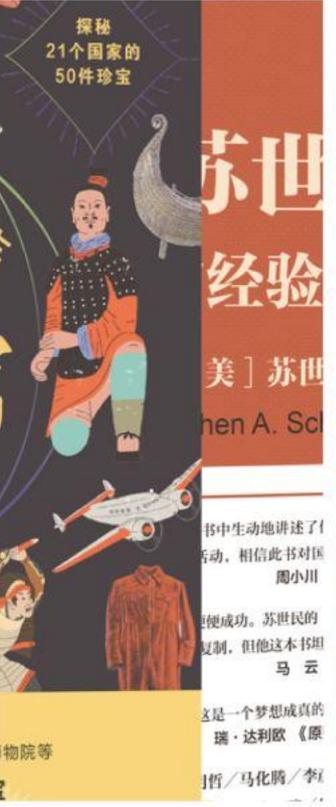


ANNUAL REPORT

年度报告



 中信出版集团
CITIC Press Group

公告编号 2021-008

第一节 重要提示、目录和释义

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、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。

公司负责人王斌、主管会计工作负责人余金树及会计机构负责人(会计主管人员)张慧声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的经营计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者认真阅读相关内容，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 190,151,515 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.8 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	63
第八节 可转换公司债券相关情况.....	64
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第十节 公司治理	76
第十一节 公司债券相关情况.....	81
第十二节 财务报告.....	82
第十三节 备查文件目录.....	171

释义

释义项	指	释义内容
中信出版、本公司、公司、母公司	指	中信出版集团股份有限公司
中信集团	指	中国中信集团有限公司，本公司实际控制人
中信股份	指	中国中信股份有限公司
中信有限	指	中国中信有限公司，本公司控股股东
中信投资控股	指	中信投资控股有限公司，本公司股东，中信有限之全资子公司
润信鼎泰	指	北京润信鼎泰资本管理有限公司，本公司原股东
中信书店	指	北京中信书店有限责任公司，本公司子公司
郁茱	指	郁茱文化生活（苏州）有限公司，本公司子公司中信书店之子公司
经济导刊杂志社	指	北京《经济导刊》杂志社有限公司，本公司子公司
中信云科技	指	中信联合云科技有限责任公司，本公司子公司
信睿宝网络	指	北京信睿宝网络科技有限公司，本公司子公司
信睿文化	指	北京信睿文化传媒有限公司，原名北京信睿报业有限公司，本公司子公司
中信楷岚	指	中信楷岚教育科技有限公司，本公司子公司
上海大方	指	上海中信大方文化发展有限公司，本公司子公司
日本子公司	指	中信出版日本株式会社，本公司子公司
中店信集	指	中店信集商贸有限责任公司，本公司子公司
正信咖啡	指	正信咖啡有限公司，本公司参股公司
信睿文化资本	指	宁波信睿文化资本管理有限公司，原名中信文化资本管理有限公司，本公司参股公司
宁波中信文化	指	宁波中信文化股权投资合伙企业（有限合伙），本公司参股企业
码洋	指	图书产品的定价乘以数量所得出的金额
股东大会	指	中信出版集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中信出版集团股份有限公司董事会
监事会	指	中信出版集团股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中信出版	股票代码	300788
公司的中文名称	中信出版集团股份有限公司		
公司的中文简称	中信出版		
公司的外文名称（如有）	Citic Press Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Citic Press		
公司的法定代表人	王斌		
注册地址	北京市朝阳区惠新东街甲 4 号 8-10 层		
注册地址的邮政编码	100029		
办公地址	北京市朝阳区惠新东街甲 4 号 8-10 层		
办公地址的邮政编码	100029		
公司国际互联网网址	http://press.citic		
电子信箱	IR@citicpub.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王丹军	季琼、张静
联系地址	北京市朝阳区惠新东街甲 4 号 2 座 10 层	北京市朝阳区惠新东街甲 4 号 2 座 10 层
电话	010-84156171	010-84156171
传真	010-84156171	010-84156171
电子信箱	IR@citicpub.com	IR@citicpub.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	赵娟、李海凝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	吴量、贾兴华	2019.7.5-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,891,756,114.93	1,888,462,430.36	0.17%	1,634,203,151.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	282,089,343.56	251,261,246.99	12.27%	206,695,454.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,336,383.69	194,401,102.60	31.35%	186,408,708.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	322,601,161.39	313,210,723.97	3.00%	233,294,193.16
基本每股收益（元/股）	1.48	1.55	-4.52%	1.45
稀释每股收益（元/股）	1.48	1.55	-4.52%	1.45
加权平均净资产收益率	15.74%	20.51%	-4.77%	26.18%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,021,879,239.30	2,702,346,379.50	11.82%	1,710,807,589.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,907,048,392.38	1,704,130,790.65	11.91%	874,771,885.76

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	321,973,199.09	478,921,673.37	471,177,837.87	619,683,404.60
归属于上市公司股东的净利润	24,196,492.89	77,810,787.77	78,441,860.20	101,640,202.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,772,295.94	68,218,943.58	74,775,106.57	92,570,037.60
经营活动产生的现金流量净额	-66,653,409.68	90,283,846.24	75,153,946.84	223,816,777.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	46,393.69	25,888,785.80	
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）	15,042,929.45	11,066,393.54	6,757,359.98
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	13,100,087.00	20,861,375.70	12,771,138.58

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,753.09	-241,934.02	956,892.11
减：所得税影响额	456,671.51	228,819.25	113,464.68
少数股东权益影响额（税后）	840,025.67	485,657.38	85,179.51
合计	26,752,959.87	56,860,144.39	20,286,746.48

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务和经营模式

公司系中央企业出版集团，是全国优秀出版机构，拥有图书、报刊、电子、音像和网络出版及批发零售全牌照。公司定位于为大众提供知识服务及文化消费，主营图书出版与发行、数字阅读与服务业务和书店业务。报告期内，公司主要业务和经营模式无重大变化。公司“十四五”发展战略将按照“践行国家战略、助力民族复兴”的使命要求，弘扬中国文化，为改革创新提供精神力量，为推动高质量发展提供知识服务，为美好生活提供高品质服务，努力成为国内领先、国际一流的科技型文化创意产业集团。

1、图书出版与发行业务

图书出版与发行是公司的核心业务板块，报告期内，公司面对困难，奋力前行，实现营收平稳、利润增长，社会效益明显，市场占有率逆势增长，品牌影响力优势继续得到加强。公司把握中国经济崛起的大趋势和文化强国的大战略，坚持社会效益优先，洞悉社会趋势，引导社会阅读，以内容价值为标准，持续投入版权资源，涵盖主题出版、少儿、财经、管理、社科、人文历史、艺术生活、文学小说等领域。公司加快“新出版”模式的升级，重点搭建“共享出版平台”和“超级营销平台”，快速聚集全产业链资源，构建立体销售渠道，内容运营和分发销售能力不断强化，少儿图书和线上业务增长迅速。

2、数字阅读和服务业务

公司持续将优质内容资源数字化，拓展出电子书、有声书、音视频栏目、广播剧、情景剧、课程等数字内容产品。通过以用户需求和专题策划的方式，以“中信书院”为平台，为读者直接提供数字阅读服务，用户数量持续保持高增长。公司成立企业服务事业部，向新型知识服务内容提供商转型，为机构用户提供服务。

3、书店业务

报告期内，面对新冠肺炎疫情的严重影响，公司下属中信书店通过发挥出版资源和独家产品、首发产品、定制服务的优势，以内容策划和知识服务为依托，建立网上直营店和企业机构服务中心，并与日本CCC公司合资成立郁茱供应链专业公司。中信书店不断扩大品牌影响力，启皓店、自然书店获得北京市2020年度“最美书店”称号，12家门店获得“特色书店”称号。书店业务将以品牌、IP为核心，打造多主题空间，并通过品牌输出、主题空间打造和供应链服务等多元化业务，全面提升书店的附加价值能力。

（二）公司所处的行业情况

国家新闻出版总署2020年11月发布的《2019年新闻出版产业分析报告》显示，2019年全国出版、印刷和发行服务实现营业收入18896.1亿元，其中，图书出版收入规模989.65亿元，较2018年增长5.59%，增速在新闻出版8个产业类别中名列前茅；

全国共有出版社585家，其中中央级出版社218家，地方出版社367家。根据开卷统计数据，受新冠疫情冲击，2020年中国图书零售市场码洋规模首次出现负增长，同比下降了5.08%，码洋规模为970.8亿元。从不同细分市场来看，社科类图书同比下降12.36%，文艺类同比下降13.37%，少儿类同比增长1.96%。

艾媒咨询发布的《2020中国数字阅读行业创新趋势专题研究报告》显示，受疫情影响，居家在线阅读需求增加，预计2020年中国数字阅读市场将达372.1亿元，环比增长27.1%。预计2020年全年中国数字阅读行业作者规模将超1700万人。

2020年是书店行业发展面临严峻挑战的一年，根据开卷统计数据，2020年图书发行的实体店渠道降幅扩大，同比下降33.8%。各地政府加大了对实体书店的资金扶持力度，以免税、奖励、购买服务等多种方式支持实体书店发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌影响力

公司担当国企使命，服务国家大局，推动高质量发展，以社会效益优先，强调创新发展，不断增强文化影响力、高品质产品供给力和市场引领能力。已经在图书出版领域形成了较强的品牌优势，2020年获部委级奖项、入选部委级重点出版项目33个，获得行业和媒体重要奖项128个。一大批好书获得国内外同行和广大读者的高度认可，在2020年深圳读书月中担任主宾社，并荣膺“年度致敬出版社”。品牌影响力使公司在聚拢行业资源、打造优秀人才队伍、构筑头部版权壁垒、拓展战略合作等方面更具竞争优势。

2、选题策划和版权运营能力

公司与全球1.3万位作者、2,000家出版机构以及数百家自媒体等非出版机构保持密切合作，拥有授权期内各类版权和IP储备超过1.5万种。公司实施高质量发展和精品出版战略，出版研究中心和选题委员会不断完善选题机制、优化选题结构，持续精进选题策划能力，保障优质版权的积累和图书出品，2020年出版新书1,130种，优质图书作品持续占据各大平台热销榜前列。

3、全球范围内传播价值的的能力

根据中国新闻出版研究院2020年底发布的《中国新闻出版统计资料汇编》，2019年公司版权输出数量位居全国第二位，排名同比提升一位。2020年，公司面向海外输出图书版权421种，覆盖英国、美国、法国、日本、韩国、俄罗斯、意大利，以及东南亚、中东等20余个国家和地区，其中包含6个“一带一路”沿线国家，5个项目获选中宣部“中国走出去”项目。公司在面向海内外传播中国文化、新知和主流价值观上发挥了重大作用。

4、不断迭代市场营销和渠道运营能力

公司专注于用户体验和内容价值，通过选题策划、产品管理、市场营销、渠道销售和用户服务等团队通力协作，形成高效的整体营销和渠道运营，贯穿用户服务全流程和产品生命周期。通过技术和产品推动整合直播营销、微信营销、社交媒体营销、短视频营销、搜索引擎营销，持续积累口碑效应。建立起实体门店、平台电商、自媒体矩阵、社群电商、内容电商、分销平台和机构客户等全渠道的销售网络，并在各渠道上持续优化，不断进化和迭代，提高销售转化效率，将内容策划、市场传播、产品销售到客户服务向更科学、更高效转变，提高用户满意度。

5、不断深化区域文化的文化整合力和推动力

公司借助中信集团全国布局和多元化产业优势，在国家战略区域建设中贡献力量。公司凝聚人、产业、技术和资本力量，重点在长三角和大湾区拓展区域综合发展项目，获得当地政府和合作伙伴的积极响应。通过导入优质内容资源和核心业务，聚合地方文化资源和区位优势，以文化引领消费，助力城市文化品牌的打造，推动区域经济发展。

