行的股票于 1996 年 10 月 3 日在上海证券交易所上市。中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2131 号《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]2132 号《关于核准湖北长江出版传媒集团有限公司公告上海华源企业发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的核准事项，公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行 487,512,222 股股份购买其持有的本部教材中心相关净资产以及下属 15 家全资子公司 100% 的股权，并已于 2011 年 12 月底前完成重大资产重组资产交割工作。公司重大资产重组完成后，控股股东由中国华源集团有限公司变更为湖北长江出版传媒集团有限公司，2011 年 12 月 16 日本公司的注册地由上海市迁至湖北省，总部位于湖北省武汉市雄楚大道 268 号出版文化城 B 座 11-12 层。公司现持有统一社会信用代码为 914200001322795099 的营业执照，注册资本 1,213,650,273.00 元，股份总数 1,213,650,273 股（每股面值 1 元），法定代表人：陈义国。

##### （二）公司的业务性质和主要经营活动

公司属于出版业。经营范围：经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物（有效期至 2023 年 10 月 20 日）；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷（有效期至 2025 年 12 月 31 日）；出版物版权及物资贸易；新介质媒体开发与运营（不含其他许可经营项目）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

##### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 26 日召开的第六届董事会第二十四次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。本公司 2021 年度纳入合并范围的二级子公司共 17 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 6 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项适用的具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“五、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

##### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资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经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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除外。

## 2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购



入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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除外。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

当本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的交易对价金额进行初始计量。

### 2、金融资产的分类和后续计量

#### （1）金融资产的分类

本公司的金融资产在初始确认时根据本公司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，将金融资产分为三类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②以摊余成本计量的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司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；

②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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

① 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

3) 除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 4) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

#### 5) 合同现金流量特征的评估

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

#### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### 2) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

## 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

- （1）本公司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；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 6、金融资产和金融负债的终止确认

- （1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司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；
- 3) 该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

- （2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

- （3）金融负债或其一部分的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债或该部分金融负债。

#### 7、金融工具减值

本公司对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权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。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。

- （1）预期信用损失计量的一般方法

##### 1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 2) 其他金融资产

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司考虑的违约风险信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

### （2）已发生信用减值的金融资产

金融资产已发生信用减值的迹象包括：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本公司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。

### （3）各类应收款项金融资产预期信用损失的具体确定方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估不含重大融资成分的应收款项的预期信用损失。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。如：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。

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### ①应收票据

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	应收账款转为以银行承兑汇票结算
组合 2：商业承兑汇票	应收账款转为以商业承兑汇票结算

对于组合 1，具有较低信用风险，本公司认为不存在重大的信用风险，不会违约而产生重大损失。

对于组合 2，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。



## ②应收账款

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：关联方组合	指与本公司发生业务的公司合并范围内关联方应收账款

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收账款，具有较低信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

## ③其他应收款

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：关联方组合	指与本公司发生业务的公司合并范围内关联方应收款项
组合 3：备用金、押金及保证金组合	指与本公司业务相关的备用金、押金及保证金等低风险款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (4) 预期信用损失准备的列报

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

## 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

## (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本金融工具附注第 1 条和第 3 条处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 10、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、

减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10、金融工具”之“7、金融资产减值”所述。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2、存货取得和发出的计价方法

出版和发行的产成品（库存商品）取得时按码洋价核算（售价法），码洋价与实际成本之间的差异在进销差价中核算；产成品（库存商品）的发出通过进销差价还原为实际成本。其他存货，取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

##### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

公司于每期期末对出版和发行的产成品（库存商品）进行全面盘点的基础上，按照规定的比例并结合个别认定法提取存货跌价准备，计提标准如下：

##### （1）纸质图书

出版系统实行分年核价，按规定的比例分三年计提存货跌价准备，出版物跌价准备计提的方法：

当年出版的不提；

前一年出版的按年末库存图书码洋价提取 10%；

前二年出版的按年末库存图书码洋价提取 20%；

前三年及三年以上出版的按年末库存图书码洋价提取 30%。

新华书店系统按照库存商品和委托代销商品年末图书码洋价的 3%并结合个别认定法提取存货跌价准备。

(2) 纸质期刊（包括年鉴和挂历、年画）

出版系统：当年出版的按年末库存实际成本的 100%提取；

新华书店系统：按年末库存实际成本的 100%提取。

(3) 音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品）

A、按年末库存实际成本的 30%提取。

B、如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按该出版物库存实际成本的 90%计提；升级后的原有出版物已无市场的，按实际成本的 100%计提。

以上各类产成品（库存商品）跌价准备的累计提取额均不得超过存货的实际成本。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、周转材料采用五五摊销法摊销，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法与本附注五“10、金融工具”之“7、金融资产减值”所述应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面

价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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本附注之“长期资产减值”部份。

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。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30—40	5.00	2.38—3.17
机器设备	平均年限法	8—15	3.00	6.47—12.13
运输工具	平均年限法	5—10	3.00	9.7—19.40
办公设备及其他	平均年限法	5—10	3.00	9.7—19.40

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”部份。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
软件	5-10
著作权	40（剩余年限）
商标	10

项目	摊销年限（年）
非专利技术	3

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”部份。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改造支出、户外广告位、房屋等租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策

本公司对于出版物的销售收入具体确认方法如下：

(1) 采取直接收款方式销售出版物，在收到销售额或取得索取销售额的凭据，并且将提单交给购买方或购买方收到出版物时确认销售出版物收入。

(2) 采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续的当天确认销售出版物收入。

(3) 采取委托代销方式销售出版物时，为收到代销单位代销清单或退货单，经双方核对一致后确认收入。

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

本公司采用总额法核算大宗贸易业务的销售收入，具体会计政策如下：

采购。公司根据客户的需求，自主与商品供应商之间就商品规格、数量、价格及结算条款进行谈判，并签订采购协议，通常约定标的物所有权自供方交付时转移给公司，仓储企业根据公司提供的货物入库通知书验收货物后，商品的控制权转移给公司，商品采购以现款、信用证及商业票据的形式与供应商结算。

销售。公司市场人员获取客户需求信息后，自主与客户就商品规格、数量、价格及结算条款进行谈判，并签订销售协议。货物所有权在公司交付起转移，一般约定客户在公司货物所在仓库自提。达到双方约定的交货条件后，仓储企业根据公司开具的提货单发货后，商品的控制权转移给客户，公司确认销售收入的实现。下游客户以现款或在合同约定账期内回款，回款结算方式主要为现款、商业汇票。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司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、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- 3、该成本预期能够收回。

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

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

- ①本公司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。

确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括税费返还、出版补助、文化发展专项资金等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

##### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

###### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

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,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、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。

## （2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。



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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1、租赁合同的识别

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。

#### 2、租赁合同的分拆

当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。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。

#### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

##### （2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

##### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益：

一当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化的，本公司根据新的租赁期和新的评估结果重新确定租赁付款额，并按变动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；

一当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （4）租赁变更

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；租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

#### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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；取得的与经营租赁有关的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。

#### （4）租赁变更

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。

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。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1、预期信用损失的计量

本公司根据金融工具减值会计政策，计算预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，使用历史信用损失经验数据，并结合当前状况和前瞻性信息，对历史数据进行调整。在考前瞻性信

息时，本公司考虑经济下滑的风险、外部市场环境和客户变化等因素。本公司定期监控复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## 3、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## 4、长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 5、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日,财政部发布修订的《企业会计准则第21号——租赁》(财会[2018]35号)。要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司自规定之日起开始执行。		详见第六节重要事项五、(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,360,929,905.49	2,360,929,905.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	62,770,825.60	62,770,825.60	
衍生金融资产			
应收票据	354,081,331.01	354,081,331.01	
应收账款	682,729,875.60	682,729,875.60	
应收款项融资			
预付款项	89,027,453.55	88,153,167.81	-874,285.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,941,010.48	65,941,010.48	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	937,876,798.08	937,876,798.08	
合同资产	5,177,092.53	5,177,092.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,909,824,745.81	3,909,824,745.81	
流动资产合计	8,468,359,038.15	8,467,484,752.41	-874,285.74
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	313,509,739.65	313,509,739.65	
其他权益工具投资	15,394,568.52	15,394,568.52	
其他非流动金融资产	305,517,057.13	305,517,057.13	
投资性房地产	381,264,226.24	381,264,226.24	
固定资产	1,043,053,277.64	1,043,053,277.64	
在建工程	41,702,591.63	41,702,591.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,181,134.25	75,181,134.25
无形资产	263,143,263.09	263,143,263.09	
开发支出	8,510,150.56	8,510,150.56	
商誉			
长期待摊费用	62,817,908.33	54,644,924.77	-8,172,983.56
递延所得税资产	19,694,445.66	19,694,445.66	
其他非流动资产	22,125,996.40	22,125,996.40	
非流动资产合计	2,476,733,224.85	2,543,741,375.54	67,008,150.69
资产总计	10,945,092,263.00	11,011,226,127.95	66,133,864.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	119,402,077.48	119,402,077.48	
应付账款	1,318,708,684.57	1,318,708,684.57	
预收款项	13,659,460.61	13,659,460.61	
合同负债	572,702,710.52	572,702,710.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	448,885,731.01	448,885,731.01	
应交税费	40,747,876.98	40,747,876.98	
其他应付款	352,245,127.68	352,245,127.68	
其中: 应付利息	12,486.11	12,486.11	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,611,584.94	13,611,584.94
其他流动负债	11,125,124.94	11,125,124.94	
流动负债合计	2,887,476,793.79	2,901,088,378.73	13,611,584.94
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			

租赁负债		52,522,280.01	52,522,280.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	116,036,620.78	116,036,620.78	
递延所得税负债	11,307,234.68	11,307,234.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	127,343,855.46	179,866,135.47	52,522,280.01
负债合计	3,014,820,649.25	3,080,954,514.20	66,133,864.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,838,833,656.90	1,838,833,656.90	
减：库存股			
其他综合收益	2,327,412.98	2,327,412.98	
专项储备			
盈余公积	432,550,536.94	432,550,536.94	
一般风险准备			
未分配利润	4,395,301,183.21	4,395,301,183.21	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,882,663,063.03	7,882,663,063.03	
少数股东权益	47,608,550.72	47,608,550.72	
所有者权益（或股东权益）合计	7,930,271,613.75	7,930,271,613.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,945,092,263.00	11,011,226,127.95	66,133,864.95

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,695,509,172.67	1,695,509,172.67	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,039,087.06	8,039,087.06	
应收款项融资			
预付款项	19,693,137.62	19,693,137.62	
其他应收款	1,008,327,430.98	1,008,327,430.98	
其中：应收利息			
应收股利	1,006,679,098.98	1,006,679,098.98	
存货	139,868.71	139,868.71	
合同资产			
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,158,886,455.36	4,158,886,455.36	
流动资产合计	6,890,595,152.40	6,890,595,152.40	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,599,595,062.77	3,599,595,062.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	200,200,000.00	200,200,000.00	
投资性房地产			
固定资产	3,482,288.90	3,482,288.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,128,000.00	7,128,000.00
无形资产	3,949,559.10	3,949,559.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,128,000.00		-7,128,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,914,189.96	1,914,189.96	
非流动资产合计	3,816,269,100.73	3,816,269,100.73	
资产总计	10,706,864,253.13	10,706,864,253.13	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	39,807,322.25	39,807,322.25	
预收款项			
合同负债	2,286,974.21	2,286,974.21	
应付职工薪酬	125,289,723.32	125,289,723.32	
应交税费	4,357,700.51	4,357,700.51	
其他应付款	4,748,391,089.38	4,748,391,089.38	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,920,132,809.67	4,920,132,809.67	
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,500,000.00	2,500,000.00	
负债合计	4,922,632,809.67	4,922,632,809.67	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,518,161,435.80	3,518,161,435.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	432,550,536.94	432,550,536.94	
未分配利润	619,869,197.72	619,869,197.72	
所有者权益（或股东权益）合计	5,784,231,443.46	5,784,231,443.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,706,864,253.13	10,706,864,253.13	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司首次执行新租赁准则对公司期初留存收益无影响，对公司财务报表期初其他相关项目的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	75,181,134.25	7,128,000.00
	预付款项	-874,285.74	
	长期待摊费用	-8,172,983.56	-7,128,000.00
	一年内到期的非流动负债	13,611,584.94	
	租赁负债	52,522,280.01	

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率为同期银行中长期贷款基准利率，剩余租赁期 1-5 年内的为 4.75%，5 年以上的为 4.95%。

本公司首次执行新租赁准则对合并期初财务报表相关项目列报的影响列示如下：

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		75,181,134.25	75,181,134.25

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	89,027,453.55	88,153,167.81	-874,285.74
长期待摊费用	62,817,908.33	54,644,924.77	-8,172,983.56
一年内到期的非流动负债		13,611,584.94	13,611,584.94
租赁负债		52,522,280.01	52,522,280.01

本公司首次执行新租赁准则对母公司期初财务报表相关项目列报的影响列示如下：

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		7,128,000.00	7,128,000.00
长期待摊费用	7,128,000.00		-7,128,000.00

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、13
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 8%、12%计缴	1.2、12
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	15
湖北新华印务有限公司	15
湖北长江传媒数字出版有限公司	15
《行政事业资产与财务》杂志社有限公司	20
湖北民风杂志社有限公司	20
湖北惠宾物业管理有限公司	20
黄冈长江报刊传媒有限公司	20
宜昌长江报刊传媒有限公司	20
湖北长江传媒统计与决策学术传播有限公司	20

湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	20
湖北汇智文化科技园有限责任公司	20
湖北倍悦文化创意有限公司	20
武汉经济技术开发区海豚金色港湾幼儿园	20
武汉市青山区爱立方江南春城幼儿园	20
武汉市洪山区爱立方丽华苑幼儿园	20
湖北长江教育研究院有限公司	20
湖北嘉宝艺术有限公司	20
湖北嘉宝一品拍卖有限公司	20
湖北天一国际文化有限公司	20
武汉绿手指文化传媒有限公司	20
湖北博盛数字教育服务有限公司	20
武汉长江学习工场数字科技有限公司	20
湖北长江盘古教育科技有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

《行政事业资产与财务》杂志社有限公司等 20 家公司为小型微利企业，本年度享受小微企业普惠性税收减免优惠政策，企业所得税税率 20%，实际征收率为 2.5-10%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、增值税

根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 10 号）规定，专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生教科书，专为老年人出版发行的报纸和期刊，少数民族文字出版物，各类图书、期刊、音像制品、电子出版物等在出版环节享受增值税“先征后退”的政策；免征图书批发、零售环节增值税。政策执行期限为 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）及《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号）规定，自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）规定，上述税收优惠政策执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日；其中，自 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。

### 2、所得税

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）及《财政部 税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16

号)规定,经营性文化事业单位转制为企业,2018年12月31日之前已完成转制的,自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。本公司及下属子公司湖北人民出版社有限公司、湖北教育出版社有限公司、长江文艺出版社有限公司、崇文书局有限公司、湖北科学技术出版社有限公司、湖北大家报刊传媒有限责任公司、湖北长江报刊传媒(集团)有限公司、湖北美术出版社有限公司、长江少年儿童出版社(集团)有限公司、湖北省新华书店(集团)有限公司、湖北省外文书店有限公司享受上述所得税优惠政策,本年度免缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)规定,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。本公司之《行政事业资产与财务》杂志社有限公司等20家子公司属于小型微利企业,本年度享受上述所得税优惠政策。

为扶持和鼓励高新技术企业发展,《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”。本公司之子公司武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司、湖北新华印务有限公司、湖北长江传媒数字出版有限公司属于经认定的高新技术企业,享受按15%的税率征收企业所得税优惠政策。

### 3、其他税收优惠

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)及《财政部 税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2019〕16号)规定,由财政部门拨付事业经费的经营性文化事业单位转制为企业,2018年12月31日之前已完成转制的,自2019年1月1日起对其自用房产可继续免征五年房产税。本公司之子公司湖北省新华书店(集团)有限公司部分分公司、湖北人民出版社有限公司、湖北长江报刊传媒(集团)有限公司经税务部门认定在该范围内,本年度其自用房产免缴房产税。

根据《湖北省财政厅 国家税务总局湖北省税务局关于减征增值税小规模纳税人相关税费的通知》(鄂财税发〔2019〕2号)规定,从2019年1月1日至2021年12月31日,对增值税小规模纳税人按50%的税额幅度减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,028.16	11,909.52
银行存款	2,034,643,222.24	2,355,518,285.04
其他货币资金	7,860,107.28	5,399,710.93
合计	2,042,549,357.68	2,360,929,905.49
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

期末余额中银行票据保证金 4,762,067.06 元、ETC 保证金 17,000.00 元使用受限。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	359,021,919.95	62,770,825.60
其中：		
理财产品	300,058,744.50	
权益工具投资	58,963,175.45	62,770,825.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	359,021,919.95	62,770,825.60

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,572,360.79	4,853,951.60
商业承兑票据		349,227,379.41

合计	19,572,360.79	354,081,331.01
----	---------------	----------------

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,580,485.97	
商业承兑票据		
合计	38,580,485.97	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	365,280,355.49
合计	365,280,355.49

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	19,572,360.79	100.00			19,572,360.79	372,461,719.40	100.00	18,380,388.39	4.93	354,081,331.01
其中：										
银行承兑汇票	19,572,360.79	100.00			19,572,360.79	4,853,951.60	1.30			4,853,951.60
商业承兑汇票						367,607,767.80	98.70	18,380,388.39	5.00	349,227,379.41

合计	19,572,360.79	/	/	19,572,360.79	372,461,719.40	/	18,380,388.39	/	354,081,331.01
----	---------------	---	---	---------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	19,572,360.79		
合计	19,572,360.79		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	18,380,388.39	-116,370.62			
合计	18,380,388.39	-116,370.62			

注: 本期其他变动 18,264,017.77 元转入应收账款坏账准备科目。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
----	--------



1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	529,702,324.12
1 至 2 年	433,719,485.08
2 至 3 年	46,716,970.87
3 年以上	
3 至 4 年	140,351,178.18
4 至 5 年	9,517,663.14
5 年以上	65,180,996.35
合计	1,225,188,617.74

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	576,151,967.64	47.03	282,247,200.95	48.99	293,904,766.69	223,581,180.48	26.05	102,615,691.05	45.90	120,965,489.43
其中：										
按组合计提坏账准备	649,036,650.10	52.97	73,184,925.34	11.28	575,851,724.76	634,557,236.60	73.95	72,792,850.43	11.47	561,764,386.17
其中：										
账龄组合	649,036,650.10	52.97	73,184,925.34	11.28	575,851,724.76	634,557,236.60	73.95	72,792,850.43	11.47	561,764,386.17
合计	1,225,188,617.74	/	355,432,126.29	/	869,756,491.45	858,138,417.08	/	175,408,541.48	/	682,729,875.60

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北省财政厅	37,226,269.34			政府采购,无回收风险
江苏裕弘利贸易有限公司	264,886,516.70	132,443,258.35	50.00	预计无法全部收回
上海迅烨国际贸易有限公司	100,393,838.79	50,196,919.40	50.00	预计无法全部收回
湖北长江日报社	35,653,411.36	34,292,611.36	96.18	已停止经营,无法收回
武汉市天瑞纸业有限公司	34,945,589.30	22,514,080.00	64.43	无法全部收回
江苏博众达浆纸有限公司	16,999,980.80	5,502,568.55	32.37	无法全部收回
江苏鹏博天诚实业有限公司	16,669,318.22	6,669,318.22	40.01	无法全部收回
江苏鹏凌纸业有限公司	16,499,992.84	5,502,468.08	33.35	无法全部收回
无锡裕满和纸业有限公司	16,499,988.21	5,002,575.96	30.32	无法全部收回
上海良泉包装材料有限公司	10,499,361.69	2,739,702.89	26.09	无法全部收回
湖北鑫邦棉业有限公司	8,794,469.76	4,397,234.88	50.00	无法全部收回
武汉市德琪纸业有限公司	6,104,702.24	3,781,745.24	61.95	无法全部收回
上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	100.00	无法收回
零星客户	7,802,968.39	6,029,158.02	77.27	无法全部收回
合计	576,151,967.64	282,247,200.95	48.99	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	522,568,937.51	20,797,015.34	3.98
1-2 年 (含 2 年)	59,194,563.78	10,427,627.10	17.62
2-3 年 (含 3 年)	30,013,955.76	12,281,289.44	40.92
3-4 年 (含 4 年)	13,968,482.86	7,888,636.56	56.47
4-5 年 (含 5 年)	6,191,907.35	4,691,554.06	75.77
5 年以上	17,098,802.84	17,098,802.84	100.00
合计	649,036,650.10	73,184,925.34	11.28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	102,615,691.05	162,471,639.63		1,104,147.50	18,264,017.77	282,247,200.95
按组合计提坏账准备	72,792,850.43	2,464,774.26	125,538.20	2,198,237.55		73,184,925.34
合计	175,408,541.48	164,936,413.89	125,538.20	3,302,385.05	18,264,017.77	355,432,126.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,302,385.05

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	264,886,516.70	21.62	132,443,258.35
第二名	100,393,838.79	8.19	50,196,919.40
第三名	37,226,269.34	3.04	
第四名	35,653,411.36	2.91	34,292,611.36
第五名	35,107,823.56	2.87	1,755,391.18
合计	473,267,859.75	38.63	218,688,180.29

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,543,224.06	90.55	63,933,292.19	72.53
1 至 2 年	2,844,268.74	5.31	11,482,902.22	13.03
2 至 3 年	1,056,385.24	1.97	2,420,974.40	2.75
3 年以上	1,163,817.16	2.17	10,315,999.00	11.69
合计	53,607,695.20	100.00	88,153,167.81	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	3,408,169.19	6.36
第二名	2,134,733.96	3.98
第三名	2,019,579.28	3.77
第四名	1,349,125.83	2.52
第五名	1,150,000.00	2.14
合计	10,061,608.26	18.77

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	74,345,829.50	65,941,010.48
合计	74,345,829.50	65,941,010.48

其他说明:

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	30,787,897.15
1 至 2 年	31,878,816.79
2 至 3 年	2,449,013.46
3 年以上	
3 至 4 年	68,079,516.84
4 至 5 年	1,246,667.80

5 年以上	13,458,086.14
合计	147,899,998.18

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,250,857.00	13,410,458.46
备用金	13,165,296.91	30,096,923.66
应收暂付款	750,963.18	1,606,402.54
预付款重分类转入	75,464,796.64	74,883,858.71
其他	25,268,084.45	22,317,902.12
合计	147,899,998.18	142,315,545.49

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	265,737.94	4,156,077.44	71,952,719.63	76,374,535.01
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-111,298.65	111,298.65		
--转入第三阶段		-1,411,727.57	1,411,727.57	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	264,364.97	675,472.23	-1,961,671.46	-1,021,834.26
本期转回			36,752.78	36,752.78
本期转销				
本期核销			1,835,284.85	1,835,284.85
其他变动				
2021年12月31日余额	418,804.26	3,531,120.75	69,604,243.67	73,554,168.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,835,284.85

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	预付转入	47,200,986.00	3-4年	31.91	47,200,986.00
第二名	押金及履约保证金	18,488,000.00	4年以内	12.50	
第三名	预付转入	16,994,616.39	3-4年	11.49	9,496,304.05
第四名	预付转入	4,850,000.00	1-2年	3.28	485,000.00
第五名	拆迁补偿款	4,445,826.75	1-2年	3.01	444,582.68
合计	/	91,979,429.14	/	62.19	57,626,872.73

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	28,120,078.64	64,478.96	28,055,599.68	29,621,921.86	44,572.94	29,577,348.92
在产品	72,930,137.87		72,930,137.87	51,792,142.15		51,792,142.15
库存商品	1,059,453,003.62	223,127,413.26	836,325,590.36	904,142,232.56	183,416,939.27	720,725,293.29
周转材料	2,742,261.32		2,742,261.32	3,271,659.78		3,271,659.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托代销商品	360,619,571.01	135,204,624.81	225,414,946.20	257,626,378.49	125,116,024.55	132,510,353.94
合计	1,523,865,052.46	358,396,517.03	1,165,468,535.43	1,246,454,334.84	308,577,536.76	937,876,798.08

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	44,572.94	19,906.02				64,478.96
在产品						
库存商品	183,416,939.27	58,583,007.48		18,872,533.49		223,127,413.26
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托代销商品	125,116,024.55	10,817,640.33		729,040.07		135,204,624.81
合计	308,577,536.76	69,420,553.83		19,601,573.56		358,396,517.03

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用



其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	3,226,110.27	482,843.89	2,743,266.38	5,626,624.07	449,531.54	5,177,092.53
合计	3,226,110.27	482,843.89	2,743,266.38	5,626,624.07	449,531.54	5,177,092.53

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
武汉市江汉区教育局基建维修仪器设备管理站	-2,862,035.90	本期收回
合计	-2,862,035.90	/

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	33,312.35			
合计	33,312.35			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按合同归集的期末余额前五名合同资产

合同单位	期末账面余额	占合同资产期末账面余额合计数的比例 (%)	已计提减值准备
第一名	1,701,308.17	52.74	340,673.23
第二名	233,840.00	7.25	11,692.00
第三名	176,758.40	5.48	8,837.92
第四名	125,064.00	3.88	37,519.20
第五名	112,341.00	3.47	11,234.10

合同单位	期末账面余额	占合同资产期末账面余额合计数的比例(%)	已计提减值准备
合计	2,349,311.57	72.82	409,956.45

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
保本型理财产品	4,272,000,000.00	3,850,000,000.00
委托贷款	15,989,011.38	15,989,011.38
减：委托贷款减值准备	-15,989,011.38	-15,989,011.38
预缴税费	40,383,306.66	36,569,490.12
增值税留抵税额	25,020,276.56	22,852,328.36
其他	1,082,171.81	402,927.33
合计	4,338,485,755.03	3,909,824,745.81

