

公司代码：601098

公司简称：中南传媒

中南出版传媒集团股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人彭玻、主管会计工作负责人王丽波及会计机构负责人（会计主管人员）王清学保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	23,375,062,969.39	21,805,858,614.01	7.20
归属于上市公司股东的净资产	13,566,449,736.26	13,669,541,342.47	-0.75
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	246,673,312.76	1,069,759,125.51	-76.94
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	6,385,621,667.45	6,374,104,850.85	0.18

归属于上市公司股东的净利润	1,010,499,727.57	918,260,627.84	10.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	797,186,084.20	883,938,814.38	-9.81
加权平均净资产收益率（%）	7.39	6.83	增加 0.56 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.56	0.51	9.80
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.51	9.80

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	170,078,899.70	170,070,750.49	
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	14,970,030.57	45,486,477.29	
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			
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	1,556,177.31	4,938,871.88	
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	-920,701.25	-2,943,115.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-669,639.85	-3,004,622.54	
所得税影响额	-389,044.33	-1,234,717.97	
合计	184,625,722.15	213,313,643.37	

依据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号），自2013年1月1日起至2017年12月31日，对专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本，专为老年人出版发行的报纸和期刊，在出版环节执行增值税100%先征后退的政策；除此之外的各类图书、期刊、音像制品、电子出版物，在出版环节执行增值税先征后退50%的政策。财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税[2018]53号）对该政策已延续至2020年12月31日。另外，依据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。预计上述政策在以后年度将会持续执行，所以未将依据上述优惠政策退回的增值税37,060,760.17元界定为非经常性损益。

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）						27, 171
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
				股份状态	数量	
湖南出版投资控股集团有限公司	1, 103, 789, 306	61. 46	0	无		国家
香港中央结算有限公司	162, 457, 850	9. 05	0	无		未知
湖南盛力投资有限责任公司	58, 094, 174	3. 23	0	无		国有法人

中国证券金融股份有限公司	49, 558, 659	2. 76	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	17, 507, 000	0. 97	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司－景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	17, 202, 858	0. 96	0	无		未知
全国社保基金一一五组合	15, 000, 000	0. 84	0	无		未知
全国社保基金四一三组合	13, 289, 902	0. 74	0	无		未知
陈一帆	10, 562, 165	0. 59	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司－景顺长城价值领航两年持有期混合型证券投资基金	9, 812, 085	0. 55	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
湖南出版投资控股集团有限公司	1, 103, 789, 306	人民币普通股	1, 103, 789, 306			
香港中央结算有限公司	162, 457, 850	人民币普通股	162, 457, 850			
湖南盛力投资有限责任公司	58, 094, 174	人民币普通股	58, 094, 174			
中国证券金融股份有限公司	49, 558, 659	人民币普通股	49, 558, 659			
中央汇金资产管理有限责任公司	17, 507, 000	人民币普通股	17, 507, 000			
中国工商银行股份有限公司－景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	17, 202, 858	人民币普通股	17, 202, 858			
全国社保基金一一五组合	15, 000, 000	人民币普通股	15, 000, 000			
全国社保基金四一三组合	13, 289, 902	人民币普通股	13, 289, 902			
陈一帆	10, 562, 165	人民币普通股	10, 562, 165			
中国建设银行股份有限公司－景顺长城价值领航两年持有期混合型证券投资基金	9, 812, 085	人民币普通股	9, 812, 085			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，湖南盛力投资有限责任公司为湖南出版投资控股集团有限公司的全资子公司。公司未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东是否属于《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	无					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

(一) 资产负债表相关项目重大变动情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减比例(%)	变动原因
交易性金融资产	1,296,947,475.90	737,895,708.38	75.76	主要系报告期财务公司在二级市场投资债券基金、混合基金及19国开债增加所致
应收票据	6,986,536.53	3,829,594.53	82.44	主要系报告期收到的银行承兑票据增加所致
预付账款	301,687,301.44	203,879,771.74	47.97	主要系报告期预付的畅销书版权款等增加所致
其他应收款	467,093,813.14	296,717,326.58	57.42	主要系报告期财务公司存放同业存款应收利息增加,以及待抵扣进项税的增加共同影响
存货	2,055,288,472.92	1,471,787,439.71	39.65	主要系报告期发行环节秋季大中专教材和教辅季节性的正常备货增加所致
一年内到期的非流动资产	103,576,510.53	40,794,520.55	153.90	主要系报告期一年到期的债权投资增加所致
其他流动资产	2,555,308,699.32	435,991,320.64	486.09	主要系报告期财务公司同业存单和买入返售金融资产的投资增加所致
债权投资	82,321,095.89	199,239,318.75	-58.68	主要系报告期收到到期的债权投资及债权投资重分类所致
在建工程	50,793,092.04	31,388,655.42	61.82	主要系报告期新华书店仓库建设及子公司办公楼装修增加所致
预收账款	6,802,967.29	658,003,722.60	-98.97	首次执行新收入准则,报表项目调整
合同负债	1,333,408,573.44			首次执行新收入准则,报表项目调整
应付职工薪酬	445,585,956.32	649,418,733.33	-31.39	主要系报告期支付上年度绩效工资所致
应交税费	37,572,205.58	54,087,004.47	-30.53	主要系报告期缴纳未交增值税及企业所得税所致
长期应付款	283,925,400.00	163,925,400.00	73.20	主要系报告期收到马栏山产业园的国有资本预算金所致
其他非流动负债	55,701,671.02	34,423,049.86	61.82	首次执行新收入准则,报表项目调整

(二) 利润表相关项目重大变动情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减比例(%)	变动原因
投资收益	77,790,783.70	59,824,758.09	30.03	主要系报告期金融资产投资收益增加所致
公允价值变动损益	-18,736,936.98	-319,537.11		主要系报告期交易性金融资产 19 国开债公允价值下降所致
信用减值损失	-39,723,484.63	-57,651,777.31		主要系报告期按账龄组合计提信用损失的应收账款收回所致
资产处置收益	170,396,058.56	164,078.70	103,750.20	主要系报告期子公司办公及其他商业用途的房屋迁拆所致
营业外收入	4,407,792.64	3,308,520.03	33.23	主要系报告期收到的违约金增加所致
营业外支出	7,626,216.49	2,729,425.74	179.41	主要系报告期公司对外捐赠增加所致

(三) 现金流量表相关项目重大变动情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	246,673,312.76	1,069,759,125.51	-76.94	主要系报告期内财务公司购买买入返售金融资产、以及同业拆借资金支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,255,308,090.03	-536,232,291.54		主要系报告期内公司到期的投资减少，以及投资同业存单、基金和债券等金融工具支付的资金增加所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

根据湖南省长沙市开福区城市房屋征收和补偿管理办公室《长沙市开福区人民政府关于桐梓坡路至德雅路建设工程项目（湘雅路过江通道湘江中路—芙蓉中路）房屋征收决定公告》的通知，因修建湘雅路过江通道，公司的全资子公司湖南科学技术出版社有限责任公司（以下简称“湖南科技社”）位于长沙市开福区湘雅路 276 号的办公楼属于本次征收范围，需依法拆迁。该办公楼建筑面积为 9,319.26 平方米，主要用于湖南科技社办公及其他商业用途。双方商定的拆迁补偿总金额为 18,924.13 万元，湖南科技社在办理空房交接手续后，2020 年 9 月征收办一次性支付到位。本次征收增加公司净利润约 1.70 亿元。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的
警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

公司名称	中南出版传媒集团股份有限公司
法定代表人	彭玻
日期	2020 年 10 月 28 日