6、优秀的人才队伍和团队优势

公司有一支以拥有丰富行业经验和行业前瞻性的管理团队为核心的优秀人才队伍。核心管理团队不断追求变革和突破，把握公司发展方向；专业版权人才从事国内外版权课题研究、选题挖掘和作者运营；骨干编辑团队捕捉前沿资讯、整合优质资源、输出高质量作品；营销团队积极开拓、把握用户需求、构建产品运营体系。同时，公司不断完善人才培养机制，运用全产业链能力对优秀人才进行全方位孵化，形成一套吸引人才、培养人才、激励人才的良性机制，为公司持续健康发展提供了有力支撑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠肺炎疫情肆虐全球，与世界百年未有之大变局交叠碰撞，国内外格局深刻调整，严峻挑战和重大困难并存。公司反应迅速，快速部署，应对得当，坚定信心攻坚克难，齐心协力砥砺前行，凭借高效的组织体系、强大的执行力和创新精神，经受住了疫情冲击的严峻考验，充分彰显国企担当，取得了良好的社会效益和经济效益。报告期内，公司实现营业收入189,175.61万元，同比增长0.17%；实现归属于上市公司股东的净利润28,208.93万元，同比增长12.27%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润25,533.64万元，同比增长31.35%；实现经营活动产生的现金流量净额32,260.12万元，同比增长3%；加权平均净资产收益率为15.74%。

1、坚守出版主业，市场占有率强势提升

报告期内，公司积极布局出版领域，着力提高出版质量和单品效益，持续优化选题结构，市场监控销售码洋同比增长14%，整体市场占有率稳居出版机构第一。社科类图书市场占有率排名继续保持第一位，尤其是经管类市场占有率从2019年的14.6%提升到16.89%，领先优势进一步扩大。少儿业务增长迅速，市场占有率从2019年的1.74%上升至2.57%，市场排名大幅提升至第五位，进入少儿出版领先阵营。生活类图书市场占有率排名提升至第一，教育类排名提升至第五，文艺类图书市场占有率排名第八位。公司出版主业基本实现了大众出版领域的全覆盖，并成为各垂直领域内的主要力量。《中国崛起的世界意义》入选中宣部年度主题出版重点出版物，《这里是中国》《薄世宁医学通识讲义》入选2019年度中国好书；《南货店》入选年度中宣部“优秀现实题材文学出版工程”。聚焦中国社会发展重大议题，出版《新基建》《中国新经济》《双循环：构建“十四五”新发展格局》《智能经济》《全球科技创新路线图》等作品；保持对社会关切的引领性、前沿性和专业性，出版以诺贝尔奖经济学家和前沿科技公司为代表的财经管理作品《价格的发现》《理念·制度·人：华为组织与文化的底层逻辑》《不拘一格：网飞的自由与责任工作法》等。

2、形成主题出版矩阵，扩大社会效益

公司通过主题出版和重大工程打造文化强国主体中的主力军，成立主题出版中心，重点研究新的形势下国家、社会、经济运行、科技前沿等重大社会议题，构造综合的主题出版图书矩阵。报告期内，公司组织出版了一批展现当代中国社会发展进程和发展风貌的精品出版物，2020年共获得部委级奖项、入选部委级重点出版项目33个，获得行业和媒体重要奖项128个，社会效益显著。

3、少儿图书出版保持高速增长

报告期内，公司少儿出版板块实现营业收入4.14亿元，同比增长31.39%。中信少儿以主题策划与原创选题开拓为重点，关注中国青少年成长，深度挖掘潜在IP，拓展出版物的多元化表现形式，提供最优质的儿童阅读启智作品和成长阅读教育。

2020年出版的数十种精品图书获得国内外高规格童书奖项,《暴风雨》《颜色里的中国画》《故宫里的博物学》等作品入选教育部中小学分级阅读书目;《古代人的一天》《敦煌:中国历史地理绘本》等书入围“2020年度桂冠童书”;《瓷路》《神仙的一天:给幼儿看的中国神话》,入选2020年“原动力”中国原创动漫出版扶持计划。《洛神赋》《哇!故宫的二十四节气》等58种原创图书输出到英国、美国、法国、日本、韩国等16个国家和地区。同时,公司持续开发科学、系统的家庭教育图书,为家庭提供亲子教育、共同成长的解决方案,应对中国家庭的教育焦虑和升级需求。《真希望我父母看过这本书》受到央视《读书》栏目等媒体的大力推荐,《学习的格局》《父母的格局》《原则(绘本版)》也促发了很多读者的自发传播。

4、初步完成出版共享平台建设

出版共享平台初步搭建生态产业链体系,开放公司版权、策划、渠道和内容营销能力,借助公司品牌营销优势,进行战略整合和资源重塑,已与11家机构和策划人签订合作协议,签约选题32个,出版新书15种,涉及法律、少儿、社科、文艺等领域。完成六个领域30门出版人培训课程体系;开发线上共享平台,实现核心角色、交易流程、规则标准等基础功能,为合作方大规模进驻做好基础准备。

5、搭建立体营销和渠道体系,综合优势明显

公司着力构建了图文、视频号、直播、MCN的立体营销矩阵和书店、央媒、自媒体、渠道平台、行业垂直媒体平台的广泛传播网络,将产品营销向数字营销和客户营销转变的同时,不断附加客户体验和文化价值。持续开拓新销售渠道,开发线上分销平台,进一步扩大渠道优势,将线下客户逐步向线上分销平台迁移,提升客户服务质量和效率。紧紧抓住内容直播的新型营销方式,在公域流量平台组建销售达人矩阵,入驻短视频平台,开设自营店铺,打通内容直播和产品销售之间的转化链条;开创私域阅读服务,搭建高转化、高ROI、高完课率、高互动率的自有核心用户池。积极布局企业服务市场,整合公司资源,结合应用场景设计学习服务体系,以满足日益发展的政企端市场需求。加大数字版权、内容制作和运营投入,辨识数字用户特征,赋能产品策划,开发新内容、新场景、新受众的音视频内容,满足多场景阅读需求。

6、书店轻资产转型初见成效,下半年实现扭亏为盈

疫情严重影响线下实体店客流量,公司组织实施多项举措,调存量,扩增量,书店线上零售额实现同比增长28.4%。积极探索线下门店运营新模式,新开立了地产合作、商务园区、休闲旅行等三种主题品牌店运营模式,为不同场景下的人群提供线上渠道所不具备的真实阅读场景,取得了良好的经济效益和客户好评。报告期内,公司书店业务在3季度首次实现单季盈利,下半年实现归属于上市公司股东的净利润为457万元。

7、深化内部改革创新,提升公司管理水平

报告期内,公司发布《关于支持改革创新的整体方案》,继续深化组织管理体系改革,加强职能部门服务管控能力,提升运营管理水平。完成公司内部合规管理与外部监管规则的衔接配套,推进公司合法合规经营,提高公司治理质量。实施了覆盖全业务全流程的“风险大排查”工作,推进“开源节流、降本增效”重点项目,制定“后浪100”人才队伍建设实施方案等专项工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,891,756,114.93	100%	1,888,462,430.36	100%	0.17%
分行业					
一般图书出版与发行	1,463,661,534.74	77.37%	1,403,136,118.83	74.30%	4.31%
数字阅读服务	70,498,421.17	3.73%	66,601,571.45	3.53%	5.85%
书店业务	435,986,038.90	23.05%	471,495,687.12	24.97%	-7.53%
其他	88,418,108.02	4.67%	84,342,306.87	4.46%	4.83%
内部抵销	-166,807,987.90	-8.82%	-137,113,253.91	-7.26%	-21.66%
分产品					
图书出版物销售	1,638,211,807.88	86.60%	1,619,554,147.59	85.76%	1.15%
数字阅读服务	70,498,421.17	3.73%	66,601,571.45	3.53%	5.85%
其他	183,045,885.88	9.67%	202,306,711.32	10.71%	-9.52%
分地区					
境内	1,889,585,636.98	99.89%	1,886,814,853.23	99.91%	0.15%
境外	2,170,477.95	0.11%	1,647,577.13	0.09%	31.74%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
一般图书出版与	1,463,661,534.74	923,965,024.99	36.87%	4.31%	2.84%	0.90%

发行						
书店业务	435,986,038.90	310,108,170.74	28.87%	-7.53%	0.95%	-5.98%
分产品						
图书出版物销售	1,638,211,807.88	1,008,959,343.27	38.41%	1.15%	-0.31%	0.90%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
一般图书出版与发行	销售量	万册	4,260.02	4,135.5	3.01%
	生产量	万册	4,275.16	4,429.16	-3.48%
	库存量	万册	1,399.88	1,457.27	-3.94%
书店业务	销售量	万册	716.38	764.9	-6.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
一般图书出版与发行	印装费	257,829,417.26	22.88%	215,420,384.44	18.57%	4.31%
一般图书出版与发行	纸张材料费	163,654,995.56	14.52%	165,234,850.95	14.24%	0.28%
一般图书出版与发行	版税及稿酬	373,770,512.96	33.17%	384,165,179.24	33.12%	0.05%
一般图书出版与发行	排版与校对费	8,537,616.71	0.76%	9,619,230.92	0.83%	-0.07%
一般图书出版与发行	编辑经费	117,398,100.32	10.42%	120,182,726.00	10.36%	0.06%
一般图书出版与发行	其他	2,774,382.18	0.25%	3,817,874.56	0.33%	-0.08%
一般图书出版与发行	小计	923,965,024.99	82.00%	898,440,246.11	77.45%	4.55%
数字阅读	数字阅读成	43,751,987.63	3.88%	36,634,810.34	3.16%	0.72%

	本					
书店业务	采购成本	310,108,170.74	27.52%	307,187,044.18	26.48%	1.04%
其他	其他	31,445,964.66	2.79%	53,214,376.25	4.59%	-1.80%
合计	成本合计	1,309,271,148.02	116.20%	1,295,476,476.88	111.67%	4.53%
合计	抵销数	-182,550,755.59	-16.20%	-135,428,081.75	-11.67%	-4.53%
合计	合并数	1,126,720,392.43	100.00%	1,160,048,395.13	100.00%	-2.87%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	732,007,134.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	292,538,812.52	15.46%
2	单位 2	239,722,238.61	12.67%
3	单位 3	114,591,882.13	6.06%
4	单位 4	55,084,392.01	2.91%
5	单位 5	30,069,809.15	1.59%
合计	--	732,007,134.42	38.69%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	252,361,153.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	80,767,163.85	7.46%
2	单位 2	57,623,754.37	5.32%
3	单位 3	51,571,903.77	4.77%
4	单位 4	31,711,769.78	2.93%
5	单位 5	30,686,561.90	2.84%
合计	--	252,361,153.67	23.32%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	376,954,516.05	393,163,791.40	-4.12%	
管理费用	121,733,052.39	134,099,852.05	-9.22%	
财务费用	-29,374,962.11	-2,487,490.11	-1,080.91%	主要系为有效利用资金，报告期购买定期存款支出增加带动利息收入增加所致。
研发费用	9,843,185.41	7,619,363.44	29.19%	

4、研发投入

适用 不适用

公司研发费用主要用于中信书院APP开发及其他数字阅读业务的研发。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	27	18	15
研发人员数量占比	1.82%	1.00%	1.00%
研发投入金额（元）	9,843,185.41	7,619,363.44	7,248,810.34
研发投入占营业收入比例	0.52%	0.40%	0.44%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,017,401,777.49	2,024,703,547.66	-0.36%
经营活动现金流出小计	1,694,800,616.10	1,711,492,823.69	-0.98%
经营活动产生的现金流量净额	322,601,161.39	313,210,723.97	3.00%
投资活动现金流入小计	1,694,931,599.35	1,779,152,967.75	-4.73%
投资活动现金流出小计	2,125,769,843.26	2,609,740,172.74	-18.54%
投资活动产生的现金流量净额	-430,838,243.91	-830,587,204.99	48.13%
筹资活动现金流入小计	19,419,590.34	655,296,115.20	-97.04%
筹资活动现金流出小计	84,808,107.96	84,863,123.25	-0.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-65,388,517.62	570,432,991.95	-111.46%
现金及现金等价物净增加额	-173,943,196.37	52,516,491.49	-431.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期投资活动产生的现金流量净额-430,838,243.91元，较上年同期增加48.13%，主要系报告期购买理财产品和3个月以上定期存款支出等减少所致。