**其他说明**

期末委托贷款主要为：本公司下属子公司长瑞星润投资有限公司于2014年6月通过中信银行水果湖支行向上海库邦资产管理有限公司（以下简称“库邦公司”）提供委托贷款50,000,000.00元，借款期限为2014年6月17日至2014年12月11日。截至2021年12月31日，库邦公司共偿付34,010,988.62元，其中2015年度偿付25,000,000.00元、2016年度偿付9,010,988.62元，尚余15,989,011.38元因无法收回，2016年期末长瑞星润投资有限公司将该项委托贷款无法收回部分15,989,011.38元全额计提了减值准备。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
西苑出版社有限公司	26,964,009.03			78,038.41						27,042,047.44	
小计	26,964,009.03			78,038.41						27,042,047.44	
二、联营企业											
华中国家版权交易中心有限公司	2,513,732.20			175,962.97						2,689,695.17	
北京长江新世纪文化传媒有限公司	31,788,341.43			205,837.37						31,994,178.80	
海豚传媒股份有限公司	120,476,763.47			5,115,522.19		835,455.88	2,240,740.00			124,187,001.54	
湖北武穴银莹化工有限公司	3,018,171.24			448,503.26						3,466,674.50	
上海库邦资产管理有限											

公司											
武汉长江融汇资产管理 有限公司	324,443.64			1,548.60						325,992.24	
上海安柏文化传播有限 公司	4,848,304.87			1,359,918.59			60,000.00			6,148,223.46	
孝感市崇文广场置业有 限公司	110,708,638.72			-2,827,434.89						107,881,203.83	
湖北长江传媒国际旅行 社有限公司	3,083,763.51			-1,050,489.22						2,033,274.29	
随州文汇创意城置业有 限公司	9,783,571.54			-121,097.42						9,662,474.12	
小计	286,545,730.62			3,308,271.45		835,455.88	2,300,740.00			288,388,717.95	
合计	313,509,739.65			3,386,309.86		835,455.88	2,300,740.00			315,430,765.39	

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	114,067,086.64	15,394,568.52

合计	114,067,086.64	15,394,568.52
----	----------------	---------------

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具		3,144,340.54			非交易目的持有	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		
其中：权益工具投资	322,898,155.56	305,517,057.13
合计	322,898,155.56	305,517,057.13

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期末公允价值
湖北银行股份有限公司	247,650,000.00
湖北长江文锦股权投资基金	36,000,000.00
长江资本（股权）投资基金管理有限公司	18,750,000.00
武汉丰荟股权投资基金合伙企业	9,450,000.00
湖北惠人生物产业创业投资基金	1,366,370.00
上海景林景麒投资中心	3,505,405.56
湖北湘村生态农业有限公司	5,000,000.00
武汉长江文创产业投资基金管理有限公司	800,000.00
汉口银行股份有限公司	376,380.00
合计	322,898,155.56

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	527,661,280.26	53,383,106.39		581,044,386.65
2. 本期增加金额	78,335,322.27			78,335,322.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	78,335,322.27			78,335,322.27
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	37,437,806.09			37,437,806.09
(1) 处置	723,757.09			723,757.09
(2) 其他转出	36,714,049.00			36,714,049.00
4. 期末余额	568,558,796.44	53,383,106.39		621,941,902.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	179,663,118.69	20,117,041.72		199,780,160.41
2. 本期增加金额	28,049,185.29	1,320,568.08		29,369,753.37
(1) 计提或摊销	16,051,474.57	1,320,568.08		17,372,042.65
(2) 固定资产转入	11,997,710.72			11,997,710.72
3. 本期减少金额	14,478,531.93			14,478,531.93
(1) 处置	271,685.84			271,685.84
(2) 其他转出	14,206,846.09			14,206,846.09
4. 期末余额	193,233,772.05	21,437,609.80		214,671,381.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	375,325,024.39	31,945,496.59		407,270,520.98

2. 期初账面价值	347,998,161.57	33,266,064.67	381,264,226.24
-----------	----------------	---------------	----------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,034,867,903.91	1,042,933,277.64
固定资产清理	23,452.36	120,000.00
合计	1,034,891,356.27	1,043,053,277.64

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,181,619,923.27	276,672,511.62	60,546,061.08	151,033,959.01	1,669,872,454.98
2. 本期增加金额	102,625,311.94	17,778,564.17	2,004,622.98	27,753,961.40	150,162,460.49
(1) 购置	23,232,637.80	16,783,631.94	4,007,650.00	17,151,843.31	61,175,763.05
(2) 在建工程转入	6,100,031.08	994,932.23		8,599,091.07	15,694,054.38
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	36,714,049.00				36,714,049.00
(5) 其他	36,578,594.06		-2,003,027.02	2,003,027.02	36,578,594.06
3. 本期减少金额	79,458,752.00	27,472,823.32	2,663,599.76	7,623,665.32	117,218,840.40



( 1) 处置或 报废	1,123,429.73	14,761,939. 86	2,663,599.76	4,472,641.13	23,021,610.48
( 2) 转入投 资性房地 产	78,335,322.2 7				78,335,322.27
( 3) 合并范 围减少		12,710,883. 46		3,151,024.19	15,861,907.65
4. 期 末余额	1,204,786,48 3.21	266,978,252 .47	59,887,084.3 0	171,164,255.0 9	1,702,816,075.0 7
二、累计折旧					
1. 期 初余额	251,523,586. 58	214,657,781 .23	49,242,147.6 2	105,010,095.3 9	620,433,610.82
2. 本 期增加金 额	48,507,318.6 2	14,201,928. 71	1,199,710.42	17,998,936.96	81,907,894.71
( 1) 计提	34,300,472.5 3	14,201,928. 71	2,735,376.72	16,463,270.66	67,701,048.62
( 2) 投资性 房地产转 入	14,206,846.0 9				14,206,846.09
( 3) 企业合 并增加					
( 4) 其他			-1,535,666.3 0	1,535,666.30	
3. 本 期减少金 额	12,000,731.8 8	21,448,981. 01	2,498,258.25	7,208,992.61	43,156,963.75
( 1) 处置或 报废	3,021.16	11,409,943. 83	2,498,258.25	4,258,615.86	18,169,839.10
( 2) 转入投 资性房地 产	11,997,710.7 2				11,997,710.72
( 3) 合并范 围减少		10,039,037. 18		2,950,376.75	12,989,413.93
4. 期 末余额	288,030,173. 32	207,410,728 .93	47,943,599.7 9	115,800,039.7 4	659,184,541.78
三、减值准备					
1. 期 初余额	4,282,859.76	1,892,088.5 1		330,618.25	6,505,566.52
2. 本 期增加金 额		2,258,062.8 6			2,258,062.86

( 1) 计提		2,258,062.8 6			2,258,062.86
3. 本 期减少金 额					
( 1) 处置或 报废					
4. 期 末余额	4,282,859.76	4,150,151.3 7		330,618.25	8,763,629.38
四、账面价值					
1. 期 末账面价 值	912,473,450. 13	55,417,372. 17	11,943,484.5 1	55,033,597.10	1,034,867,903.9 1
2. 期 初账面价 值	925,813,476. 93	60,122,641. 88	11,303,913.4 6	45,693,245.37	1,042,933,277.6 4

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,755,454.38

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新华书店本部分拣中心一期项目	166,015,987.33	正在协商办理中
新华书店本部分拣中心二期项目	98,213,494.68	正在协商办理中
蕲春书城	5,704,085.41	正在协商办理中
秭归县茅坪镇屈原路2号丰辰大厦1-2层	3,608,193.02	正在协商办理中
宜城市汉江路85号平房1栋	247,029.59	正在协商办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	23,452.36	120,000.00
合计	23,452.36	120,000.00

## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,003,488.03	41,702,591.63
工程物资		
合计	38,003,488.03	41,702,591.63

其他说明：

□适用 √不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江夏物流产业园	6,920,426.40		6,920,426.40	1,047,928.41		1,047,928.41
潜江书城	2,424,190.62		2,424,190.62	1,091,956.11		1,091,956.11
襄阳书城	824,283.60		824,283.60	595,986.43		595,986.43
西陵书城	288,496.06		288,496.06	260,194.17		260,194.17
钟祥阳春连锁店改造升级项目	254,207.75		254,207.75	227,745.37		227,745.37
荆门书城工程				5,783,263.37		5,783,263.37
黄冈遗爱湖书城				230,000.00		230,000.00
远安县新华书店新建综合楼	4,593,736.30		4,593,736.30	4,487,726.40		4,487,726.40
罗田综合楼土地款				1,435,814.00		1,435,814.00
巴东影视文化中心店	6,346,243.91		6,346,243.91	5,404,885.69		5,404,885.69
其他工程	16,351,903.39		16,351,903.39	21,137,091.68		21,137,091.68
合计	38,003,488.03		38,003,488.03	41,702,591.63		41,702,591.63

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江夏物流产业园	70,000,000.00	1,047,928.41	5,872,497.99			6,920,426.40	9.89	42.00				自筹
潜江书城	5,500,000.00	1,091,956.11	1,332,234.51			2,424,190.62	44.08	44.08				自筹
襄阳书城	34,860,000.00	595,986.43	228,297.17			824,283.60	2.36	2.00				募投及自筹
西陵书城	10,200,000.00	260,194.17	28,301.89			288,496.06	2.83	43.00				募投及自筹
钟祥阳春连锁店改造升级项目	6,500,000.00	227,745.37	26,462.38			254,207.75	3.91	4.00				自筹
蕲春书城项目	5,500,000.00	314,934.00	3,372,206.32	1,108,750.48	2,578,389.84		67.04	100.00				自筹
利川连锁卖场装修改造项目	3,500,000.00	1,130,229.71	2,146,197.33	944,646.00	2,331,781.04		93.61	100.00				自筹

京山中心连锁店装修改造工程	4,000,000.00	2,520,927.10	996,835.10	792,989.39	2,724,772.81		87.94	100.00				自筹
荆门书城工程	11,000,000.00	5,783,263.37	1,657,337.75	7,188,811.76	251,789.36		67.4	100.00				自筹
远安县新华书店新建综合楼	12,540,000.00	4,487,726.40	106,009.90			4,593,736.30	36.63	90.00				自筹
巴东影视文化中心店	7,270,000.00	5,404,885.69	941,358.22			6,346,243.91	87.29	87.29				自筹
合计	170,870,000.00	22,865,776.76	16,707,738.56	10,035,197.63	7,886,733.05	21,651,584.64	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程本期其他减少主要系转长期待摊费用。

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	75,181,134.25	75,181,134.25
2. 本期增加金额	63,590,965.11	63,590,965.11
3. 本期减少金额	10,275,250.00	10,275,250.00
4. 期末余额	128,496,849.36	128,496,849.36
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	34,897,441.98	34,897,441.98
(1) 计提	34,897,441.98	34,897,441.98
3. 本期减少金额	850,650.00	850,650.00
(1) 处置		
4. 期末余额	34,046,791.98	34,046,791.98
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	94,450,057.38	94,450,057.38
2. 期初账面价值	75,181,134.25	75,181,134.25

其他说明：

本期使用权资产减少系合并范围变动转出。

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	商标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	343,097,229.61		1,593,495.58	51,868,783.12	24,718,777.18	1,582,207.21	422,860,492.70
2. 本期增加金额	27,748,838.44			8,815,391.58	2,267,929.12		38,832,159.14
1) 购置	27,748,838.44			8,815,391.58	2,267,929.12		38,832,159.14
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				451,533.55		1,582,207.21	2,033,740.76
1) 处置				451,533.55		1,582,207.21	2,033,740.76
4. 期末余额	370,846,068.05		1,593,495.58	60,232,641.15	26,986,706.30		459,658,911.08
二、累计摊销							
1. 期初余额	91,249,512.69		1,402,487.46	41,516,840.33	23,033,540.83	1,406,406.56	158,608,787.87
2. 本期增加	8,408,740.45		19,349.56	5,400,553.99	1,479,092.67	175,800.65	15,483,537.32

加金额							
1) 计提	8,408,740.45	19,349.56	5,400,553.99	1,479,092.67	175,800.65	15,483,537.32	
3 . 本期减少金额			451,533.55		1,582,207.21	2,033,740.76	
(1) 处置			451,533.55		1,582,207.21	2,033,740.76	
4 . 期末余额	99,658,253.14	1,421,837.02	46,465,860.77	24,512,633.50		172,058,584.43	
三、减值准备							
1 . 期初余额	314,280.71		794,161.03			1,108,441.74	
2 . 本期增加金额							
1) 计提							
3 . 本期减少金额							
1) 处置							
4 . 期末余额	314,280.71		794,161.03			1,108,441.74	



额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	270,873,534.20	171,658.56	12,972,619.35	2,474,072.80			286,491,884.91
2. 期初账面价值	251,533,436.21	191,008.12	9,557,781.76	1,685,236.35	175,800.65		263,143,263.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.75%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
中小学综合实践课程服务平台	4,486,300.77	234,528.30				4,720,829.07	
戏曲进校园融合出版项目	273,584.90	246,226.41					519,811.31
唯美民艺馆	3,750,264.89	59,464.96				3,930.98	3,805,798.87
合计	8,510,150.56	540,219.67				4,724,760.05	4,325,610.18

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的		处置	其他	
北京中船书局有限责任公司	2,609.39				2,609.39	
合计	2,609.39				2,609.39	

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京中船书局有限责任公司	2,609.39				2,609.39	
合计	2,609.39				2,609.39	