(2) 报告期筹资活动现金流入小计19,419,590.34元，较上年同期减少97.04%，主要系上年同期完成首次公开发行股票，获得募集资金，而报告期无相关资本运作。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额-65,388,517.62元，较上年同期减少111.46%，主要系上年同期完成首次公开发行股票，获得募集资金，而报告期无相关资本运作。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

不适用

单位：元

	2020 年末		2019 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,702,104,865.49	56.33%	1,282,203,756.68	47.45%	8.88%	主要系年度经营积累和报告期末理财产品到期收回所致，报告期经营活动产生的现金流量净额 3.23 亿，因而货币资金较年初大幅上升
应收账款	115,739,247.83	3.83%	76,599,687.17	2.83%	1.00%	主要系公司有回款账期业务的营业收入增加导致应收账款增长
存货	770,697,031.96	25.50%	722,538,937.49	26.74%	-1.24%	
长期股权投资	100,943,824.76	3.34%	100,304,212.57	3.71%	-0.37%	
固定资产	12,420,232.86	0.41%	15,468,965.42	0.57%	-0.16%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	331,618,547.95	675,486.12			1,397,200,000.00	1,557,200,000.00		170,675,486.12
金融资产小计	331,618,547.95	675,486.12			1,397,200,000.00	1,557,200,000.00		170,675,486.12
上述合计	331,618,547.95	675,486.12			1,397,200,000.00	1,557,200,000.00		170,675,486.12
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司货币资金中38,391,290.47元票据保证金等使用权利受到限制，除此之外，无其他资产权利受限。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,125,769,843.26	2,609,740,172.74	-18.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,727,200,000.00	675,486.12		1,397,200,000.00	1,557,200,000.00	14,043,148.83	170,675,486.12	自有资金
合计	1,727,200,000.00	675,486.12	0.00	1,397,200,000.00	1,557,200,000.00	14,043,148.83	170,675,486.12	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	首次公开发行	64,323.13	11,181.31	53,201.02	20,000	20,000	31.09%	11,122.11	存放于募集资金专	0

									户	
合计	--	64,323.13	11,181.31	53,201.02	20,000	20,000	31.09%	11,122.11	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会于 2019 年 6 月 14 日签发的《关于核准中信出版集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2019〕1052 号)核准,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)47,537,879 股,每股面值 1 元,发行价格为 14.85 元/股,募集资金总额人民币 705,937,503.15 元,扣除各项上市发行费用后,实际募集资金净额为人民币 643,231,303.15 元,上述资金于 2019 年 7 月 1 日到位。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 7 月 1 日出具了“瑞华验字[2019]第 01660002 号”《验资报告》,对以上募集资金到账情况进行了审验确认。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日,公司使用募集资金人民币 53,201.02 万元,尚未使用的金额存放于募集资金专户,专户余额为 11,842.07 万元(包含利息扣减相关手续费的净额 719.96 万元)。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1."内容+"知识产权投资与运营平台建设项目	否	41,000	41,000	2,303.29	40,999.86	100.00%	不适用	9,348.81	28,406.86	是	否
2. 智慧生活服务体系建设项目	是	20,000					不适用	不适用	不适用	不适用	否
3.管理运营体系升级改造项	否	2,500	2,500		2,500	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
4.补充流动资金	否	823.13	823.13		823.13	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否

"5.内容 投资及 运营项	是		20,000	8,878.03	8,878.03	44.39%	不适用	2,380.33	2,380.33	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	64,323.13	64,323.13	11,181.3 1	53,201.02	--	--	11,729.1 4	30,787.19	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	64,323.13	64,323.13	11,181.3 1	53,201.02	--	--	11,729.1 4	30,787.19	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 (分具 体项目)	不适用										
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	无										
超募资 金的金 额、用途 及使用 进展情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	不适用										

况	
募集资金	适用
项目投资	2019年8月26日,公司第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议,分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换截至2019年6月30日已预先投入募投项目的自筹资金,共计307,083,046.79元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的情况进行了专项核查,并出具了瑞华核字[2019]第01660022号《中信出版集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
项目先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金目前全部存放于募集资金专项账户中,公司将按照《募集资金使用管理办法》的要求严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
内容投资及运营项目	智慧生活服务体系	20,000	8,878.03	8,878.03	44.39%	不适用	2,380.3	不适用	否

项目									
合计	--	20,000	8,878.03	8,878.03	--	--	2,380.3	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	原“智慧生活服务体系建设项目”计划构建以都市样板旗舰店“理想家总部”为龙头，集合多层次消费终端服务体系，引入多元经营业态，打造多元消费链条。在实际建设中，受经营面积的大小、物业的地理位置和业态规划与功能定位等因素影响，以多元化经营模式为主的样板旗舰店建设未如期完成，公司认真评估分析市场和行业发展趋势，拟改变经营策略，充分利用自身内容和行业资源优势，整合市场具备优质文化品牌和专业团队的社会资源，升级运营能力，以轻资产运营模式实现业务发展。综合考虑当前的经济形势和市场环境，结合公司发展战略及经营计划，为进一步提高募集资金的使用效率，合理分配优质资源，经公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“智慧生活服务体系建设项目”的结余募集资金 20,000 万元变更为“内容投资及运营项目”。详细内容请见公司 2020 年 3 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司所在行业格局和趋势

2020年党的十九届五中全会首次明确提出了到2035年建成社会主义文化强国的愿景。当今世界正经历百年未有之大变

局，国际经济、科技、文化、安全、政治等格局都在发生深刻调整。我国将逐步形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。同时，我国已进入高质量发展阶段，人民对美好生活的要求不断提高。科技变革和新基建为产业数字化升级提供了基础和驱动力。

新闻出版业在国家意识形态主阵地的作用日趋重要，是引领价值、宣传思想、传承文明、传播文化的中坚力量。我国出版业呈现少数几个综合性出版集团大而散、地方性出版集团资源割据、细分领域出版社小而精的行业格局。公司在大众图书领域已形成国际范围内的影响力。在品类方面，少儿类图书在疫情冲击下仍呈现增长态势，预期这一趋势仍将延续较长一段时期；选题方面，在建党100周年之际，主题出版将成为主要出版机构的重要阵地；生产方面，仍将面临纸张涨价压力，而提高生产效率、缩短生产周期是出版业创新发展的关键；在营销和发行方面，呈现线上线下并驾齐驱、营销方式多元化的趋势，短视频和直播日益成为出版机构品牌推广和带货的重要着力点。以大数据驱动精准营销和人工智能技术或将颠覆传统出版业生产和发行的方式和流程。

随着5G时代云计算、大数据、人工智能和物联网等技术的快速发展，内容将超越传统纸质媒介，与更广泛、更深层次的应用场景相融合。数字化内容，特别是音频、视频形态的内容需求量将显著提升，融媒体传播日益深化。一方面，用户对文化内容的消费呈现强劲增长态势；另一方面，内容对消费者的影响力急剧扩大，据CTR调研显示，短视频平台对品牌信任度、喜爱度、消费行为、消费者品牌推荐意愿的提升作用显著。“内容引领消费”的新趋势已初见端倪。

《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》明确指出要全面促进消费，推进数字化智能化改造和跨界融合，线上线下全渠道满足消费需求，加快线上线下融合发展。摩根士丹利最新发布的《消费2030，服务至上》的报告中指出，未来十年在消费领域的投资机会将发生在面临结构化增长的“扩张型”消费领域及由技术和服务相结合驱动的“新兴型”消费领域，包括物业管理、旅行购物、家庭便利和本地生活服务等领域。

（二）公司总体发展战略

展望“十四五”，在新发展理念指引下，进入新阶段、构建“双循环”新格局下，国民经济结构深刻调整，创新驱动高质量发展，公司将以文化强国的愿景目标为指引，践行国家文化战略，为创新提供思想动力、知识服务和智力支持，以科技助推、以文化引领，围绕主业进一步发展数字内容、开拓新消费业务，同时全面推进科技内核化，不断增强数据和IP对公司业务的赋能能力，培育新型文化业态和文化消费模式，建设成为国内领先、国际一流的科技型内容产业集团。

在“十四五”的开局之年，公司将紧跟国际国内发展大势，聚焦主业，围绕“新出版跃升工程”“新文化消费工程”“新科技再造工程”稳步推进工作。我们提出打造知识、信息消费价值循环链的“新出版”。在未来出版业将形成分布式生产、个性化消费的内容产业格局，在供给端将按照资源禀赋和能力，形成新的内容价值网，“大平台”模式呼之欲出，我们拥抱一切有利于为客户创造价值的社会资源，推出“出版人共享平台”，拓展出版边界，驱动出版业务强劲增长；在需求端，满足客户个性化需求是出版业的难题，传统的渠道效率也是制约发展的瓶颈。广大读者的个性需求不断增长，专业细分的、新知识激发的学习需求将更加旺盛，足够的规模和高速增长态势也将促进传统的发行渠道加快转型，数字阅读用户活跃度高、粘性强，短视频、多媒介的内容呈现，平台社交、内容电商、to C/to B服务模式的兴起，将构成一个丰富场景的全新渠道，

公司从市场和销售数据分析切入，优化流程，强调内容价值和传播精确性，以更专业的服务建立信任，用价值创造增强粘性，构建人与知识的利益共同体，提高效率和品质，形成分工更加细化的“大生态渠道”模式。

版权和内容主线将“以主题研究、知识创造、专题策划、融媒体传播的一体化全内容链”，专注于新理念、新思维的知识创造与传播，支持自主知识的创新与生产。在图书、电子书、课程、音视频等内容的基础上，进一步打造超级内容服务体系，以技术推动内容重塑，构建以用户为中心、以问题为导向的内容链，通过从图文到音频和视频的AI转化等技术应用，形成新的内容挖掘机制和内容产生体系，服务于“大文化、大知识、大消费”的新需求。

公司现有零售业务将全面转型以输出品牌、IP策划设计和供应链服务为主的轻资产运营模式，并将加大科技投入，全面提升价值附加能力。

公司坚持战略引领，持续推动公司全面深化改革，制定“三年强核”和“三年改革”行动方案，优化和调整业务布局，推进落实长效激励机制，提升改革综合效能，全面推进公司持续健康高质量发展。

（三）2021年经营计划

1、做精做强出版主业，全面提升出版质量和出版效率

2021年，公司将在准确把握当前国家和社会发展的主题和主线、主流和本质的基础上，发挥主题出版的时代效应、价值效应，加强主题出版工程的策划和推进；以内容和知识体系建设为发力点，加大内容原创的支持力度，加大优质版权的投入；发力出版共享平台，树立行业标杆，以出版生产链各环节数据和市场数据做支撑，建立数据反馈机制，精准指导选题、策划、生产和运营；进一步扩大合作，提高出版效率；加大科技和IP投入，全面升级数字内容平台。

2、深化渠道建设，构建“大生态渠道”

——2021年，公司将继续提升自营业务在整体发行规模中的占比。开发自有分销平台系统，建立中信出版线上分销业务，提升可覆盖平台数量，细化客户日常管理、分级管理维度，实现无缝对接中小经销商，壮大合作队伍，扩大分销规模，建立产品、供应链、服务三位一体的分销合作体系，降低在途库存，提升现金周转。

——公司已搭建超过6,000个公号 and 达人的推广矩阵，2021年将以母婴类为主进一步扩大社群合作规模，提升视频、直播带货占比，全面覆盖微信、有赞、抖音、B站、小红书、小鹅通等生态圈。研究新技术在图书产品上的应用，探索“纸本书+数字内容+服务”的一触即达功能。

——继续发展内容和直播电商，向常态化运营、精细化运营发展，盘活现有私域流量，稳定并扩大合作达人矩阵，凝聚平台推广力量，提升产品推广爆发力，依托内容和零售采购优势，实现丰富的供应链保障。公司将充分发挥优质内容的挖掘、筛选、策划和资源对接优势，推动中信书院平台、MCN、直播、视频业务的整合协同，构建C端、B端、线上、线下全渠道传播的立体格局。

——公司已成立企业服务事业部，助力企业构建学习型组织。以中信出版丰富的学习内容资源、系统的课程体系和先进的学习理念和技术支持，倾力打造企业图书馆、线上学习平台、企业读书会（内训营）、中信选书、企业服务定制五大产品线，为企业提供从传统图书到线上知识服务、线下学习场景融合的一站式知识服务解决方案。

——公司已组建专业互联网技术团队，2021年，公司将加大对运营平台数字化和产品智能化的投入。以用户体验为出发点，显著提升科技投入，推动公司会员、运营、营销、管理体系的全面数字化升级。

——加强与主管部门沟通，坚决打击盗版，并与平台合作，获得打击盗版的技术支持，进一步规范市场。

3、少儿图书业务确保持续高增长，搭建“儿童成长服务体系”，着力扩大业务规模

围绕0-14岁儿童及其带动的家庭客群，少儿图书出版将继续以IP逻辑深挖头部资源，形成IP驱动的业务发展模式，基于中国本土文化，组建自研IP团队，培养原创核心能力，保证高速增长。推出童书与智能硬件的结合，建立与C端用户的连接，丰富内容形式，升级用户体验和服务。围绕童书IP和作者资源，开发音视频课程和广播剧，构建儿童服务场景。以英语分级阅读在线测评、馆藏数字图书馆和自适应学习产品来推动公司教育业务的发展。择机推出主题化儿童成长体验空间，为家庭客群打造富有科技感、互动性强的消费场景，通过线上线下的相互带动，开创公司在消费领域的新篇章。

4、启动“三年强核”和“三年改革”计划，以改革促发展，不断强化公司核心竞争力

公司已全面布局“三年强核”和“三年改革”行动方案。按公司核心竞争力配置资金、资源和生产要素；加大内容研发投入，打造一个以传统文化为核心的内容创造、整合、编辑、分发生态圈和国际化的传播体系；加快向内容科技公司转型，加快布局文化消费板块，数字化转型取得实质性突破；在推进业务布局优化和结构调整、积极稳妥深化混合所有制改革、健全市场化经营机制、推进股票激励制度等方面细化重点工作和改革举措，保障公司三年跃上新台阶。

（四）可能面对的风险

1、后疫情时代产业变革的风险

全球进入后疫情时代，国际经济贸易、政治法律、社会文化、科技发展和安全保护迎来巨大变革，国内市场竞争格局和消费者心理认知、消费习惯等发展环境也在经历深刻变化。面对时代变革，公司将充分发挥自身优势，提前布局，拓展业态创新、商业模式创新、业务创新，有效推动可持续发展。以危机意识、寻机意识、创新意识，应对后疫情时代的产业变革新格局。

2、知识产权被侵害的风险

侵权和盗版行为在文化领域长期存在，随着科学技术和社会网络化的发展，侵权行为的形式更加广泛、多样和隐蔽，极大地损害了创作者的创作热情，也因内容质量低劣而给消费者造成大量的时间损失。2020年，国家通过立法加大对侵权盗版行为的打击力度，完善知识产权法律体系，理顺知识产权管理体制。公司不断总结打击侵权的经验，持续建设保障体系，特别是加强打击电子盗版。但由于打击侵权行为是一个长期工作，公司在一定时期内仍将面临知识产权被侵害的风险。

3、税收优惠政策变动的风险

图书行业长期以来在税收方面享受国家统一制定的优惠政策，公司主营业务中图书出版与发行业务、书店图书零售业务受到税收政策的影响，具有行业特点。若未来国家相关税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩产生影响。公司将进行积极的业务发展规划，提升盈利能力，降低对税收政策变化的敏感度。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年03月27日	线上	电话沟通	机构	大成基金、泰康资产、宝盈基金等	2019年度业绩及2020年一季度受疫情影响情况等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 2020年3月31日披露的《中信出版集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2020年04月09日	线上	其他	个人	个人	2019年度业绩说明	全景网 https://rs.p5w.net/ 中信出版2019年度业绩网上说明会回顾

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

按照《公司章程》利润分配政策的相关规定，公司2019年年度股东大会审议通过的公司2019年度利润分配方案为：以2019年年末股本19015.1515万股为基础，向全体股东每10股派发现金红利4.17元（含税），本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度；2019年度不进行送股及资本公积转增股本。按照前述利润分配方案，公司于2020年6月完成2019年年度权益分派实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	190,151,515
现金分红金额（元）（含税）	91,272,727.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	91,272,727.20
可分配利润（元）	857,051,879.34
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据《公司法》及《公司章程》的规定，综合考虑公司目前及未来经营情况，公司董事会拟定的 2020 年度利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 190,151,515 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.80 元（含税），本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020年度，公司利润分配预案为：以2020年12月31日的公司总股本（190,151,515股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.80元（含税），本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。

2019年度，公司利润分配方案为：以2019年12月31日的公司总股本（190,151,515股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.17元（含税），本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。

2018年度，公司利润分配方案为：以2018年12月31日的公司总股本（142,613,636股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.57元（含税），不进行送股及资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	91,272,727.20	282,089,343.56	32.36%	0.00	0.00%	91,272,727.20	32.36%
2019年	79,293,180.93	251,261,246.99	31.56%	0.00	0.00%	79,293,180.93	31.56%
2018年	65,174,431.63	206,695,454.72	31.53%	0.00	0.00%	65,174,431.63	31.53%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国中信有限公司、中信投资控股有	股份限售承诺	承诺自本公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公	2019年07月05日	3年	正常履行

	限公司		司股份，也不由本公司回购该部分股份；其所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2020 年 1 月 6 日）收盘价低于发行价，其持有本公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
	北京润信鼎泰资本管理有限公司	股份限售承诺	承诺其所持有的本公司股份自本公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理，也不由本公司回购其持有的本公司股份。公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2019 年 07 月 05 日	1 年	履行完毕
	中国中信有限公司、中信投资控股有限公司	股份减持承诺	就持股意向及减持意向承诺：拟长期持有本公司股票。在 36 个月限售期届满之日起 2 年内，若作为控股股东减持本公司股份的，减持后所持有的本公司股份仍能保持对本公司的控股地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下：（一）减持股份的条件：将按照招股说明书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持持有的本公司股票。在上述限售条件解除后，可作出减持股份的决定。（二）减持股份的数量及方	2019 年 07 月 05 日	5 年	正常履行

			<p>式：减持所持有的本公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（三）减持股份的价格：减持所持有的本公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在首次公开发行股票前所持有的本公司股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于本公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>（四）减持股份的期限：减持所持有的本公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则履行信息披露义务。持有本公司股份低于 5% 以下时除外。</p>			
	<p>中国中信集团有限公司、中国中信有限公司、中信投资控股有限公司</p>	<p>关于同业竞争的承诺</p>	<p>一、截至本声明与承诺做出之日，不存在发行人股东、实际控制人直接或间接控制的其他企业与发行人的业务存在直接或间接的同业竞争的情形。二、为避免未来发行人股东、实际控制人及其直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，发行人股东、实际控制人承诺：在作为发行人股东、实际控制人期间，本声明承诺签署人不会在中国境内或境外以任何方式从事直接或间接对发行人的经营构成同业竞争的业务或活动；本声明承诺签署人亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式从事直接或间接对发行人的生产经营构成同业竞争的业务或活动。三、为了更有效地避免未来发行</p>	<p>2017 年 04 月 28 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			<p>人股东、实际控制人及其直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争，本声明承诺签署人还将采取以下措施：（一）通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本声明承诺签署人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；（二）如本声明承诺签署人及其直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本声明承诺签署人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本声明承诺签署人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本声明承诺签署人及其直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；（三）如本声明承诺签署人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，本声明承诺签署人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本声明承诺签署人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。</p>			
	中国中信集团有限公司、中国中信有限公司、中信投资控股有限公司	关于规范和减少关联交易的措施承诺	<p>本公司在作为发行人股东、实际控制人期间，将不以任何理由和方式非法占用发行人的资金及其他任何资产，并尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的企业（如有）与发行人之间进行关联交易。</p>	2017年04月28日	长期	正常履行
	中信出版集团股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>本公司对首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价作出如下承诺：在本公司股票上市后三</p>	2019年07月05日	3年	正常履行

	公司		年内股价达到《中信出版集团股份有限公司股票上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守本公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购本公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。			
	中国中信集团有限公司、中国中信有限公司	IPO 稳定股价承诺	中信集团作为本公司的实际控制人、中信有限作为本公司的控股股东对本公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价作出如下承诺：在本公司股票上市后三年内股价达到《中信出版集团股份有限公司股票上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守本公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持本公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及股东大会表决的，需在股东大会表决时投赞成票。	2019 年 07 月 05 日	3 年	正常履行
	王斌、施宏俊、杨林、强家宁、徐京、洪勇刚、潘岳、汪媛媛、王丹军、周波	IPO 稳定股价承诺	本公司董事（独立董事除外）及高级管理人员对本公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价作出如下承诺：在本公司股票上市后三年内股价达到《中信出版集团股份有限公司股票上市后三年内稳定公司股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守本公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持本公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及股东大会表决的，作为本公司股东的董事及高级管理人员需在股东大会表决时投赞成票。其本人不因职务变更、离职	2019 年 07 月 05 日	3 年	正常履行

			<p>等原因而放弃履行以上承诺。</p> <p>(1) 若本公司首次公开发行 A 股招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。(2) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，将确保本公司根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。(3) 如本次发行申请文件被相关监管部门认定有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回已转让的原限售股份。购回股份的价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>(4) 如本次发行申请文件被相</p>	<p>2019 年 07 月 05 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>
	<p>中国中信集团有限公司、中国中信有限公司</p>	<p>其他承诺</p>				

			关监管部门认定有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	中信出版集团股份有限公司	其他承诺	<p>本公司关于发行上市申请文件真实性的承诺：如本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定后，依法回购本公司首次公开发行的全部新股，并于十个交易日内启动回购程序，回购价格以本公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定。因本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后十个工作日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。</p>	2019年07月05日	长期	正常履行
	王斌、施宏俊、杨林、强家宁、徐京、吴军、景旭峰、张克；王卓、刘好、高燕、张爱芳、李艳华、洪勇刚、潘岳、汪	其他承诺	<p>若本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司及其本人将依法赔偿投资者损失。（1）在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日</p>	2019年07月05日	长期	正常履行

	<p>媛媛、王丹军、周波</p>		<p>内，本公司将启动依法回购本公司首次公开发行的全部新股的措施，回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。（2）因本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后十个工作日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。（3）其本人将与本公司及控股股东对投资者遭受的实际经济损失依法承担连带赔偿责任，该等经济损失的范围以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。（4）其本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行以上承诺。</p>			
	<p>中国中信集团有限公司、中国中信有限公司、中信出版集团股份有限公司、王斌、施宏俊、杨林、强家宁、徐京、吴军、景旭</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本次公开发行完成后，募集资金将用于本公司主营业务发展，至该等项目产生效益需要一定周期，为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，本公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增厚未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报：（一）增强现有业务板块的竞争力，加强财务管理，进一步</p>	<p>2019年07月05日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