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

北京中船书局有限责任公司本年已注销。

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改造支出	44,096,420.37	6,760,950.33	8,424,712.37	10,093,410.65	32,339,247.68
投资性房地产大修	3,556,576.41	1,096,234.98	1,383,427.85		3,269,383.54
装修费及工程隔断	38,239.59	20,760,006.91	3,652,570.41		17,145,676.09
其他	6,953,688.40	3,461,315.65	3,111,189.50		7,303,814.55
合计	54,644,924.77	32,078,507.87	16,571,900.13	10,093,410.65	60,058,121.86

其他说明：

长期待摊费用其他减少系本期合并范围变动转出。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,987,203.43	12,652,403.81	71,433,260.06	16,764,829.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			4,830,979.30	1,207,744.82
递延收益的政府补助	2,025,000.00	253,750.00	4,683,169.82	552,475.47
其他	2,492,896.72	277,082.60	5,446,583.73	1,169,396.37
合计	61,505,100.15	13,183,236.41	86,393,992.91	19,694,445.66

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	32,473,897.88	4,871,084.68	36,859,897.88	5,528,984.68
其他非金融资产投资公允价值变动			23,113,000.00	5,778,250.00
合计	32,473,897.88	4,871,084.68	59,972,897.88	11,307,234.68

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	756,256,691.07	547,746,284.50
可抵扣亏损	71,404,922.85	84,448,805.76
递延收益	96,665,332.39	111,353,450.96
合计	924,326,946.31	743,548,541.22

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2021 年		6,463,545.94	
2022 年	6,558,617.57	7,857,503.28	
2023 年	4,142,036.04	4,369,566.53	
2024 年	14,978,118.81	25,034,252.18	
2025 年	34,431,760.22	40,723,937.83	
2026 年	11,294,390.21		
合计	71,404,922.85	84,448,805.76	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款	65,943,288.99		65,943,288.99			
预付购土地使用权款				750,000.00		750,000.00
预付系统开发费	1,295,845.56		1,295,845.56	1,914,189.96		1,914,189.96
其他长期资产	7,004,949.51		7,004,949.51	19,461,806.44		19,461,806.44
合计	74,244,084.06		74,244,084.06	22,125,996.40		22,125,996.40

其他说明：

1、年末预付购房款系湖北省新华书店（集团）有限公司预付实体书店门店建设购置款。

2、年末其他长期资产主要是本公司所属湖北省新华书店（集团）有限公司之下属分公司因拆迁等原因将原建筑物账面价值转入。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明:

本年末信用借款余额系本公司下属子公司武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司于2021年5月向中国光大银行股份有限公司的借款1,000.00万元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	147,189,512.42	119,402,077.48
合计	147,189,512.42	119,402,077.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付书款	932,996,417.60	921,115,317.24
应付纸张和印刷费	73,758,093.06	151,169,686.01
其他货款	317,608,256.80	246,423,681.32
合计	1,324,362,767.46	1,318,708,684.57

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	14,593,406.75	未具备结算条件
第二名	8,147,333.65	未具备结算条件
第三名	6,605,090.13	未具备结算条件
第四名	6,464,485.59	未具备结算条件
第五名	6,131,021.34	未具备结算条件
合计	41,941,337.46	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	13,685,343.40	13,563,797.74
其他	285,495.73	95,662.87
合计	13,970,839.13	13,659,460.61

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收书款	877,971,940.54	541,560,143.02
预收加工费	97,521.95	943,390.91
预收纸张和印刷物资款	8,928,272.86	6,045,769.19
其他货款	15,426,360.77	24,153,407.40
合计	902,424,096.12	572,702,710.52

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

预收书款	336,411,797.52	预收销售款	
合计	336,411,797.52		/

其他说明:

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	394,477,904.57	962,900,011.46	897,187,722.22	460,190,193.81
二、离职后福利-设定提存计划	54,320,109.69	105,389,252.94	95,210,469.19	64,498,893.44
三、辞退福利	87,716.75	483,147.59	500,051.34	70,813.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	448,885,731.01	1,068,772,411.99	992,898,242.75	524,759,900.25

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	345,800,439.85	795,695,191.37	731,570,975.62	409,924,655.60
二、职工福利费	4,667,647.54	41,504,534.31	43,931,284.38	2,240,897.47
三、社会保险费	728,547.57	39,857,460.21	39,344,622.06	1,241,385.72
其中: 医疗保险费	643,743.60	37,603,804.98	37,073,954.15	1,173,594.43
工伤保险费	36,608.12	1,118,718.84	1,123,311.21	32,015.75
生育保险费	48,195.85	1,134,936.39	1,147,356.70	35,775.54
四、住房公积金	3,021,535.46	53,908,088.38	53,387,361.97	3,542,261.87
五、工会经费和职工教育经费	40,259,734.15	17,567,119.55	14,695,113.41	43,131,740.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		14,367,617.64	14,258,364.78	109,252.86
合计	394,477,904.57	962,900,011.46	897,187,722.22	460,190,193.81

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,644,912.81	70,844,699.07	69,727,190.12	8,762,421.76
2、失业保险费	388,751.40	2,798,245.19	3,000,173.19	186,823.40

3、企业年金缴费	46,286,445.48	31,746,308.68	22,483,105.88	55,549,648.28
合计	54,320,109.69	105,389,252.94	95,210,469.19	64,498,893.44

其他说明:

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,718,979.89	13,307,527.89
消费税		
营业税	160,594.26	160,689.50
企业所得税	11,127,186.12	13,490,296.82
个人所得税		
城市维护建设税	1,135,371.18	1,171,757.34
房产税	5,993,799.04	4,918,745.79
代扣代缴个人所得税	5,989,402.01	5,119,858.13
印花税	1,536,582.55	1,040,027.09
土地使用税	640,146.69	565,927.17
教育费附加	548,230.56	552,090.44
地方教育附加	403,237.53	353,907.64
堤防费	52,210.90	52,210.90
其他	131,328.31	14,838.27
合计	39,437,069.04	40,747,876.98

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,083.33	12,486.11
应付股利		
其他应付款	325,166,136.35	352,232,641.57
合计	325,178,219.68	352,245,127.68

其他说明:

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		



短期借款应付利息	12,083.33	12,486.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,083.33	12,486.11

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	32,514,415.28	29,465,122.05
关联方往来款	3,404,973.18	3,045,559.01
应付暂收款	19,879,630.42	20,727,057.90
应付宣传推广费	43,661,132.93	44,093,318.98
应付稿酬	349,856.54	723,916.50
应付工程款	7,395,557.28	14,619,787.91
应付其他款	217,960,570.72	239,557,879.22
合计	325,166,136.35	352,232,641.57

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	39,552,819.21	13,611,584.94

合计	39,552,819.21	13,611,584.94
----	---------------	---------------

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	14,053,643.53	10,870,080.73
预计退货款	278,304.62	255,044.21
合计	14,331,948.15	11,125,124.94

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	97,344,142.70	73,619,696.40
减：未确认融资费用	-8,695,040.31	-7,485,831.45
减：一年内到期的租赁负债	-39,552,819.21	-13,611,584.94
合计	49,096,283.18	52,522,280.01

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	116,036,620.78	16,706,016.87	34,052,305.26	98,690,332.39	注
合计	116,036,620.78	16,706,016.87	34,052,305.26	98,690,332.39	/

注：递延收益余额一是与资产相关的政府补助随着相关资产使用逐年记入营业外收入或其他收益后的余额；二是收到的与收益相关的政府补助因相关项目未完结或是费用未发生暂挂在递延收益中。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出版补助	70,375,484.68	12,116,231.70		17,242,537.63		65,249,178.75	与收益相关
“健康中国”全媒体数字传播平台项目资金	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
K12 在线教育项目	3,650,000.00			1,700,000.00		1,950,000.00	与收益相关
智慧工厂	3,000,000.00			935,368.53		2,064,631.47	与资产相关
中央文化产业专项资金-面向教师专业发展的全媒体出版服务平台	2,400,400.00			1,594,140.00		806,260.00	与收益相关
文化大发展大繁荣专项资金	75,471.70			75,471.70			与资产相关
人之由来 VR 虚拟现实项目	1,320,000.00			1,320,000.00			与收益相关
文化发展专项资金	3,062,200.00	224,006.20		244,014.99		3,042,191.21	与收益相关
中小学德育教育资源运营服务平台专项资金	30,000.00			30,000.00			与收益相关
智能化改造专项资金	1,370,000.00			319,666.76		1,050,333.24	与收益相关
其他	25,753,064.40	4,365,778.97		10,591,105.65		19,527,737.72	与收益/资

							产相 关
--	--	--	--	--	--	--	---------

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	1,213,650,273.00						1,213,650,273.00

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本 溢价)	1,826,244,224.48			1,826,244,224.48
其他资本公积	12,589,432.42	835,455.88		13,424,888.30
合计	1,838,833,656.90	835,455.88		1,839,669,112.78

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期资本公积增加系本公司之子公司长江少年儿童出版社(集团)有限公司享有的联营企业海豚传媒股份有限公司除净利润和其他综合收益变动之外的其他权益变动增加资本公积835,455.88元。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,327,412.98	816,927.56				816,927.56		3,144,340.54
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,327,412.98	816,927.56				816,927.56		3,144,340.54
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进								

损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,327,412.98	816,927.56				816,927.56		3,144,340.54

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,183,284.68	63,428,347.06		235,611,631.74

任意盈余公积	260,367,252.26	83,999,317.09		344,366,569.35
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	432,550,536.94	147,427,664.15		579,978,201.09

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1: 根据公司法、章程的规定,本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金  
63,428,347.06元。

2: 根据2021年5月19日股东大会决议通过的《关于长江出版传媒股份有限公司2020年度利润分配预案的议案》,公司本期根据2020年度的净利润计提了83,999,317.09元任意盈余公积金。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,395,301,183.21	3,944,858,912.12
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-6,631,304.75
调整后期初未分配利润	4,395,301,183.21	3,938,227,607.37
加:本期归属于母公司所有者的净利润	697,488,865.61	816,512,619.28
减:提取法定盈余公积	63,428,347.06	41,999,658.54
提取任意盈余公积	83,999,317.09	74,709,330.30
提取一般风险准备		
应付普通股股利	424,777,595.55	242,730,054.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,520,584,789.12	4,395,301,183.21

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54	6,557,631,856.85	4,836,589,545.94
其他业务	153,554,407.00	49,994,231.20	117,422,359.63	35,144,422.09
合计	6,023,079,152.79	3,917,294,122.74	6,675,054,216.48	4,871,733,968.03



**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,653,638.24	2,914,063.29
教育费附加	1,590,108.76	1,251,757.42
资源税		
房产税	13,796,462.08	6,913,466.98
土地使用税	1,497,450.78	996,535.20
车船使用税	114,564.16	95,306.02
印花税	3,672,142.61	3,189,966.24
地方教育附加	1,021,143.32	625,077.85
其他	9,581.64	116,650.41
合计	25,355,091.59	16,102,823.41

其他说明:

各项税金及附加的计缴标准详见附注税项。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	377,405,706.45	303,217,047.32
宣传推广费	72,233,759.63	59,039,015.82
业务招待费	7,479,625.89	4,940,852.42
交通费	2,267,262.44	5,504,182.95
办公及会务费	6,659,222.12	6,025,946.28
差旅费	7,260,153.39	6,652,876.76
租赁费	12,155,227.79	23,828,695.49
使用权资产折旧	12,836,557.77	
物业管理费及水电费	5,434,766.71	3,725,000.45
周转物资摊销	5,338,049.81	4,690,968.59
其他	40,043,627.79	53,214,012.70

合计	549,113,959.79	470,838,598.78
----	----------------	----------------

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	569,575,049.93	485,116,025.69
折旧摊销费用	68,229,810.21	60,112,555.12
业务招待费	7,932,621.38	5,944,567.17
房屋租赁费	11,553,973.22	25,828,000.86
使用权资产折旧	20,237,476.71	
办公及会务费	9,652,536.19	10,420,065.23
物业管理及水电费	24,200,944.36	21,120,444.56
差旅费	4,951,497.36	3,472,281.11
修理费	14,852,719.25	11,304,791.38
车辆交通费	2,820,815.84	13,489,595.93
其他	67,239,642.07	66,237,879.79
合计	801,247,086.52	703,046,206.84

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪资	16,359,157.87	26,244,492.50
材料费用	2,975,167.67	2,555,739.99
折旧摊销费用	399,191.55	750,094.73
租赁费		351,193.80
办公费	77,351.55	292,648.24
其他	5,670,049.23	1,834,760.15
合计	25,480,917.87	32,028,929.41

其他说明：

本期其他主要为中小学综合实践课程服务平台项目开发支出转入 4,720,829.07 元。

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,271,039.77	901,131.17
减：利息收入	-60,711,795.65	-47,430,053.52
汇兑损益	18.58	8,722.52
手续费支出	2,316,967.39	3,879,514.96
合计	-53,123,769.91	-42,640,684.87

其他说明：

本年度公司下属子公司武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司收到财政贴息资金冲减利息支出的金额为 158,291.66 元。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	61,429,865.26	55,036,054.51
个税手续费返还	240,848.47	328,577.13
增值税加计扣除及免税	390,572.65	564,058.23
合计	62,061,286.38	55,928,689.87

其他说明：

与企业日常活动有关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款	22,271,375.77	18,003,258.32	与收益相关
出版专项资金	17,242,537.63	19,422,462.88	与收益相关
文化发展专项资金	19,355,399.10	17,091,216.00	与收益相关
智慧工厂	935,368.53		与资产相关
疫后恢复发展专项补助资金	200,000.00		与收益相关
瞪羚企业专项资金	100,000.00		与收益相关
高新技术企业补贴		150,000.00	与收益相关
其他	1,325,184.23	369,117.31	与收益相关
合计	61,429,865.26	55,036,054.51	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,386,309.86	1,893,891.30
处置长期股权投资产生的投资收益	2,175,605.64	67,311,299.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,175,283.87	2,208,127.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,694,688.27	996,720.41
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	4,574,600.00	6,529,520.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		59,832,266.46
理财收益	115,516,856.45	128,850,355.43
其他	77,449.56	1,648,914.24
合计	130,600,793.65	269,271,095.22

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,701,094.35	24,422,828.25
合计	43,701,094.35	24,422,828.25

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	116,370.62	-18,380,388.39
应收账款坏账损失	-164,936,413.89	-20,136,159.43
其他应收款坏账损失	1,021,834.26	-17,418,571.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他		16,186,023.71
合计	-163,798,209.01	-39,749,095.11

其他说明：

上期信用减值损失中其他为本公司下属子公司长瑞星润投资有限公司收回清水湾项目破产债权在原核销范围内转回相应坏账损失 16,186,023.71 元。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-69,420,553.83	-67,913,599.99
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-2,258,062.86	-80,000.00
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-33,312.35	-286,986.56
合计	-71,711,929.04	-68,280,586.55

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失		
其中：固定资产处置利得或损失	18,462,369.68	18,570,969.74
合计	18,462,369.68	18,570,969.74

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	45,282.33	50,664.92	45,282.33
其中：固定资产处置利得	45,282.33	50,664.92	45,282.33
无形资产处置利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,441,966.36	6,708,237.82	1,441,966.36
罚没收入	9,950.00	610,650.00	9,950.00
无法支付款项	1,790,799.79	69,185.04	1,790,799.79
报废图书处置收益	828,186.24	665,178.43	828,186.24
赔偿收入	525,885.10	2,299,410.84	525,885.10
其他	1,374,647.51	9,107,913.13	1,374,647.51
合计	6,016,717.33	19,511,240.18	6,016,717.33

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
文化发展专项资金		2,257,638.68	与收益相关
长江传媒集团文化综合体		2,000,000.00	与资产相关
新进“四上库”文化企业奖励	350,000.00		与收益相关
其他	1,091,966.36	2,450,599.14	与收益相关

其他说明：

适用  不适用

## 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	180,995.74	164,284.71	180,995.74
其中：固定资产处置损失	180,995.74	164,284.71	180,995.74
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	65,989,111.09	59,357,998.25	65,989,111.09
非常损失		9,107.81	
盘亏毁损损失	12,417.99	9,262.03	12,417.99
罚款支出	564,323.55	19,467.05	564,323.55
其他	3,004,824.83	2,443,933.44	3,004,824.83
合计	69,751,673.20	62,004,053.29	69,751,673.20

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,057,429.32	9,182,249.83
递延所得税费用	75,059.25	21,601,488.15
合计	13,132,488.57	30,783,737.98

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	713,292,194.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	178,323,048.58
子公司适用不同税率的影响	-209,070,757.73
调整以前期间所得税的影响	202,513.47
非应税收入的影响	-795,012.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	881,049.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-164,643.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	45,410,225.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-50,881.74
研发支出加计扣除	-1,665,842.63
其他	62,790.47
所得税费用	13,132,488.57

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各种专项补助和奖励	23,412,459.12	25,269,471.93
往来款	68,253,131.24	69,028,938.49
利息收入	60,711,795.65	47,430,053.52
合同违约补偿	525,885.10	2,299,410.84
其他	50,928,691.80	49,144,609.24
合计	203,831,962.91	193,172,484.02

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	77,620,597.45	69,677,706.77
运杂费	63,889,771.35	78,493,616.77
往来款	92,435,762.88	171,714,485.76
房屋租赁费	27,394,646.96	49,358,450.96
办公及会务费	16,312,588.77	16,281,949.95
技术研发及转让费	3,080,236.84	6,581,413.62
物业管理及水电费	30,695,332.27	25,637,833.83
业务招待费	15,430,750.44	10,876,976.23
差旅费及交通费	17,351,417.53	28,292,687.32
咨询服务费	10,566,060.06	8,745,781.75
修理费	10,296,081.26	15,965,675.10
对外捐赠	65,984,414.45	57,113,787.58
其他	92,996,471.98	90,812,073.94
合计	524,054,132.24	629,552,439.58

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	8,653,000,000.00	7,790,000,000.00
委托贷款		20,000,000.00
中幼爱立方纳入合并范围增加的现金净额		2,577,439.82
非同一控制合并长江讯飞增加的现金净额		984,644.07
清水湾项目原委贷破产债权本期收回的现金		39,332,443.97
合计	8,653,000,000.00	7,852,894,527.86

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	9,375,000,000.00	7,610,000,000.00
处置子公司新华银兴影视合并范围减少的现金净额	15,977,725.92	
合计	9,390,977,725.92	7,610,000,000.00



## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	2,600,919.51	3,000,000.00
合计	2,600,919.51	3,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金及利息	35,736,360.83	
子公司中船书局注销小股东剩余财产分配	58,153.16	
绿手指大股东集团退股		19,017,023.59
盘古少数股东撤资		500,000.00
云慧注销小股东投资收回		394,999.50
承兑保证金	4,762,067.06	2,600,919.51
合计	40,556,581.05	22,512,942.60

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	700,159,705.76	810,831,725.21
加：资产减值准备	71,711,929.04	68,280,586.55
信用减值损失	163,798,209.01	39,749,095.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,752,523.19	83,645,184.83
使用权资产摊销	34,897,441.98	
无形资产摊销	16,804,105.40	16,254,776.93
长期待摊费用摊销	16,571,900.13	18,126,073.25
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）	-18,462,369.68	-18,570,969.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	135,713.41	102,406.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-43,701,094.35	-24,422,828.25
财务费用（收益以“-”号填列）	5,429,331.43	901,131.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-130,600,793.65	-269,271,095.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,511,209.25	14,859,338.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,436,150.00	6,742,150.00

存货的减少(增加以“—”号填列)	-277,480,275.56	-164,908,421.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	10,922,346.75	286,492,691.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	360,014,340.31	-255,379,691.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	994,028,072.42	613,432,152.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,037,770,290.62	2,358,312,985.98
减: 现金的期初余额	2,358,312,985.98	1,646,758,243.67
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	-320,542,695.36	711,554,742.31

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**□适用  不适用**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额** 适用  不适用单位: 元 币种: 人民币  
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,977,725.92
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	15,977,725.92
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-15,977,725.92

**(4). 现金和现金等价物的构成** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,037,770,290.62	2,358,312,985.98
其中: 库存现金	46,028.16	11,909.52
可随时用于支付的银行存款	2,034,626,222.24	2,355,502,285.04
可随时用于支付的其他货币资金	3,098,040.22	2,798,791.42
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,037,770,290.62	2,358,312,985.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

本公司货币资金期末余额中票据保证金 4,762,067.06 元、ETC 保证金 17,000.00 元未计入期末现金及现金等价物余额。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,762,067.06	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	17,000.00	ETC 保证金
合计	4,779,067.06	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	106.08	6.3757	676.33
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新进“四上库”文化企业奖励	350,000.00	营业外收入	350,000.00
其他	1,091,966.36	营业外收入	1,091,966.36
税收返还款	22,271,375.77	其他收益	22,271,375.77
出版专项资金	17,242,537.63	其他收益	17,242,537.63
文化发展专项资金	19,355,399.10	其他收益	19,355,399.10
智慧工厂	935,368.53	其他收益	935,368.53
疫后恢复发展专项补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
瞪羚企业专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	1,325,184.23	其他收益	1,325,184.23

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	17,326,984.78	60.00	以股对外投资	2021年11月23日	办理工商变更, 控制权转移	2,175,605.64	0					

其他说明:

√适用 □不适用

2021年8月17日, 本公司与湖北省国有文化资产监督管理领导小组办公室签订《增资入股协议》, 本公司同意以现金、股权或其他形式对目标公司湖北文化产业发展投资有限公司进行认缴, 其中, 以本公司持有的下属子公司湖北新华银兴影视文化发展有限公司60%的股权, 评估价值为17,326,984.78元, 作为认缴出资的一部分, 并于2021年11月23日办理完成股权变更手续。

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**1、本年其他原因新增的合并单位**

公司名称	增加方式	股权增加时点	出资或认缴出资	出资比例 (%)
宜昌长江报刊传媒有限公司	设立	2021 年 1 月 1 日	100,000.00	100.00

**2、本年其他原因减少的合并单位**

公司名称	减少方式	股权减少时点	出资额	出资比例 (%)
武汉马小跳文化传媒有限责任公司	注销	2021 年 11 月 30 日	5,000,000.00	100.00
湖北长江讯飞教育服务有限公司	注销	2021 年 5 月 28 日	2,102,288.00	56.00
北京中船书局有限公司	注销	2021 年 2 月 19 日	153,000.00	51.00
湖北长江传媒数字科技有限公司	注销	2021 年 6 月 24 日	515,100.00	51.00
湖北九丘文化传媒有限公司	注销	2021 年 3 月 30 日	1,000,000.00	100.00

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北人民出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北教育出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江教育研究院有限公司	武汉市	武汉市	教育研究咨询		100.00	设立
长江文艺出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北天一国际文化有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北美术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北嘉宝艺术有限公司	武汉市	武汉市	艺术品制作、销售		100.00	同一控制下企业合并
湖北嘉宝一品拍卖有限公司	武汉市	武汉市	拍卖		100.00	同一控制下企业合并
长江少年儿童出版社(集团)有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
北京智慧树文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00	设立
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	武汉市	武汉市	幼儿教育		77.95	设立
武汉市洪山区爱立方丽华苑幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉经济技术开发区海豚金色港湾幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉市青山区爱立方江南春城幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉长江学习工场数字科技有限公司	武汉市	武汉市	软件		100.00	设立
武汉中幼爱立方文化发展有限公司	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	非同一控制下企业合并
武汉洪山爱立方培训学校	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	非同一控

有限公司						制下企业合并
崇文书局有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北科学技术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
《行政事业资产与财务》杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	同一控制下企业合并
湖北绿手指文化科技有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	同一控制下企业合并
湖北九通电子音像出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北和谐号传媒有限公司	武汉市	武汉市	发行		80.00	非同一控制下企业合并
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北大家报刊传媒有限责任公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北民风杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北惠宾物业管理有限公司	武汉市	武汉市	物业		100.00	设立
黄冈长江报刊传媒有限公司	黄冈市	黄冈市	发行		100.00	设立
宜昌长江报刊传媒有限公司	宜昌市	宜昌市	发行		100.00	设立
湖北省新华书店(集团)有限公司	武汉市	武汉市	发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北省外文书店有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	非同一控制下企业合并
湖北新华文化教育科技有限公司	武汉市	武汉市	物资		100.00	设立
JIUQUINDUSTRIALSDN. BHD	海外	海外	发行		100.00	设立
湖北长江文化广场有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	设立
湖北倍悦文化创意有限公司	武汉市	武汉市	文化创意产品		90.00	设立
湖北汇智文化科技园有限责任公司	孝感市	孝感市	租赁和商务服务		100.00	设立



湖北新华印务有限公司	武汉市	武汉市	印刷	100.00		非同一控制下企业合并
湖北新华高速彩印有限公司	武汉市	武汉市	印刷	38.00	62.00	非同一控制下企业合并
湖北新达泰印刷有限公司	武汉市	武汉市	印刷		93.10	设立
湖北长江出版印刷物资有限公司	武汉市	武汉市	印刷物资供应	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江传媒数字出版有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体	100.00		非同一控制下企业合并
湖北博盛数字教育服务有限公司	武汉市	武汉市	数字教育		99.00	设立
湖北长江盘古教育科技有限公司	武汉市	武汉市	研究和试验发展	100.00		设立
武汉德锦投资有限公司	武汉市	武汉市	投资	100.00		设立
长瑞星润投资有限公司	武汉市	武汉市	投资		100.00	设立
湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江传媒统计与决策学术传播有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北倍悦文化创意有限公司	10.00	7,808.84		3,015,646.40
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	22.05	4,460,084.89		36,769,589.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名	期末余额						期初余额					
	流	非流动	资产	流动	非流	负债	流动	非流动	资产	流动	非流动	负债

称	动 资 产	资 产	合 计	负 债	动 负 债	合 计	资 产	资 产	合 计	负 债	负 债	合 计
湖北 倍悦 文化 创意 有限 公司	40, 086 ,12 4.6 9	564, 452. 45	40,6 50,5 77.1 4	9,49 4,11 3.17	1,0 00, 000 .00	10,4 94,1 13.1 7	31,95 5,238 .02	721, 251. 29	32,67 6,489 .31	2,59 8,11 3.69		2,59 8,11 3.69
武汉 爱立 方儿 童教 育传 媒股 份有 限公 司	229 ,13 8,6 05. 21	18,2 56,3 31.9 3	247, 394, 937. 14	71,3 50,2 71.2 7	9,3 13, 594 .72	80,6 63,8 65.9 9	183,2 73,06 8.89	18,4 14,4 87.9 9	201,6 87,55 6.88	41,6 17,5 70.7 9	13,5 63,0 93.0 2	55,1 80,6 63.8 1