	<p>峰、张克；洪勇刚、潘岳、汪媛媛、王丹军、周波</p>	<p>提高公司盈利能力。本公司将进一步积极探索有利于公司持续发展的业务开展及销售模式，进一步拓宽与国内外知名作者的合作范围，加大优质内容版权储备力度，以提高营业收入，提升利润水平；将加强应收账款的催收力度，努力提高资金的使用效率，设计更合理的资金使用方案，控制资金成本，节省公司的财务费用支出；本公司也将加强企业内部控制，进一步推进预算管理，优化预算管理流程，加强成本控制，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。（二）加快募投项目实施进度，加强募集资金管理。本次募投项目均围绕本公司主营业务展开，其实施有利于提升本公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，本公司将根据《公司章程》、《募集资金使用管理办法》等相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。同时，本公司将加快推进募投项目实施，以确保募投项目早日实现预期收益。（三）完善利润分配政策，强化投资者回报。为了进一步规范公司利润分配政策，本公司按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》的要求，并结合公司实际情况，经公司股东大会审议通过了公司上市后适用的《中信出版集团股份有限公司章程（上市修订稿）》。本公司的利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，本公司将严格按照其要求进行利润分配。首次公开发行股票并在创业板上市完</p>			
--	-------------------------------	--	--	--	--

			<p>成后，本公司将广泛听取独立董事、投资者尤其是中小股东的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。本公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本公司实际控制人中国中信集团有限公司、控股股东中国中信有限公司作出如下承诺：承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>			
	<p>中信出版集团股份有限公司、</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本公司承诺：已在本公司首次公开发行 A 股招股说明书中作出相关声明与承诺并保证严格执行，现就未能兑现承诺时的约束措施承诺如下：（一）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（二）直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资。（三）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。（四）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。（五）给投资者造成损</p>	<p>2019 年 07 月 05 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。			
	中国中信集团有限公司、中国中信有限公司	其他承诺	<p>本公司实际控制人中信集团、控股股东中信有限承诺：其已就本公司首次公开发行 A 股在招股说明书作出了相应承诺，未履行承诺事项时，承诺采取以下约束措施：1、如果未履行本公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，承诺将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向本公司的股东和社会公众投资者道歉。2、如果因未履行本公司首次公开发行股票招股说明书披露的相关承诺事项给本公司或者其他投资者造成损失的，承诺将向本公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果未承担前述赔偿责任，则其持有的本公司首次公开发行股票前的股份在履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时本公司有权扣减其所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。3、在中信集团作为本公司实际控制人、中信有限作为本公司控股股东期间，如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，中信集团、中信有限承诺依法承担赔偿责任。</p>	2019 年 07 月 05 日	长期	正常履行
	王斌、施宏俊、杨林、强家宁、徐京、吴军、景旭峰、张克、王卓、刘好、高燕、张爱芳、李艳华、洪勇刚、潘岳、汪媛媛、王丹军、周波	其他承诺	<p>本公司董事、监事、高级管理人员承诺：其已在本公司首次公开发行 A 股招股说明书中作出相关声明与承诺并保证严格执行，现就未能兑现承诺时的约束措施承诺如下：1、本人若未能履行在首次公开发行股票招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投</p>	2019 年 07 月 05 日	长期	正常履行

			<p>投资者道歉。2、本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬或津贴，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。3、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	中国中信有限公司	其他承诺	<p>本公司控股股东中信有限承诺：“本公司将积极督促中信出版就劳务派遣问题进行规范。在中信出版完成劳务派遣问题的规范工作前，如因中信出版采用劳务派遣员工超过规定比例引致纠纷而导致中信出版承担赔偿责任，本公司将无条件给予中信出版全额赔偿；如因劳务派遣超过规定比例不合规而受到有关主管部门的任何处罚，本公司将对中信出版的相关损失予以全额赔偿。”</p>	2017 年 04 月 28 日	长期	正常履行
	中国中信有限公司	其他承诺	<p>本公司控股股东中信有限承诺：“截止本承诺函出具日，若中信出版或其子、分公司租赁房屋的全部或任何一部分存在瑕疵致使中信出版或其子、分公司无法继续合法使用该等房屋，则本公司尽最大努力在合理可行的时间内尽快协助中信出版或其子、分公司重新依法取得其他房屋以供其使用，且能够满足中信出版或其子、分公司开展其业务之需要；本公司将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失。”</p>	2017 年 04 月 28 日	长期	正常履行
	中国中信集团有限公司	其他承诺	<p>为保证本公司资产完整性，中信集团就该商标许可使用事宜出具了如下承诺：1、在中信集团为中信出版实际控制人的情况下，中信集团将长期无偿许可中信出版及其控股子公司依据《商标许可使用合同》的约定使用“中信”、“CITIC”、“ ”商标。2、在商标许可有效期内，中信集团</p>	2019 年 06 月 10 日	长期	正常履行

			<p>承诺将许可中信出版及其控股子公司独占使用"中信出版"商标，中信集团自身不使用，同时不再许可其他任何第三方使用该商标。3、中信集团将按照《中华人民共和国商标法》等法律法规的要求，在规定期限内为上述商标办理续展手续，以维护上述商标的有效性。本承诺在中信集团作为中信出版实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。"就授权中信出版使用的"中信"、"CITIC"及" "商标，中信集团的许可为普通许可，中信集团保留自身使用及中信集团其他下属子公司使用前述商标的权利。就授权中信出版使用的"中信出版"商标，由于其与中信出版业务关联性较强，中信集团承诺给予中信出版独占性许可，即除中信出版及其控股子公司外，中信集团承诺自身不使用"中信出版"商标，同时不授权任何第三方使用该商标。为此，中信集团进一步作出承诺：1、根据《商标法》当前规定，由于"中信出版"商标中的"出版"部分为不具备显著性的通用名称，其显著性唯一来源及主要识别要素为"中信"，因此该商标与"中信"商标构成近似，在中信集团保留"中信"商标在商品/服务全部类别的统一持有管理专用权的情况下，"中信出版"商标无法单独转让至中信出版。2、为进一步保证发行人的资产完整性，本公司在原就中信出版商标问题出具的承诺函的基础上，进一步承诺：待未来法律许可时，本公司将把"中信出版"商标无偿转让给中信出版。</p>			
	中信出版集团股份有限公司	分红承诺	<p>公司首次公开发行股票时滚存的未分配利润由新老股东按上市后的持股比例共同享有。2016年 11 月 24 日，本公司召开 2016</p>	2019 年 07 月 05 日	3 年	正常履行

		<p>年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司上市后前三年的股东分红回报规划的议案》。本公司上市后前三年（含上市当年）的分红回报规划如下：（1）现金分红①公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：A、公司当年盈利且累计未分配利润为正；B、公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求；C、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。②公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。（2）股票分红。本公司在经营情况良好，并且董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，且发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。（3）同时采用现金及股票分红。本公司在实施上述现金分配股利的同时，可以同时派发红股。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，现金分红的比例应遵照以下要求：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。上述重大资金支出安排是指：本公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过 3,000 万元。本公司的具体利润分配方案由公司董事会根据中国证监会的有关规定，结合具体经营数据，充分考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并结合股东（特别是公众投资者）及独立董事等的意见制定，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上表决通过后实施。本公司董事会需确保每三年重新审阅一次股东分红回报规划，并根据形势或政策变化进行及时、合理的修订，确保其内容不违反相关法律法规和《公司章程》确定的利润分配政策。上市后前三年（含上市当年），如因外部经营环境或自身经营状态发生变化而需要对本规划进行调整的，新的股东回报规划应符合相关法律法规和《公司章程》的规定。本公司董事会办公室主要负责投资者关系管理工作，回答投资者的日常咨询，充分征求股东特别是中小股东对公司股东分红回报规划及利润分配的意见及诉求，及时答复中小股东关心的问题。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	173
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵娟、李海凝
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司以与广州白云机场二号航站区管理有限公司之间合同纠纷为由,向中国广州仲裁委员会提起仲裁	16,824.39	否	已结案	仲裁裁决支持公司的主要仲裁请求	执行完毕	2020年03月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn, 公告名称《关于公司仲裁事项的进展公告》

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中信银行股份有限公司	实际控制人控制	关联理财	购买关联方理财	市场价	年化利率	10,000		80,000	否	转账结算	-	2020年03月27日	巨潮资讯网,

公司	制的公司		理财产品		3.85%								日	公告名称《关于 2019 年度日常关联交易确认及 2020 年度日常关联交易预计的公告》
中信银行股份有限公司	实际控制人控制的公司	关联理财	购买关联方理财产品	市场价	年化利率 3.550%	10,000			否	转账结算	-			
中信银行股份有限公司	实际控制人控制的公司	关联理财	购买关联方理财产品	市场价	随时赎回	14,320			否	转账结算	-			
中信银行股份有限公司	实际控制人控制的公司	关联理财	购买关联方理财产品	市场价	年化利率 3.45%	2,500			否	转账结算	-			
中信银行股份有限公司	实际控制人控制的公司	关联理财	购买关联方理财产品	市场价	年化利率 3.25%	3,200			否	转账结算	-			
中信银行股份有限公司	实际控制人控制的公司	关联存款	在关联方存款	市场价	同期市场存款利率	25,334.11		180,000	否	存款	-			
中信财务有限公司	实际控制人控制的公司	关联存款	在关联方存款	市场价	同期市场存款利率	136,338.03			否	存款	-			
中信财务有限公司	实际控制人控制的公司	关联借款	关联方开立承兑汇票	市场价	同期市场银行承兑业务手续费率	683.55		40,000	否	转账结算	-			
合计				--	--	202,375.69	--	300,000	--	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2020 年 4 月 28 日,公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于公司 2019 年度日常关联交易确认及 2020 年度日常关联交易预计的议案》,对购买关联方理财产品批复的额度为 80,000 万元,该额度为任一时点使用资金的最高额度,在额度内资金可滚动使用;对关联存款批复的额度 180,000 万元,该额度为日最高存款限额,且预计金额的额度可由关联方共同使用;关联方中信财务有限公司向公司提供综合授信的额度为 40,000 万元。报告期内,公司购买关联方中信银行股份有限公司的理财产品最高额度为 14,490 万元,在中信财务有限公司开具承兑汇票的票面最高额为 683.55 万元;报告期末在中										

	信银行股份有限公司、中信财务有限公司的关联存款余额分别为 25,334.11 万元、136,338.03 万元，合计 161,672.14 万元；关联存款、关联理财及关联借款均未超过审批额度。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司无自有房产，经营所需的办公楼、零售店面及仓储库房等均以租赁模式取得。除此之外，无其他重大租赁资产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

无。

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	139,720	17,067.55	0
合计		139,720	17,067.55	0

注：报告期末，银行理财产品未到期余额 17,067.55 万元，其中本金 17,000.00 万元，公允价值变动收益 67.55 万元。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为在经管、社科、少儿等大众出版领域领先的国有文化企业，积极担当时代所赋予的社会使命，以文化传承、服务社会为己任，在发展卓越市场竞争力和取得广泛社会影响力的同时，不忘自身所肩负的社会责任，积极创造社会效益，履行社会责任。

(1) 以社会主义核心价值观为引领，践行国家战略，聚焦前沿研究成果，坚持“走出去”

公司重点着眼于疫情下和中国改革发展的重点、难点，策划推出一系列紧扣时代脉搏，具有前沿性、思想性、知识性的图书。策划出版《后疫情时代》，为读者看清当前纷乱复杂的局势和后疫情时代的世界走向理清思路；推出《结构性改革》，深入剖析我国供给侧关键矛盾对症下药，提出解决问题的对策和路径。

公司积极践行国家战略，坚持推进“走出去”工程。全年共向海外输出版权421种，包含英国、美国、法国、日本、韩国、俄罗斯、意大利以及东南亚、中东等20余个国家和地区，涉及6个“一带一路”沿线国家，屡获推荐和专项奖项。策划“中国模式”系列主题图书和“中国知名企业管理经验”丛书，向国际主流出版社输出，将中国的成功经验、创业故事、卓越企业家精神与世界分享。