子公司 名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收 入	净利 润	综合收 益总 额	经营活 动现 金流 量	营业收 入	净利 润	综合收 益总 额	经营活 动现 金流 量
湖北倍 悦文化 创意有 限公司	12,780 ,343.8 3	78,088 .35	78,088. 35	-7,053,0 96.16	7,966,17 7.66	28,952.7 7	28,952.7 7	3,718,15 2.57
武汉爱 立方儿 童教育 传媒股 份有限 公司	202,54 3,438. 68	20,224 ,178.0 8	20,224, 178.08	28,343,8 58.16	154,463, 066.56	12,224,2 08.72	12,224,2 08.72	23,581,5 39.81

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海豚传媒股份有限公司	武汉	武汉	出版		22.41	权益法核算
西苑出版社有限公司	北京	北京	出版	50.00		权益法核算
华中国家版权交易中心有限公司	武汉	武汉	版权服务	25.00		权益法核算
北京长江新世纪文化传媒有限公司	北京	北京	图书销售		39.10	权益法核算
湖北武穴银莹化工有限公司	武穴	武穴	化工		29.70	权益法核算
孝感市崇文广场置业有限公司	孝感	孝感	房地产开发		30.00	权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	西苑出版社有限公司	XX 公司	西苑出版社有限公司	XX 公司
流动资产	30,744,242.95		31,778,116.66	
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	123,192.02		237,981.74	
资产合计	30,867,434.97		32,016,098.40	
流动负债	2,286,156.14		3,370,896.38	
非流动负债	40,000.00		260,000.00	
负债合计	2,326,156.14		3,630,896.38	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,541,278.83		28,385,202.02	
按持股比例计算的净资产份额	14,270,639.42		14,192,601.01	

调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对合营企业权益投资的账面价值	27,042,047.44		26,964,009.03
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	5,487,503.02		3,649,688.25
财务费用	-446,070.74		-611,482.57
所得税费用			
净利润	156,076.81		-696,464.23
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	156,076.81		-696,464.23
本年度收到的来自合营企业的股利			

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海豚传媒股份有限公司	华中国家版权交易中心有限公司	海豚传媒股份有限公司	华中国家版权交易中心有限公司
流动资产	502,940,205.21	11,163,430.07	454,052,136.76	8,466,235.19
非流动资产	111,152,101.94	1,031,705.11	85,400,209.72	4,700,989.50
资产合计	614,092,307.15	12,195,135.18	539,452,346.48	13,167,224.69
流动负债	286,407,502.11	568,118.00	230,138,536.27	2,094,809.32
非流动负债	1,970.42	4,000,000.00	1,970.42	4,000,000.00
负债合计	286,409,472.53	4,568,118.00	230,140,506.69	6,094,809.32
少数股东权益	22,760,779.63	595.04	20,947,877.52	149,845.12
归属于母公司股东权益	304,922,054.99	7,626,422.14	288,363,962.27	6,922,570.25
按持股比例计算的净资产份额	68,325,104.55	1,906,605.53	64,614,866.48	1,730,642.56
调整事项	55,861,896.99		55,861,896.99	
—商誉	55,861,896.99		55,861,896.99	
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	124,187,001.54	2,689,695.17	120,476,763.47	2,513,732.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	502,236,804.95	522,780.69	388,890,305.86	626,362.70
净利润	25,479,197.26	703,851.81	22,877,276.68	-30,664.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	25,479,197.26	703,851.81	22,877,276.68	-30,664.84

本年度收到的来自联营企业的股利	2,240,740.00			
-----------------	--------------	--	--	--

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京长江新世纪文化传媒有限公司	湖北武穴银莹化工有限公司	北京长江新世纪文化传媒有限公司	湖北武穴银莹化工有限公司
流动资产	91,740,382.77	73,088,621.61	90,873,030.14	45,157,458.73
非流动资产	7,471,007.45	41,929,037.80	7,141,395.62	32,187,985.74
资产合计	99,211,390.22	115,017,659.41	98,014,425.76	77,345,444.47
流动负债	17,384,845.98	100,663,108.57	16,714,319.81	64,501,005.61
非流动负债				
负债合计	17,384,845.98	100,663,108.57	16,714,319.81	64,501,005.61
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	81,826,544.24	14,354,550.84	81,300,105.95	12,844,438.86
按持股比例计算的净资产份额	31,994,178.80	4,263,301.60	31,788,341.43	3,814,798.34
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	31,994,178.80	3,466,674.50	31,788,341.43	3,018,171.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	58,298,694.12	166,178,616.63	46,630,278.86	143,930,941.67
净利润	526,438.29	1,510,111.98	294,722.96	902,363.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	526,438.29	1,510,111.98	294,722.96	902,363.87
本年度收到的来自联营企业的股利				510,000.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	孝感市崇文广场置业有限公司	XX 公司	孝感市崇文广场置业有限公司	XX 公司
流动资产	731,948,367.51		381,100,552.04	
非流动资产	593,716.69		125,763.07	
资产合计	732,542,084.20		381,226,315.11	
流动负债	372,938,071.42		12,197,519.38	
非流动负债				
负债合计	372,938,071.42		12,197,519.38	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	359,604,012.78		369,028,795.73	
按持股比例计算的净资产份额	107,881,203.83		110,708,638.72	

调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	107,881,203.83		110,708,638.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
净利润	-9,424,782.95		-577,287.06
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-9,424,782.95		-577,287.06
本年度收到的来自联营企业的股利			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		-2,419,456.18
—其他综合收益		
—综合收益总额		-2,419,456.18
联营企业：		
投资账面价值合计	18,169,964.11	18,040,083.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	189,880.55	433,207.52
—其他综合收益		
—综合收益总额	189,880.55	433,207.52

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海库邦资产管理有限公司	-10,093,509.40	1,255.82	-10,092,253.58

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

**（一）市场风险****1、外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

**2、利率风险—现金流量变动风险**

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

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

### 3、其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

#### (二) 信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，同时制订了对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### (三) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。管理流动风险时，本公司管理流动风险的方式是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉造成损害。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	58,963,175.45		300,058,744.50	359,021,919.95
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	58,963,175.45		300,058,744.50	359,021,919.95
(1) 债务工具投资			300,058,744.50	300,058,744.50
(2) 权益工具投资	58,963,175.45			58,963,175.45
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投			114,067,086.64	114,067,086.64



资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			322,898,155.56	322,898,155.56
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	58,963,175.45		737,023,986.70	795,987,162.15
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为权益工具在证券市场的活跃报价。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

公司持有的其他权益工具投资及其他非流动金融资产，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
湖北长江出版传媒集团有限公司	武汉市	出版传媒	15	56.46	56.46

其他说明：

根据湖北省人民政府 2012 年 9 月 20 日下发的《省人民政府关于授权省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室(中共湖北省委宣传部)履行省属国有文化资产出资人职责的通知》(鄂政发【2012】75 号)，湖北省人民政府授权湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室代替湖北省财政厅履行省属国有文化资产出资人职责。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“九、在其他主体中的权益”之“(一)在子公司中的权益”中的“1、企业集团的构成”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”中的“对联营、合营企业投资”及“九、在其他主体中的权益”中的“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北长江文化旅游投资发展有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江文化地产投资管理有限公司	母公司的全资子公司
湖北省新华资产管理有限公司	母公司的全资子公司
湖北省新华印刷产业园有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北长江崇文国际文化发展有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江传媒国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司
新恒基长江(武汉)国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
湖北长江启林文化传播有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	母公司的全资子公司
湖北麒麟春雨文化发展有限公司	母公司的控股子公司
湖北长江新华数码有限责任公司	母公司的控股子公司

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北武穴银莹化工有限公司	增白剂	47,067,472.12	70,278,208.36
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	印前制作费		21,471,335.20
武汉中幼爱立方文化发展有限公司	咨询服务		4,378,005.10

海豚传媒股份有限公司	图书采购	3,482,765.36	1,742,210.83
湖北省新华资产管理有 限公司	包装物采购		605,563.91
北京长江新世纪文化传 媒有限公司	图书采购	199,978.25	145,647.59

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海豚传媒股份有限公司	图书销售	41,929,682.51	43,012,454.35
北京长江新世纪文化传 媒有限公司	图书销售	18,394,926.14	20,954,221.43
湖北省新华资产管理有 限公司	托管服务费	1,405,633.75	1,101,789.23
湖北长江出版传媒集团 有限公司	服务费	50,000	389,871.51
湖北长江出版传媒集团 有限公司	图书、纸张	356,321.71	16,051.21
湖北长江出版传媒集团 有限公司	广告费		4,716.98
湖北长江东光物业管理 有限责任公司	佣金	14,911.88	
湖北省新华印刷产业园 有限公司	服务费		113,207.54
湖北省新华资产管理有 限公司	佣金	70,805.61	64,000.00
湖北省新华资产管理有 限公司	智慧物业系统销售	1,737,025.00	
湖北长江文化地产投资 管理有限公司	软件服务费		47,169.81
湖北长江东光物业管理 有限责任公司	技术开发与维护收入		4,716.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北长江出版传媒集团有限公司	房产	24,511,250.49	25,507,133.53
湖北长江东光物业管理有限责任公司	物业费及水电费	15,300,974.78	12,886,847.67
湖北省新华资产管理公司	房产	9,418,510.69	893,719.05
海豚传媒股份有限公司	房产	974,432.84	700,297.29
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	房产	520,800.00	538,800.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用

2010年12月，湖北长江出版传媒集团有限公司依据湖北省财政厅《关于同意湖北长江出版传媒集团有限公司从净资产中预提改制人员安置费用的批复》（鄂财教复字【2010】1266号），从净资产中预提改制人员安置费用94,747.39万元。2021和2020年度本公司替湖北长江出版传媒集团有限公司代收代付原离退休人员工资及费用合计分别为21,836,053.44元和23,767,719.70元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北省新华印刷产业园有限公司			84,000.00	
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	5,728.47		11,547.20	
	上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00
	湖北长江东光物业管理有限责任公司			610.40	
	湖北长江出版集团有限公司	31,056.90		34,476.32	
	湖北省新华资产管理有限公司	1,737,025.00			
其他应收款	湖北长江出版传媒集团有限公司			5,625.00	
	湖北长江东光物业管理有限责任公司			10,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北长江新华数码有限责任公司		102,538.64
	湖北长江崇文国际文化发展有限公司	132,185.47	166,607.95
	湖北长江东光物业管理有限责任公司		12,000.00
	湖北省新华资产管理有限公司		7,119.10
	湖北武穴银莹化工	6,109,325.78	12,308,595.73

	有限公司		
	海豚传媒股份有限公司		5,020,984.06
	北京长江新世纪文化传媒有限公司	1,170,611.81	1,379,560.92
合同负债	北京长江新世纪文化传媒有限公司		
	湖北长江传媒国际旅行社有限公司	14,150.94	15,000.00
	湖北长江东光物业管理有限责任公司		329.05
其他应付款	湖北长江东光物业管理有限责任公司	1,205,520.36	718,377.36
	湖北省新华资产管理有限公司	750,516.11	156,141.01
	湖北长江新华数码有限责任公司		5,000.00
	湖北长江出版传媒集团有限公司	1,314,720.43	999,761.00
	武汉长江融汇资产管理有限公司	109,000.00	139,000.00
	新恒基长江(武汉)国际贸易有限公司	1,662.28	1,662.28
	湖北长江传媒国际旅行社有限公司	18,454.00	18,454.00
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	5,100.00	
	海豚传媒股份有限公司		942,259.30
	湖北麒麟春雨文化发展有限公司		20,000.00
一年内到期的租赁负债	湖北长江出版传媒集团有限公司	24,359,409.43	1,904,761.90
	湖北省新华资产管理有限公司	44,589.15	47,619.05
	海豚传媒股份有限公司	734,704.15	770,568.91
租赁负债	湖北长江出版传媒集团有限公司	20,112,514.58	1,904,761.90
	湖北省新华资产管理有限公司		44,589.15
	海豚传媒股份有限公司	4,847,643.29	5,948,453.42

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与上海良泉包装材料有限公司的销售合同纠纷案

2018年12月,湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》,请求判令上海良泉包装材料有限公司支付货款10,499,361.69元,判令因逾期支付货款而产生的违约金和逾期付款损失451,511.86元(暂算至2018年12月15日),未支付的货款3,094,738.61元于2018年12月15日之后违约金,以未支付的货款3,094,738.61元为基数,按约定的日万分之五的违约金标准,计至货款实际清偿完毕之日止;未支付的货款7,404,623.08元于2018年12月15日之后的逾期付款损失,以未支付的货款7,404,623.08元为基数,按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率上浮50%为标准,计至货款实际清偿完毕之日止;赔偿原告为实现本次债权及担保权而承担的律师费损失328,526.00元,同时判令全部被告共同承担本案的案件受理费、保全费等全部诉讼费,判令上海芮赢贸易有限公司提供抵押的位于上海市长宁区天山路600弄号905、906室两处房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款,对原告诉讼请求列明的债权在



15,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。2019 年 11 月 15 日武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。2021 年，因案件积压过多，法院对该案件进行了转立案处理。2022 年 2 月 28 日，洪山区人民法院以案件可能涉及刑事犯罪为由裁定驳回了物资公司起诉，物资公司于 2022 年 3 月 8 日向武汉市中院提起上诉。