(2) 用阅读助力抗“疫”，传递精神力量

在2020年防疫工作中，推出免费数字阅读服务活动和捐书行动。2020年1月28日，向全国读者推出“此刻正是读书天，万里风烟只等闲——中信书院全场好书4000+免费畅听畅读”的公益活动，超过430万读者参与并对公益读书活动给予了高度赞誉；同时，向全国2万余名医务工作者免费提供全年“好书快听”权益卡，为奋战在一线的“战士”送去阅读的力量和诚挚敬意。2020年2月14日，与中信工程公司共同努力克服武汉市交通全面中断的困难，将捐赠图书送到武汉大花山方舱医院，设立方舱图书角。疫情常态化后，推出《张文宏说传染》及系列相关科普防疫直播活动，让读者正确面对疫情，科学防控。

(3) 注重产品责任，积极打击盗版，坚持环保印制

公司高度重视知识产权保护，通过各种制度与流程切实将知识产权保护工作落到实处，通过员工培训、案例分享、专业审批等办法不断提升员工合法合规意识，确保图文等版权全部清晰合法。公司持续加大打击盗版工作力度，积极参与全国扫黄打非工作领导小组办公室、各省市文化执法部门组织的打击侵权盗版行动，加入京版十五社反盗版联盟等行业联盟；建立多部门协同机制，形成共同打击盗版的合力。

公司一贯重视对环境及天然资源的保护。公司采购的纸张中有85%以上使用的是无涂布纸，无荧光食品级纸张使用比例逐年增加。对内规范图书开本尺寸，对外与纸厂共同研发，设计出的纸张规格能够实现最大利用率，减少印制中的工艺损耗。在印刷油墨使用上，严格要求印刷厂使用环保油墨，包括植物油墨等，严格禁用被环保部门列入排放超标清单上的工序和工艺。

(4) 维护股东权利，保护消费者权益，提升服务质量

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露。公司切实保护中小投资者权益，通过投资者热线电话、电子邮箱、网络平台、接待来访等多种形式加强与投资者的交流，保持了顺畅有效的股东沟通机制。

公司高度重视消费者权益，严格遵守国家相关法律，保护消费者隐私、客户信息。提升信息保密意识，对生产系统形成定期巡检、扫描、应急演练机制，及时处理风险隐患、安全漏洞，避免信息泄露。组建专业客服团队，开通客服热线和电商平台在线客服等多个客户意见反馈渠道。

(5) 保障员工合法权益，实现公司与员工共同发展

公司高度重视员工身心健康。疫情期间为每位员工发放疫情防护用品，为旗下全国近百家中信书店的店面员工配备完备的消毒和防护用品。

公司高度重视员工发展与培训，以“人人是人才、人人可成才”的人才培养理念，积极组织培训，满足员工个人成长需求、加强员工岗位技能。报告期内，组织培训项目44个，课时总时长3728小时，累计参训2166人次；组织直播培训17场，直播总时长1262分钟，累计参训1488人次；学习平台录播课程、培训文档等累计阅读量超过15.9万次。

(6) 积极组织参加公益活动，关爱弱势群体

报告期内，公司携手红丹丹视障公益组织联合策划“2020年全国盲生阅读线上夏令营”活动，帮助来自全国39所特殊教育学校的400余名盲生以“听”的方式“云”逛书店；此次公益活动线上直播吸引数千人在线收看、收听，引发大众对视障人群阅读需求的关注。2020年“六一”儿童节，公司携手中国移动联合开展“书香战疫·阅读悦美”爱心捐赠活动，向北京市多家医院捐赠图书和电子书。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应国家号召，结合出版主业，充分发挥自身专长，落实中央有关加强未成年人思想道德教育和扶贫助学等指示精神，开展教育扶贫和智力扶贫，以文化教育来实现阻断贫困代际传递的目标。重点关爱儿童群体，通过向贫困地区捐赠书籍，丰富贫困山区学生的文化视野，助力阅读和教育公益，改善教育质量。

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司分别组织向云南省屏边县、重庆市黔江区、西藏申扎县的捐赠图书和书柜活动。为更有效地开展精准扶贫，在捐赠前，公司与当地教育局进行细致沟通，充分了解不同学校的藏书情况和阅读诉求后，安排专业编辑针对不同学校的年级构成、学生数量、藏书缺口、阅读水平等逐一配置图书，涵盖漫画绘本、艺术启蒙、科普百科、教辅与课外读物等品类，定制了41个完全不同的书单，配置相应书柜。同时，公司邀请10余位知名图书作者为孩子们特别制作了温暖精彩的讲书

视频。报告期内公司累计向定点扶贫县共捐赠图书12000册及配套书架价值60.7万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	60.7
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	60.7
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

在脱贫攻坚取得全面胜利之后，我国正全面推进乡村振兴。公司将积极践行国家战略，聚焦乡村少儿教育领域的帮扶和升级，在2019年起步打造“梦想书屋”和“梦想课堂”的基础上，继续为山区小学捐赠优质童书。开展“信伴读”项目，通过制作作者和编辑讲书视频、邀请作者和编辑现场讲书和讲课、通过往来信件促进作者和编辑与孩子们交流读书心得等方式，帮助孩子们开启真正的阅读之旅。推出“山区学校图书馆升级项目”，对山区学校的阅览室进行重新布置，打造成精品少儿阅读空间，为孩子们创造美好的阅读氛围和环境。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,613,636	75.00%				-2,852,272	-2,852,272	139,761,364	73.50%
2、国有法人持股	142,613,636	75.00%				-2,852,272	-2,852,272	139,761,364	73.50%
二、无限售条件股份	47,537,879	25.00%				2,852,272	2,852,272	50,390,151	26.50%
1、人民币普通股	47,537,879	25.00%				2,852,272	2,852,272	50,390,151	26.50%
三、股份总数	190,151,515	100.00%				0	0	190,151,515	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司首次公开发行前已发行部分股份于2020年7月6日解除限售上市流通，解除限售股份的数量为2,852,272股，占公司股本总额的1.50%。具体内容详见公司于2020年7月1日发布在巨潮资讯网的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。解除限售后，公司有限售条件股份从142,613,636股减至139,761,364股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股	本期解除限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日

		数	数			期
中国中信有限公司	119,225,000			119,225,000	首发前机构类限售股	2022 年 7 月 4 日
中信投资控股有限公司	20,536,364			20,536,364	首发前机构类限售股	2022 年 7 月 4 日
北京润信鼎泰资本管理有限公司	2,852,272		2,852,272	0	首发前机构类限售股	2020 年 7 月 4 日
合计	142,613,636	0	2,852,272	139,761,364	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,579	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	7,074	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国中信有限公司	国有法人	62.70%	119,225,000	0	119,225,000	0		
中信投资控股有限公司	国有法人	10.80%	20,536,364	0	20,536,364	0		

中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.66%	3,160,969	761100	0	3,160,969		
海通证券资管—交通银行—海通核心优势一年持有期混合型集合资产管理计划	其他	0.78%	1,480,951	1480951	0	1,480,951		
大成基金管理有限公司—社保基金 17011 组合	其他	0.68%	1,289,574	1289574	0	1,289,574		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	其他	0.64%	1,224,052	-178893	0	1,224,052		
中国农业银行股份有限公司—银河稳健证券投资基金	其他	0.61%	1,161,153	1161153	0	1,161,153		
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	其他	0.51%	975,638	975638	0	975,638		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德定期支付双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.48%	911,790	0	0	911,790		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证	其他	0.46%	871,042	-11048	0	871,042		

券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中信投资控股有限公司是中国中信有限公司的全资子公司; 除前述情况外, 公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	3,160,969	人民币普通股	3,160,969					
海通证券资管—交通银行—海通核心优势一年持有期混合型集合资产管理计划	1,480,951	人民币普通股	1,480,951					
大成基金管理有限公司—社保基金 17011 组合	1,289,574	人民币普通股	1,289,574					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	1,224,052	人民币普通股	1,224,052					
中国农业银行股份有限公司—银河稳健证券投资基金	1,161,153	人民币普通股	1,161,153					
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	975,638	人民币普通股	975,638					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德定期支付双息平衡混合型证券投资基金	911,790	人民币普通股	911,790					
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	871,042	人民币普通股	871,042					
平安沪深 300 指数增强股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	870,859	人民币普通股	870,859					
中国工商银行股份有限公司—银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金	814,768	人民币普通股	814,768					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联	中信投资控股有限公司是中国中信有限公司的全资子公司; 除前述情况外, 公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							

关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国中信有限公司	朱鹤新	2011 年 12 月 27 日	911100007178317092	1.投资和管理金融业，包括：投资和管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡等金融类企业及相关产业； 2.投资和管理非金融业，包括：（1）能源、交通等基础设施；（2）矿产、林木等资源开发和原材料工业；（3）机械制造；（4）房地产开发；（5）信息产业：信息基础设施、基础电信和增值电信业务；（6）商贸服务及其他产业：环境保护；医药、生物工程和新材料；航空、运输、仓储、酒店、旅游业；国际贸易和国内贸易、进出口业务、商业；教育、出版、传媒、文化和体育；咨询服务； 3.向境内外子公司发放股东贷款；资本运营；资产管理；境内外工程设计、建设、承包及分包和劳务输出，及经批准的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；该企业于 2014 年 7 月 22 日由内资企业转为外商投资企业；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活

				动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	详见后附表格《中信集团控股、参股境内外主要上市公司股权情况》。			

中信集团控股、参股境内外主要上市公司股权情况 (截至 2020 年 12 月 31 日)				
序号	上市公司名称	股票代码	持股比例	股东方名称
1	中国中信股份有限公司	00267. HK	58.13%	中信盛星有限公司 32.53% 中信盛荣有限公司 25.60%
2	中信银行股份有限公司	601998. SH 00998. HK	65.97%	中国中信有限公司 65.37% Fortune Class Investments Limited 0.02% Metal Link Limited 0.58%
3	中信证券股份有限公司	600030. SH 06030. HK	15.47%	中国中信有限公司 15.47%
4	中信重工机械股份有限公司	601608. SH	67.27%	中国中信有限公司 60.49% 中信投资控股有限公司 4.52% 中信汽车有限责任公司 2.26%
5	中信海洋直升机股份有限公司	000099. SZ	38.63%	中国中海直有限责任公司 38.63%
6	中信出版集团股份有限公司	300788. SZ	73.50%	中国中信有限公司 62.70% 中信投资控股有限公司 10.80%
7	中信资源控股有限公司	01205. HK	59.50%	Keentech Group Ltd 49.57% 中信澳大利亚有限公司 9.55% Fortune Class Investments Limited 0.38%
8	中信国际电讯集团有限公司	01883. HK	58.11%	Richtone Enterprises Inc. 3.68% Ease Action Investments Corp. 33.88% Silver Log Holdings Ltd 16.68% 萃新控股有限公司 3.87%
9	中信泰富特钢集团股份有限公司	000708. SZ	83.85%	中信泰富(中国)投资有限公司 4.26% 湖北新冶钢有限公司 4.53% 中信泰富特钢投资有限公司 75.05%
10	袁隆平农业高科技股份有限公司	000998. SZ	20.56%	中信兴业投资集团有限公司 0.82% 中信农业科技股份有限公司 16.54% 深圳市信农投资中心(有限合伙) 3.20%
11	中国海外发展有限公司	00688. HK	10%	满贵投资有限公司 10%
12	先丰服务集团有限公司	00500. HK	25.91%	Easy Flow Investments Limited 25.91%
13	Ivanhoe Mines Ltd.	IVN. TSX	26.09%	中信金属非洲投资有限公司 26.09%

		IVPAF. OTCQX		
14	Alumina Limited	AWC. ASX AWC. OTC	18.92%	CITIC Resources Australia Pty Limited 9.61% 中信澳大利亚有限公司 1.37% Bestbuy Overseas Co Ltd 7.94%

注：1、中信股份、中信有限直接或间接控股、参股中信泰富特钢集团股份有限公司的合计持股比例因四舍五入的原因与各直接持股公司的持股比例之和略有出入。2、本表内所示持股比例为直接持股单位的持股比例。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国中信集团有限公司	朱鹤新	1979 年（实际日期） 1982 年 09 月 15 日（营业执照日期）	9110000010168558 XU	投资管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡金融类企业及相关产业、能源、交通基础设施、矿产、林木资源开发和原材料工业、机械制造、房地产开发、信息基础设施、基础电信和增值电信业务、环境保护、医药、生物工程和新材料、航空、运输、仓储、酒店、旅游业、国际贸易和国内贸易、商业、教育、出版、传媒、文化和体育、境内外工程设计、建设、承包及分包、行业的投资业务；资产管理；资本运营；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员；进出口业务；信息服务业务（仅限互联网信息服务，不含信息搜索查询服务、信息社区服务、信息即时交互服务和信息保护和加工处理服务）。 （市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后

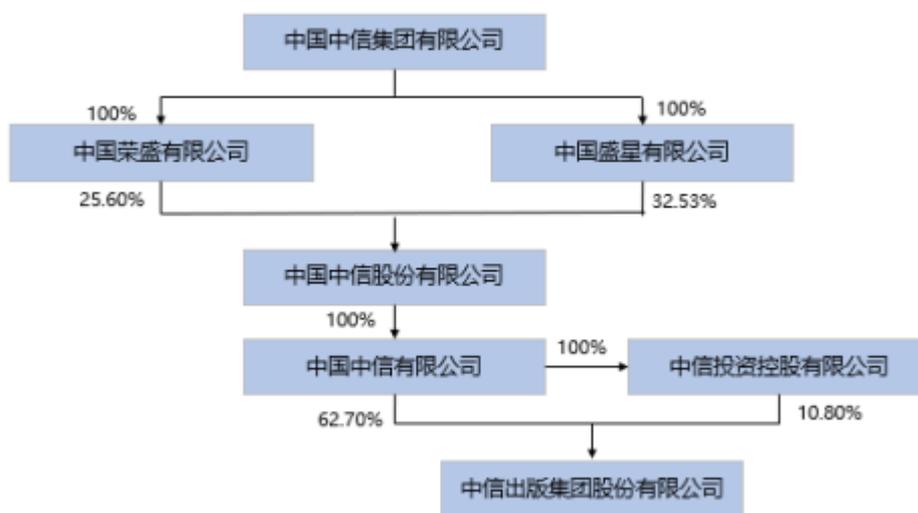
				依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	详见上一小节 2.控股股东情况中的《中信集团控股、参股境内外主要上市公司股权情况》。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中信投资控股有限公司	孙明	2006 年 06 月 22 日	92,800 万元	高新科技产业、房地产业、旅游服务业、工业、商业、生物医药业的投资；新技术的开发、推广、转让、服务；资产管理；进出口业务；经济信息咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政

				策禁止和限制类项目的经营活动。)
--	--	--	--	------------------

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王斌	董事长	现任	男	58	2016年08月23日		0	0	0	0	0
毛益民	董事	现任	女	52	2019年08月26日		0	0	0	0	0
孙明	董事	现任	男	60	2019年08月26日		0	0	0	0	0
徐京	董事	现任	女	46	2016年09月12日		0	0	0	0	0
叶瑛	董事	现任	女	44	2020年04月28日		0	0	0	0	0
景旭峰	独立董事	现任	男	51	2016年09月12日		0	0	0	0	0
吴军	独立董事	现任	男	54	2016年09月12日		0	0	0	0	0
张克	独立董事	现任	男	68	2017年03月29日		0	0	0	0	0
王卓	监事会主席	现任	男	57	2018年09月12日		0	0	0	0	0
高燕	监事	现任	女	49	2008年05月27日		0	0	0	0	0
苏斌	监事	现任	男	46	2020年		0	0	0	0	0

					04月28日							
张爱芳	职工代表 监事	现任	女	47	2015年 08月13日		0	0	0	0	0	0
李艳华	职工代表 监事	现任	女	52	2015年 08月13日		0	0	0	0	0	0
洪勇刚	总编辑	现任	男	45	2015年 03月27日		0	0	0	0	0	0
潘岳	副总经理	现任	女	52	2015年 01月30日		0	0	0	0	0	0
汪媛媛	副总经理	现任	女	51	2013年 05月30日		0	0	0	0	0	0
余金树	财务负责 人	现任	男	56	2020年 03月25日		0	0	0	0	0	0
秦爱民	纪委书记	现任	男	45	2020年 10月28日		0	0	0	0	0	0
王丹军	副总经理	现任	男	57	2014年 09月16日		0	0	0	0	0	0
王丹军	董事会秘 书	现任	男	57	2017年 03月14日		0	0	0	0	0	0
施宏俊	董事	离任	男	53	2017年 03月29日	2021年 01月22日	0	0	0	0	0	0
施宏俊	总经理	离任	男	53	2016年 08月23日	2021年 01月22日	0	0	0	0	0	0
刘好	监事	离任	男	62	2008年 05月27日	2020年 01月20日	0	0	0	0	0	0
周波	财务负责 人	离任	男	42	2017年 09月12日	2020年 01月20日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、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	类型	日期	原因
刘好	监事	离任	2020年01月20日	退休
周波	财务负责人	任期满离任	2020年01月20日	个人原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司董事

王斌先生，董事长，生于1963年12月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于北京大学工商管理专业；正高（研究员级高级工程师）。2001年7月至2008年5月，任中信出版社社长；2008年5月至2016年8月，任本公司董事、总经理；2016年8月至今，任本公司董事长。

毛益民女士，董事，生于1969年1月，中国国籍，无境外永久居留权，经济学学士，毕业于对外经济贸易大学。2015年5月至2019年8月任中信集团、中信有限财务部副总经理；2019年8月起任中信集团、中信有限财务部总经理。2019年8月至今，任本公司董事。

孙明先生，董事，生于1961年9月，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士，毕业于上海华东化工学院。曾任中信兴业有限公司副总经理，中信国际商贸有限公司董事长，中信金属有限公司副董事长；2016年10月至今，任中信投资控股有限公司董事长。2019年8月至今，任本公司董事。

徐京女士，董事，生于1975年2月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于中央财经大学经济学硕士、日本一桥大学管理学硕士。2001年6月至2012年7月，任中信集团人事教育部薪酬管理处经理、高级经理；2012年8月至2016年7月，任中信集团、中信有限董事会办公室综合管理与秘书处处长；2016年8月至今，任中信集团、中信有限董事会办公室主任助理；2019年4月至2020年11月，挂职中信云网有限公司副总经理。2016年9月至今，任本公司董事。

叶瑛女士，董事，生于1977年5月，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，毕业于清华大学。现任中信集团战略发展部战略与研究处处长，兼任中广移动网络有限公司董事。2020年4月至今，任本公司董事。

景旭峰先生，独立董事，生于1970年6月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于扬州大学文学院汉语言文学专业。1994年7月至2010年5月，历任新华社江苏分社记者、电视新闻中心主任、新闻信息中心主任，新华社音像新闻编辑部主任助理，新华社音像中心负责人、主任等；2008年10月至2013年10月，任中国音像与数字出版协会理事；2017年10月至2018

年12月，任360企业安全技术（北京）集团有限公司董事；2018年12月至2019年5月，任北京奇安信科技有限公司董事；2016年8月至2021年1月，任宁波梅山保税港区联视投资管理有限公司执行董事；2016年9月至2020年12月，任腾阅文化传媒（北京）集团有限公司董事长；2019年4月至2020年12月，任北京金汇金投资集团有限公司执行董事；2017年6月至今，任天津腾阅天下文化科技有限公司董事长、经理；2017年7月至今，任中安汇信投资管理有限公司副董事长；2017年9月至今，任摩尔星灵（北京）网络科技有限公司董事；2019年5月至今，任浙江唐德影视股份有限公司董事；2016年9月至今，任本公司独立董事。

吴军先生，独立董事，生于1967年4月，美国籍，清华大学电子工程硕士、美国约翰·霍普金斯大学博士。2002年6月至2010年4月，任Google公司资深研究员；2010年4月至2012年8月，任腾讯公司副总裁；2012年9月至2014年9月，任Google公司主任工程师兼资深研究员；2014年9月至2020年1月，任丰元资本（Amino Capital）合伙人；2016年9月至今，任本公司独立董事。

张克先生，独立董事，生于1953年6月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国人民大学工业经济系；中国注册会计师、高级会计师、澳洲会计师公会荣誉会员。1982年至1986年，历任中信集团中国国际经济咨询公司职员、项目经理、部门经理；1987年至1992年，任中信会计师事务所常务副主任；1993年至1999年，历任中信永道会计师事务所副总经理、永道国际合伙人，中信永道总经理、永道中国副执行董事；1999年至今，任信永中和会计师事务所创始合伙人；1999年1月至今，任信永中和（北京）国际投资管理有限公司董事长；2003年1月至今，任北京信永方略管理咨询有限责任公司董事长；2003年3月至今，任慧聪集团有限公司（原名慧聪网有限公司）独立董事；2004年至2018年6月任中国注册会计师协会副会长；2013年至2018年7月，任中国盐业总公司外部董事；2014年6月至2020年6月，任二六三网络通信股份有限公司独立董事；2018年10月至今，任中国中煤能源股份有限公司独立董事；2019年至今，任中国建设科技集团股份有限公司外部董事；2017年3月至今，任本公司独立董事。此外，张克先生自2016年至今还兼任北京司法鉴定业协会监事长。

（二）公司监事

王卓先生，监事会主席，生于1964年5月，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于清华大学经管学院工商管理专业（EMBA）。1986年8月至2014年8月，历任中信集团信息中心副处长、处长、主任助理，管理信息部副主任、主任；2014年9月至2016年3月，任中信集团、中信有限管理信息部总经理；2016年3月至2018年4月，任云南省曲靖市市委常委、副市长（挂职）；2018年9月至今，任本公司监事会主席。

高燕女士，监事，生于1972年4月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于首都经济贸易大学审计专业。2004年3月至2008年3月，任中信集团稽核审计部高级主审；2008年4月至2016年2月，任中信集团稽核审计部处长；2016年3月至2018年11月，任中信集团稽核审计部总经理助理；2018年11月至今，任中信集团稽核审计部副总经理；2008年5月至今，任本公司监事。

苏斌先生，监事，生于1975年3月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于解放军南京政治学院。曾任海军陆战队164旅排长、副指导员、旅组织科干事，海军政治部办公室编辑、武警山东总队指导员、总队宣传处干事，武警总

部政治部宣传部教育处宣传干事。2009年10月起，历任中信集团党务工作部宣传处宣传主管、人事教育部任免处主管、人力资源部任免处高级主管及信息签证处负责人（主持工作）。2018年3月至今任中信集团人力资源部信息签证处处长。2020年4月至今，任本公司监事。

张爱芳女士，职工代表监事，审计部主任，生于1974年9月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于中国政法大学工商管理专业。2005年12月至2008年2月，任北京九州昊天会计师事务所项目经理；2008年4月至2010年2月，任本公司财务部稽核、成本会计；2010年2月至2011年2月，任本公司审计部审计主管；2011年2月至2013年1月，任本公司运营管理中心、管理信息部ERP项目经理、数据分析；2013年1月至2015年3月，任本公司稽核审计部副主任（主持工作）；2015年3月至今，任本公司审计部主任；2015年8月至今，任本公司职工代表监事。

李艳华女士，职工代表监事，法律部副主任（主持工作），生于1969年1月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于中国人民大学法律专业。2007年3月至2011年2月，任协同通信集团北京公司法务；2011年2月至2012年9月，任北京三源兴科技有限公司法务；2012年9月至2014年10月，任本公司法务主管；2014年11月至今，任本公司法律部副主任；2015年8月至今，任本公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

洪勇刚先生，总编辑，生于1976年5月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于北京大学哲学专业。2006年7月至2009年11月，任国家新闻出版总署图书出版管理司审读处主任科员；2009年11月至2013年12月，任国家新闻出版总署出版管理司图书处副处长；2013年12月至2015年3月，任国家新闻出版广电总局出版管理司图书处处长；2015年3月至今，任本公司总编辑。