截至报告日，武汉市中级人民法院尚未排期开庭。

#### 2、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与商丘新荣纸业有限公司的采购合同纠纷案

2018 年 10 月，湖北长江出版印刷物资有限公司（简称“物资公司”）向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令商丘新荣纸业有限公司返还货款 17,003,707.82 元，判令支付违约金 5,101,112.35 元（按照原告已支付货款 17,003,707.82 元的 30% 计算），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失 693,144.00 元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第 0213489 号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权在 15,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。

2020 年 6 月 30 日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉。2021 年 2 月 9 日，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021 年 7 月 16 日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。

截至报告日，武汉市洪山区人民法院尚未判决。

#### 3、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与江苏博众达浆纸有限公司的销售合同纠纷案

2018 年 10 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令江苏博众达浆纸有限公司支付货款 16,999,980.80 元，判令因逾期支付货款而产生的违约金 246,499.72 元（以未支付货款 16,999,980.80 元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，自 2018 年 9 月 26 日起，暂计至 2018 年 10 月 24 日，应计至货款实际清偿完毕之日止），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失 547,394.00 元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第 0213489 号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权，在 23,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。

2020 年 6 月 30 日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021 年 11 月 29 日，洪山区人民法院开庭审理了此案。

截至报告日，武汉市洪山区人民法院尚未判决。

#### 4、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与江苏鹏凌纸业有限公司的销售合同纠纷案

2018年10月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令江苏鹏凌纸业有限公司支付货款16,499,992.84元，判令因逾期支付货款而产生的违约金239,249.89元（以未支付货款16,499,992.84元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，自2018年9月26日起，暂计至2018年10月24日，应计至货款实际清偿完毕之日止），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失532,177.00元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第0213489号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权，在22,000,000.00元范围内享有优先受偿权。

2020年6月30日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021年9月15日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。

截至报告日，武汉市洪山区人民法院尚未判决。

#### 5、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与无锡裕满和纸业有限公司的销售合同纠纷案

2018年10月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令无锡裕满和纸业有限公司支付货款16,499,988.21元，判令因逾期支付货款而产生的违约金239,249.83元（以未支付货款16,499,988.21元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，自2018年9月26日起，暂计至2018年10月24日，应计至货款实际清偿完毕之日止），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失532,177.14元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第0213489号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权，在23,000,000.00元范围内享有优先受偿权。

2020年6月30日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉。2021年2月9日，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021年7月16日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。

截至报告日，武汉市洪山区人民法院尚未判决。

#### 6、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与江苏鹏博天诚实业有限公司的销售合同纠纷案

2018年12月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令江苏鹏博天诚实业有限公司支付货款16,669,318.22元，判令因逾期支付货款而产生的违约金960,084.03元（暂算至2018年12月15日），2018年12月15日之后违约金以未支付的货款16,669,318.22元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，计至货款实际清偿完毕之日止；赔偿原告为实现本次债权及担保权而承担的律师费及损失528,882.00元，同时判令全部被告

共同承担本案的案件受理费、保全费等全部诉讼费，判令自然人陈芳提供抵押的位于江苏省江阴市通江北路85号3004室、江苏省江阴市暨阳路58号906室两处房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权在5,000,000.00元范围内享有优先受偿权。判令无锡同善远商贸有限公司提供抵押的位于江苏省无锡市长江国际雅园41-21室、江苏省无锡市长江国际雅园41-22室两处房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权在15,000,000.00元范围内享有优先受偿权。2021年，因案件积压过多，法院对该案件进行了转立案处理。2022年2月28日，洪山区人民法院以案件可能涉及刑事犯罪为由裁定驳回了物资公司起诉，物资公司于2022年3月8日向武汉市中院提起上诉。

截至报告日，武汉市中级人民法院尚未排期开庭。

7、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与武汉天瑞纸业有限公司的销售合同纠纷案

2021年9月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令被告武汉市天瑞纸业有限公司支付货款13,945,589.30元，判令因逾期支付货款而产生的违约金和逾期付款损失7,446,944.70元（违约金暂计算至2021年9月2日，此后违约金以逾期付款金额为基数按照日万分之五的标准，计算至货款实际清偿完毕之日止）；判令被告武汉市天瑞纸业有限公司向原告支付原告为实现本案债权支出的律师代理费及保全担保费；判令被告王宗祥、蔡清香对上述的全部债务承担连带清偿责任；判令原告有权对被告王宗祥、蔡清香提供抵押的位于黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道18号卓尔优势企业总部基地61栋A单元1-5层，江汉区新华下路169号菱湖上品（大唐新都二期）/座18、19层7室，江汉区万松园路103号同成大厦A栋2单元28层2801室，江汉区发展大道176号兴城大厦A座7层4室的四处房产折价或者拍卖、变卖所得价款，对上述债权优先受偿；判令王宗祥、蔡清香对（2019）宁01民初1561号、（2019）宁01民初1560号、（2019）宁01民初1558号判决项下被告武汉市天瑞纸业有限公司全部债务承担连带清偿责任；判令原告有权对被告王宗祥、蔡清香提供抵押的位于黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道18号卓尔优势企业总部基地61栋A单元1-5层，江汉区新华下路169号菱湖上品（大唐新都二期）/座18、19层7室，江汉区万松园路103号同成大厦A栋2单元28层2801室，江汉区发展大道176号兴城大厦A座7层4室的四处房产折价或者拍卖、变卖所得价款，对（2019）宁01民初1561号、（2019）宁01民初1560号、（2019）宁01民初1558号判决列明的原告对被告武汉市天瑞纸业有限公司享有债权优先受偿；判令被告武汉市天瑞纸业有限公司、王宗祥、蔡清香共同承担本案的案件受理费、保全费等全部诉讼费用。2022年2月21日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。

截至报告日，武汉市洪山区人民法院尚未判决。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	449,050,601.01
经审议批准宣告发放的利润或股利	449,050,601.01

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

√适用 □不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平,调动职工的劳动积极性,建立人才长效激励机制,增强单位的凝聚力,促进单位健康持续发展,根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》等法律、法规及政策,本公司决定建立企业年金计划,并结合实际情况,制定企业年金方案。

企业年金的总体规模与本公司的经济效益挂钩,并与公司的实际情况相适应,如实际情况发生变化时,动态调整公司的缴费水平。企业年金方案由公司统一制定并实施,企业缴费根据员工的职

务、职称、司龄以及对企业的贡献等因素作适当的差异化调整；同时充分考虑历史因素和现实条件，使企业年金待遇与本公司原有的相关制度平衡衔接、有序过渡。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣、代缴。单位的缴费总额上限为上年度工资总额的 8.33%，按照职工个人缴费基数 的 4.2% 分配至职工个人账户，其他部分记入企业账户。如单位年缴费比例不足 8.33%，分配至员工个人账户和记入企业账户的比例进行等比调整。缴费基数每年 7 月调整一次。年金计划企业账户主要用于奖励表现优秀的职工及长期服务贡献突出的职工，具体分配办法由公司 内部通过集体协商另行制定，并经民主程序审议通过后实施，但不得用于抵缴未来年度单位缴费。个人缴费按个人上年度工资总额的 2% 缴纳。公司按月将全部缴费款项按时、足额汇至托管人开立的企业年金基金受托财产托管专户。

本方案实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理，为参加职工开立个人账户，同时建立企业账户用于记录暂未分配至个人账户的单位缴费及其投资收益。职工个人缴费部分及其投资运营收益全部归属职工个人。单位缴费划入个人账户部分形成权益，根据职工与本公司终止、解除劳动合同时间确定归属比例，未归属于职工个人的部分，划入企业账户。

企业年金基金由单位缴费、职工个人缴费和企业年金基金投资收益组成。本计划采取法人受托管理模式，所归集的企业年金基金由公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。本公司成立企业年金管理委员会，负责企业年金工作的领导、协调和监督管理。企业年金管理委员会常设工作机构为企业年金管理办公室，设在长江传媒人力资源部，负责企业年金的日常管理。企业年金基金实行专户管理，与委托人、受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或其他资产分开管理，分别记账不得挪作它用。企业年金基金管理运营的所需费用，按照国家有关法律法规及企业年金基金管理合同中的相关条款确定。

本方案参加职工符合下列条件之一时，可以享受本方案规定的企业年金待遇：（一）国家规定的退休年龄；（二）经劳动能力鉴定委员会鉴定，因病（残）完全丧失劳动能力办理病退或提前退休；（三）退休前身故；（四）出国（境）定居。职工达到规定的企业年金待遇领取条件后，可根据个人账户余额、个人所得税税负等情况选择一次性或分期领取企业年金待遇。

本公司有权根据国家政策法规和实际情况的变化，经集体协商对年金方案进行调整。本公司的企业年金基金管理接受人力资源社会保障行政部门等国家相关部门的监督检查。本公司依照国家相关法律、法规对受托人进行监督。在接受国家相关部门监督的基础上，由本单位的工会和审计部门对本企业年金计划的运作管理进行内部监督，并接受员工涉及企业年金的相关投诉。

本方案自 2015 年 1 月 1 日起开始实施，自人力资源社会保障行政部门备案通过后生效。2014 年 12 月 2 日，湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室下达《关于长江出版传媒股份有限公司建立企业年金制度的批复》（鄂文资办文[2014]36 号），批复同意本公司建立企业年金制度，原则上年金的单位缴纳总额不超过员工工资总额的 6%，2017 年 2 月 8 日湖北省人力资源和社会保障厅《关于长江出版传媒股份有限公司申请调整年金方案备案的复函》（鄂人社函[2017]8

号), 同意将单位缴纳比例调整为 8.33%。2017 年 12 月 18 日人力资源和社会保障部和财政部公布《企业年金办法》(人力资源和社会保障部、财政部令第 36 号), 企业缴费每年不超过本企业职工工资总额的 8%, 自 2018 年 2 月 1 日起施行。

## 5、 终止经营

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
武汉马小跳文化传媒有限责任公司	1,462,330.24	1,649,640.57	-334,728.60	7,945.90	-342,674.50	-342,674.50
湖北长江讯飞教育服务有限公司		151,107.59	-151,107.59		-151,107.59	-84,620.25
北京中船书局有限公司		7,068.20	-7,068.20		-7,068.20	-3,604.78
湖北长江传媒数字科技有限公司		22,917.87	-22,664.41		-22,664.41	-11,558.85
湖北九丘文化传媒有限公司	244,083.51	287,594.57	-55,110.75		-55,110.75	-55,110.75

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债无法具体细分，不在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

### 地区分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
湖北省内	5,064,577,755.75	3,214,064,431.49
湖北省外	804,946,990.04	653,235,460.05
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54

### 行业分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
出版业务	1,802,399,596.16	1,172,164,203.64
发行业务	3,938,734,568.32	2,717,169,657.13
印刷业务	268,828,945.84	217,488,022.65
物资销售业务	775,379,822.15	747,777,111.00
其他	603,923,448.16	535,908,699.14
分部间抵销数	-1,519,741,634.84	-1,523,207,802.02
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54

### 产品分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
教材教辅	4,310,672,994.61	2,952,996,582.55
一般图书	1,407,664,691.68	1,008,573,942.39
期刊杂志	135,146,457.38	54,725,680.31
音像制品	72,737,920.31	49,303,897.64
印装业务	268,828,945.84	217,488,022.65
传统及其他物资贸易	590,291,922.65	571,510,868.88

项目	主营业务收入	主营业务成本
其他	603,923,448.16	535,908,699.14
分部间抵销数	-1,519,741,634.84	-1,523,207,802.02
合计	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

### （一）重大应收款项逾期事项

本公司之全资子公司湖北长江出版印刷物资有限公司（以下简称“物资公司”）物资销售业务存在应收账款逾期的情况。截至2021年12月31日，公司物资销售业务应收账款逾期金额为36,528.03万元，其中，对上海迅烨国际贸易有限公司（以下简称“上海迅烨”）的应收账款逾期金额为10,039.38万元，对江苏裕弘利贸易有限公司（以下简称“江苏裕弘利”）的应收账款逾期金额为26,488.65万元。上述应收账款到期日均为2021年6月20日。

上海迅烨和江苏裕弘利分别承诺于2022年7月至2022年12月向物资公司分期支付上述未付货款，并承担原合同约定的逾期付款违约金。新恒基国际（集团）有限公司（简称“新恒基集团”）于2022年1月29日向物资公司出具了《关于对上海迅烨国际贸易有限公司及江苏裕弘利贸易有限公司担保责任的确认函》（港新恒基资字[2022]第004号），确认对上述两家公司的欠付货款36,528.03万元承担保证担保责任，明确表示如上述两家公司未按约定向物资公司支付回款，新恒基集团将按约定履行保证担保责任。基于上述违约事实及担保方履约的可能性，公司审慎判断上述逾期应收款项预期信用风险损失，并根据谨慎性原则按期末逾期应收账款余额计提了50%坏账准备。

### （二）本年已生效诉讼的后续进展

1、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的多家公司银行承兑汇票纠纷案

公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司因物资贸易销售合同于2018年5月15日收到由武汉市天瑞纸业有限公司背书转让的电子银行承兑汇票，出票人为宁夏灵武宝塔大古储运有限公司，承兑人为宝塔石化集团财务有限公司，出票金额500万元，出票日2018年5月15日，到期日2018年11月15日；2018年5月23日收到由武汉市天瑞纸业有限公司背书转让的电子银行承兑汇票，出票人为宝塔盛华商贸集团有限公司，承兑人为宝塔石化集团财务有限公司，出票金额500万元，出票日2018年5月23日，到期日2018年11月23日；2018年7月4日收到由武汉市德琪纸业有限公司背书转让的电子银行承兑汇票，出票人为宁夏宝塔能源化工有限公司，承兑人为宝塔石化集团财务有限公司，出票金额500万元，出票日2018年6月26日，到期日2018年12月26日；2018年9月4日收到由彩客科技（北京）有限公司背书转让的电子银行承兑汇票，



出票人为宁夏宝塔能源化工有限公司，承兑人为宝塔石化集团财务有限公司，出票金额 600 万元，出票日 2018 年 6 月 27 日，到期日 2018 年 12 月 27 日。公司于票据到期日前向宝塔石化集团财务有限公司提起兑付，均遭拒绝兑付。

2019 年 5 月 14 日，物资公司向银川市中级人民法院提起诉讼，分别请求四张票据之出票人、前手背书人及承兑人向物资公司支付汇票金额及利息（按照中国人民银行规定的企业同期流动资金贷款利率标准计算），并承担诉讼费用。2019 年 7 月 26 日，银川市中级人民法院开庭审理此案。

2020 年 6 月 18 日，银川市中级人民法院判决物资公司胜诉。

2、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与商丘新浩纸业有限公司的租赁合同纠纷及纸张执行异议案

2018 年 12 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向河南省睢县人民法院递交《民事起诉状》，请求依法撤销（2018）豫 1422 执保 664 号《民事裁定书》及《公告》，依法解除对存放于城北工业园区仓库内的白卡纸 1200 吨的查封并确认所有权归属于物资公司，同时请求本案诉讼费由被告河南恒兴纸业股份有限公司、商丘新浩纸业股份有限公司共同承担；

2018 年 12 月，物资公司向河南省睢县人民法院递交《民事起诉状》，请求依法撤销（2018）豫 1422 执保 632 号《民事裁定书》，依法解除对存放于城北工业园区仓库内的白卡纸 700 吨的查封并确认所有权归属于物资公司，同时请求本案诉讼费由被告开封市第三运输公司、商丘新浩纸业股份有限公司、商丘新荣纸业股份有限公司共同承担；

2018 年 12 月，物资公司向河南省睢县人民法院递交《民事起诉状》，请求依法撤销该院 2018 年 12 月 12 日作出的查封存放于城北工业园区仓库内的白卡纸 1000 吨的《公告》，依法解除对存放于城北工业园区仓库内的白卡纸 1000 吨的查封并确认所有权归属于物资公司，同时请求本案诉讼费由被告睢县汇鑫投资担保有限公司、商丘新浩纸业股份有限公司、商丘新荣纸业股份有限公司共同承担。

2019 年 1 月 17 日，河南省睢县人民法院分别作出（2019）豫 1422 执异 1、2、3 号裁定书，驳回物资公司提出的执行异议，同月，物资公司二次上诉至河南省睢县人民法院。2019 年 5 月 6 日，河南省睢县人民法院驳回物资公司诉讼请求，物资公司上诉至商丘市中级人民法院。2019 年 12 月 25 日，商丘市中级人民法院以一审法院事实认定不清为由撤销原判决，发回重审。

2020 年 7 月 31 日，睢县人民法院开庭审理了此三案，并于 2020 年 8 月 24 日判决驳回物资公司诉讼请求。物资公司再次上诉至商丘市中级人民法院，2020 年 12 月 3 日，商丘市中级人民法院终审判决驳回物资公司诉讼请求。物资公司于法定期限内向河南省高级人民法院申请再审，2021 年 7 月 29 日，河南省高级人民法院裁定驳回物资公司再审申请。

2019 年 1 月 15 日，因商丘市英辉五交化有限公司申请，睢县人民法院查封了物资公司存放于城北工业园区仓库内的森博牌阔叶木浆等 500 吨及成品纸 200 吨。物资公司于 2019 年 6 月 19 日向河南省睢县人民法院递交《民事起诉状》，请求撤销睢县人民法院 2019 年 1 月 15 日做出的

查封城北工业园区仓库内的森博牌阔叶木浆等 500 吨及成品纸 200 吨的《公告》，依法解除对存放于城北工业园区仓库内的森博牌阔叶木浆等 500 吨及成品纸 200 吨的查封并确认所有权归属于物资公司，同时请求本案诉讼费由被告商丘市英辉五交化有限公司、商丘新浩纸业业有限公司共同承担。

2019 年 10 月 12 日，河南省睢县人民法院判决驳回物资公司诉讼请求。物资公司于上诉期内向商丘市中级人民法院提起了上诉。2020 年 6 月 9 日，商丘市中级人民法院开庭审理此案，并于 2020 年 8 月 27 日判决驳回物资公司诉讼请求。物资公司于法定期限内向河南省高级人民法院申请再审，2021 年 7 月 29 日，河南省高级人民法院裁定驳回物资公司再审申请。

### 3、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与宁波新汇国际贸易有限公司的采购合同纠纷案

2019 年 1 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令宁波新汇国际贸易有限公司返还货款 47,200,986.00 元，判令支付资金占用损失及原告因实现本次债权所支出的律师代理费，同时判令自然人毛正新、鲁杏桃在最高额 60,000,000.00 元内承担连带责任保证，判令全部被告承担本案的受理费、保全费、公告费等全部诉讼费。

2020 年 9 月 30 日，武汉市洪山区人民法院以案件涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。

### 4、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司纸张执行异议纠纷案

2020 年 9 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向河南省睢县人民法院递交《民事起诉状》，请求依法撤销（2019）豫 1422 执 1077-1 号《执行裁定书》；依法解除对新浩公司仓库内超感纸 300 吨的查封并确认所有权归属于物资公司，同时请求本案诉讼费由被告河南省鹏飞建筑工程有限公司、商丘新浩纸业业有限公司共同承担。

2020 年 9 月，物资公司向河南省睢县人民法院递交《民事起诉状》，请求依法撤销（2019）豫 1422 执 2128 号《执行裁定书》；依法解除对新荣公司仓库内超感纸、文件夹纸、白卡纸共 300 吨的查封，解除对新浩公司仓库内超感纸、文件夹纸、白卡纸共 1000 吨的查封；并确认所有权归属于物资公司，同时请求本案诉讼费由被告张宁波、韩永红、魏红光、陈振东、马培贤等纸厂员工、商丘新浩纸业业有限公司共同承担。

2020 年 12 月 22 日，睢县人民法院经审理判决驳回物资公司诉讼请求。物资公司上诉至商丘市中级人民法院，2021 年 3 月 3 日，商丘市中级人民法院开庭审理此案。2021 年 4 月 16 日，商丘市中级人民法院判决驳回物资公司上诉，维持原判。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	5,640,816.39
1 年以内小计	5,640,816.39
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,640,816.39

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,640,816.39	100.00	161,786.25	2.87	5,479,030.14	8,204,654.54	100.00	165,567.48	2.02	8,039,087.06
其中：										
账龄组合	3,235.00	57.36	161,786.25	5.00	3,073,938.75	3,311,349.65	40.36	165,567.48	5.00	3,145,782.17
关联方组合	2,405,091.39	42.64			2,405,091.39	4,893,304.89	59.64			4,893,304.89

合计	5,640,816.39	/	161,786.25	/	5,479,030.14	8,204,654.54	/	165,567.48	/	8,039,087.06
----	--------------	---	------------	---	--------------	--------------	---	------------	---	--------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,235,725.00	161,786.25	5.00
合计	3,235,725.00	161,786.25	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
其中: 账龄组合	165,567.48	-3,781.23				161,786.25
关联方组合						
合计	165,567.48	-3,781.23				161,786.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	3,235,725.00	57.36	161,786.25
第二名	2,319,477.06	41.12	
第三名	84,417.42	1.50	
合计	5,639,619.48	99.98	161,786.25

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,006,679,098.98	1,006,679,098.98
其他应收款	4,225,469.64	1,648,332.00
合计	1,010,904,568.62	1,008,327,430.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖北人民出版社有限公司	1,435,783.58	1,435,783.58
湖北教育出版社有限公司	70,170,123.31	70,170,123.31
长江文艺出版社有限公司	33,933,399.36	33,933,399.36
湖北美术出版社有限公司	15,850,842.58	15,850,842.58
长江少年儿童出版社(集团)有限公司	88,277,517.88	88,277,517.88
崇文书局有限公司	7,095,211.11	7,095,211.11
湖北科学技术出版社有限公司	13,449,088.75	13,449,088.75
湖北九通电子音像出版社有限公司	20,073,686.52	20,073,686.52
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	124,094,371.49	124,094,371.49
湖北省新华书店(集团)有限公司	525,849,036.81	525,849,036.81
湖北新华印务有限公司	79,075,511.24	79,075,511.24
湖北长江出版印刷物资有限公司	4,372,577.85	4,372,577.85
湖北长江传媒数字出版有限公司	1,000,485.40	1,000,485.40
长瑞星润投资有限公司	7,443,682.25	7,443,682.25
武汉德锦投资有限公司	27,774.48	27,774.48
湖北长江文化广场有限公司	6,555.90	6,555.90
湖北新华高速彩印有限公司	727,438.14	727,438.14
湖北天一国际文化有限公司	616,521.42	616,521.42
湖北大家报刊传媒有限责任公司	13,179,490.91	13,179,490.91
合计	1,006,679,098.98	1,006,679,098.98

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内(含1年)	2,594,446.80
1年以内小计	2,594,446.80

1 至 2 年	1,120,132.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	1,190.84
4 至 5 年	5,500.00
5 年以上	504,200.00
合计	4,225,469.64

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	3,400,000.00	1,000,000.00
备用金	38,950.00	9,346.00
押金	509,700.00	509,700.00
其他	276,819.64	129,286.00
合计	4,225,469.64	1,648,332.00

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	2,400,000.00		56.80	
第二名	关联方往来	1,000,000.00		23.67	
第三名	租房押金	500,000.00		11.83	
合计	/	3,900,000.00	/	92.30	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,752,790,336.76		3,752,790,336.76	3,570,117,321.54		3,570,117,321.54
对联营、合营企业投资	29,731,742.61		29,731,742.61	29,477,741.23		29,477,741.23
合计	3,782,522,079.37		3,782,522,079.37	3,599,595,062.77		3,599,595,062.77

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北人民出版社有限公司	31,808,619.58			31,808,619.58		
长江文艺出版社有限公司	77,805,729.86			77,805,729.86		



湖北教育出版社有限公司	262,256,846.35			262,256,846.35		
长江少年儿童出版社(集团)有限公司	262,352,806.58			262,352,806.58		
湖北美术出版社有限公司	89,906,475.95			89,906,475.95		
湖北科学技术出版社有限公司	47,903,412.30			47,903,412.30		
崇文书局有限公司	35,623,448.07			35,623,448.07		
湖北九通电子音像出版社有限公司	33,456,111.50			33,456,111.50		
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	209,989,158.58			209,989,158.58		
湖北省新华书店(集团)有限公司	1,531,389,172.65		17,326,984.78	1,514,062,187.87		
湖北新华高速彩印有限责任公司	21,454,994.03			21,454,994.03		
湖北新华印务有限公司	278,384,847.17			278,384,847.17		
湖北长江出版印刷物资有限公司	278,486,740.88			278,486,740.88		
湖北长江传媒数字出版有限公司	40,209,614.21			40,209,614.21		
湖北长江盘古教育科技有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00		
武汉德锦投资有限公司	300,000,000.00	200,000,000.00		500,000,000.00		

湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	5,237,463.24			5,237,463.24		
湖北长江传媒统计与决策学术传播有限公司	5,351,880.59			5,351,880.59		
合计	3,570,117,321.54	200,000,000.00	17,326,984.78	3,752,790,336.76		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
西苑出版社有限公司	26,964,009.03			78,038.41						27,042,047.44	
小计	26,964,009.03			78,038.41						27,042,047.44	
二、联营企业											
华中国家版权交易中心有限公司	2,513,732.20			175,962.97						2,689,695.17	
小计	2,513,732.20			175,962.97						2,689,695.17	
合计	29,477,741.23			254,001.38						29,731,742.61	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	510,886,902.45	382,490,349.52	469,823,238.93	348,453,667.11
其他业务	5,098,124.39	464,224.16	4,885,481.68	
合计	515,985,026.84	382,954,573.68	474,708,720.61	348,453,667.11

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	432,971,711.66	267,383,506.80
权益法核算的长期股权投资收益	254,001.38	-618,398.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,820,000.00	6,500,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	28,470,000.00	
理财收益	115,089,834.88	128,850,355.43
委托贷款收益	11,299,056.61	1,961,945.75
合计	589,904,604.53	404,077,409.61

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,502,261.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,758,747.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	43,701,094.35	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,041,208.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	1,546,208.67	
少数股东权益影响额	658,430.77	
合计	37,716,255.51	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.70	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.23	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈义国

董事会批准报送日期：2022年4月26日

## 修订信息

适用 不适用