潘岳女士，副总经理，生于1969年10月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京大学中文专业。2002年6月至2003年1月，任本公司大众图书市场部负责人；2003年1月至2004年12月，任本公司社长助理；2004年12月至2015年1月，任本公司总编辑、工会主席；2015年1月至今，任本公司副总经理。

汪媛媛女士，副总经理，生于1970年11月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于浙江大学经济学专业。2008年1月至2010年1月，任本公司财务部主任；2010年1月至2013年5月，任本公司总经理助理；2013年5月至今，任本公司副总经理（2015年8月至2017年9月，兼任本公司财务负责人）。

余金树先生，财务负责人，生于1965年1月，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学工商管理硕士，高级审计师。曾任农业部北京农垦管理干部学院财会系讲师、财务处副处长（主持工作），国家审计署农林水审计局一处副处长、处长，中信信托稽核审计部总经理、内控总监、财务总监。2016年4月至2020年3月3日任中信海洋直升机股份有限公司副总经理；2016年8月至2020年3月3日任中信海洋直升机股份有限公司财务总监。2020年3月25日起，任本公司财务负责人。

秦爱民先生，纪委书记，生于1976年5月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于解放军南京政治学院马克思主义理论与思想政治教育专业。2009年2月至2012年2月，任中信集团党委党务工作部组织处主管；2012年3月至2015年7月，任中信集团党委党务工作部组织处高级主管；2015年8月至2019年3月，任中信集团党委党务工作部组织处处长；2019

年4月至2020年8月任中信集团党委党务工作部主任助理兼组织处处长；2019年7月至2020年10月任中信正业控股集团有限公司监事。2020年9月至今任本公司纪委书记、党委委员。

王丹军先生，副总经理、董事会秘书，生于1964年4月，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于对外经济贸易大学财政金融专业，经济师。1998年2月至2004年11月，任中信信托投资有限公司海外部总经理；2004年12月至2014年9月，任中信投资控股有限公司副总经理；2014年10月至今，任本公司副总经理；2017年3月至今，任本公司董事会秘书。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
毛益民	中信有限	财务部总经理	2019年08月16日		是
徐京	中信有限	董事会办公室主任助理	2016年08月02日		是
叶瑛	中信有限	战略发展部战略与研究处处长	2020年01月22日		是
高燕	中信有限	稽核审计部副总经理	2018年11月28日		是
苏斌	中信有限	人力资源部信息签证处处长	2018年03月19日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
王斌	中信集团	职工董事	2018年04月12日		否
王斌	Uni-Champion Investment Limited	董事	2019年11月15日		否
王斌	正信咖啡有限公司	董事长	2017年07月20日		否
毛益民	中信财务有限公司	监事长	2018年04月03日		否
毛益民	中信环境投资集团有限公司	董事	2015年03月27日		否
毛益民	中信云网有限公司	董事	2016年11月30日		否
孙明	中信投资控股	董事长	2016年10月18日		否
孙明	江苏新广联科技股份有限公司	副董事长	2017年03月23日		否

孙明	中信国际商贸有限公司	董事长	2011年04月21日		否
孙明	中信汽车有限责任公司	董事长	2018年12月25日		否
孙明	中信大榭燃料有限公司	董事长	2012年09月24日		否
孙明	上海中信进出口有限公司	董事长	2014年05月09日		否
徐京	中信云网有限公司	副总经理(挂职)	2019年04月03日	2020年11月30日	否
叶瑛	中广移动网络有限公司	董事	2019年07月04日		否
景旭峰	宁波梅山保税港区联视投资管理有限公司	执行董事	2016年08月	2021年01月06日	否
景旭峰	腾阅文化传媒(北京)集团有限公司	董事长	2016年09月02日	2020年12月23日	否
景旭峰	天津腾阅天下文化科技有限公司	董事长、经理	2017年06月20日		否
景旭峰	中安汇信投资管理有限公司	副董事长	2017年07月25日		否
景旭峰	摩尔星灵(北京)网络科技有限公司	董事	2017年09月06日		否
景旭峰	北京金汇金投资集团有限公司	执行董事	2019年04月28日	2020年12月22日	否
景旭峰	浙江唐德影视股份有限公司	董事	2019年05月31日		是
吴军	丰元资本(Amino Capital)	合伙人	2014年09月	2020年01月	否
张克	信永中和会计师事务所	创始合伙人	1999年10月		是
张克	信永中和(北京)国际投资管理有限公司	董事长	1999年01月28日		否
张克	北京信永方略管理咨询有限责任公司	董事长	2003年01月		否
张克	慧聪集团有限公司	独立董事	2003年03月28日		是
张克	二六三网络通信股份有限公司	独立董事	2014年06月27日	2020年06月30日	是
张克	中国中煤能源股份有限公司	独立董事	2018年10月23日		是
张克	中国建设科技集团股份有限公司	外部董事	2019年08月		是

			17 日		
张克	北京司法鉴定业协会	监事长	2016 年		否
高燕	中国国际经济咨询公司	监事	2009 年 05 月 18 日		否
高燕	中国中海直有限责任公司	监事	2016 年 12 月 22 日		否
高燕	中信海洋直升机股份有限公司	监事	2016 年 12 月 22 日		否
高燕	中信红河产业开发有限公司	监事	2008 年 01 月 17 日		否
余金树	宁波信睿文化资本管理有限公司	董事长	2020 年 12 月 16 日		否
秦爱民	中信正业控股集团有限公司	监事	2019 年 07 月 04 日	2020 年 10 月 23 日	否
王丹军	宁波信睿文化资本管理有限公司	董事	2017 年 08 月 18 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2018年第二次临时股东大会决议确定公司董事薪酬（津贴）方案为：在公司担任职务或承担管理职能的董事薪酬按公司薪酬管理相关制度支付；不在公司担任职务或承担管理职能的董事不支付薪酬；独立董事津贴为50,000元/年/人（税前），每年支付一次。在公司任职的监事、高级管理人员的薪酬按公司薪酬管理制度发放。

公司独立董事2020年度津贴已于报告期内发放。在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬结构包括基本年薪和绩效年薪，实际薪酬根据公司年度经营目标完成情况及经审计后的结果兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王斌	董事长	男	58	现任	275.66	否
毛益民	董事	女	52	现任		是
孙明	董事	男	60	现任		是
徐京	董事	女	46	现任		是

叶瑛	董事	女	44	现任		是
景旭峰	独立董事	男	51	现任	5	否
吴军	独立董事	男	54	现任	5	否
张克	独立董事	男	68	现任	5	否
王卓	监事会主席	男	57	现任		是
高燕	监事	女	49	现任		是
苏斌	监事	男	46	现任		是
张爱芳	职工代表监事	女	47	现任	45.78	否
李艳华	职工代表监事	女	52	现任	28.81	否
洪勇刚	总编辑	男	45	现任	211.6	否
潘岳	副总经理	女	52	现任	208.97	否
汪媛媛	副总经理	女	51	现任	215.67	否
王丹军	副总经理、董事会秘书	男	57	现任	195.58	否
余金树	财务负责人	男	56	现任	147.93	是（注 1）
秦爱民	纪委书记	男	45	现任	28.45	是（注 1）
施宏俊	董事、总经理	男	53	离任	100.85	否
刘好	监事	男	62	离任		是
周波	财务负责人	男	42	离任		否
合计	--	--	--	--	1,474.3	--

注 1：报告期内，公司高管余金树先生于 2020 年 1-3 月在公司关联方中信海洋直升机股份有限公司领薪；秦爱民先生于 2020 年 1-9 月在公司关联方中信集团领薪。

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	648
主要子公司在职员工的数量（人）	835
在职员工的数量合计（人）	1,483
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,138
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	24
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	483
销售人员	783
技术人员	57
财务人员	45
行政人员	115
合计	1,483
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	5
硕士研究生	334
本科	573
大专及以下	571
合计	1,483

2、薪酬政策

公司持续贯彻“按劳分配、按绩取酬、兼顾公平、赏罚分明”的原则，结合行业特点和自身战略发展要求，执行与企业经济指标及工作绩效考核挂钩的激励性薪酬分配制度，中层管理者以年度经营计划为导向，基层员工以月度工作绩效或业绩为导向。定期对员工进行职业生涯规划评审，以业绩为导向，参照专业咨询机构的市场化薪酬调研数据，使薪酬分配模式更加公平合理，总体薪酬水平达到同行业市场领先水平，增加了对外部优秀人才的吸引力和内部核心骨干团队的凝聚力、向心力。

3、培训计划

2020年，公司继续以“人人是人才、人人可成才”的人才培养理念，突出重点人群的培养，创新培养模式，打造内部讲师队伍，不断开展丰富多样的培训项目，提升培训信息化水平，线下培训与线上学习充分融合，以满足员工职业发展需求。

2020年共实施培训44项，总参训2166人次，总课时数3728小时。因疫情原因，2020年发力线上培训，累计组织17场线上直播活动，直播总时长1262分钟，累计参训1488人次，总参训时长58909分钟。

1. 公司优先开展重点业务人才的培训，持续开展编辑培训，提升编辑人才厚度

2020年公司持续开展编辑继续教育及职业资格认证，提高编辑岗位人员的胜任度，提升公司专业人才厚度。公司通过组织编辑资格考试及继续教育，持续提升编辑职业资格证书持证率，超额完成社会效益考核相关要求。公司除了组织编辑岗位人员参加国家、行业的各种培训班外，也组织了各种内部培训，如编辑全员意识形态等方面培训及考试，提高了编辑人员对于国家出版政策的了解和掌握，树立红线意识，减少业务风险。

2. 应对疫情挑战，为开拓新业务积极作为，培养新媒体营销人才

随着5G时代的到来，新媒体营销成为业务增长的新驱动力，公司举办了首批新媒体营销人才培养训练营，通过内外部大咖讲解新媒体营销方法论和实操、学员实战训练、学员PK赛、导师团点评等方式，培养新媒体营销人才。充分体现了中信出版勇于创新、积极变革的决心，应对疫情挑战的信心。

3. 打造培训的内生动力，赋能内部讲师，持续提升培训质量

2020年，公司在内部讲师培养课程模型的基础上，继续开展内部讲师专业化培养，通过讲师选拔、培训赋能、讲课锻炼、个别辅导及内部讲师图书角学习等形式，锻炼了讲师队伍，也为员工打开了成长的多元化路径，为优秀员工的影响力提升提供了平台。

4. 积极开展线上学习，推动内部知识沉淀

为应对疫情对线下培训的挑战，公司大力加强通用类在线课程的引进，如《职业礼仪》、《结构化思维》、《PPT制作技巧》、《Excel制作技巧》、《沟通技巧》、《在线微课制作》等一系列实用的通用课程。为减少线下人员聚集带来的风险，进行创新培训形式，采用线上自学加在线考试的形式，通过数据精准分析学员学习进度及学习质量，有效改进，累计组织超过2000人次在线考试。2020年平台内各种内容如音视频、内部文档等累计阅读量超过159315次。

在2021年，公司培训工作将继续根据公司整体要求，积极求变，开拓创新。紧跟年度工作目标，围绕“体制机制改革、业务模式创新、组织效能提升”三大痛点，以全面提升公司组织能力与人才核心竞争力，以满足公司“十四五”战略对关键人才的需求为指导方向，以“提高政治素养、提升运营效率、增强复合能力”为目标，依据培训工作“为公司提供决策支持、提高全员业务能力、增强文化统一宣贯”的三大职能定位，创新策划覆盖集团领导力、专业力、通用力及各层级在内的培训项目，围绕“培训贴近实战化、产品设计差异化、解决问题时效化、培训师资体系化”制定全年培训工作计划。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板规范运作指引》和其它有关法律法规、规范性文件制定了符合上市公司治理要求的制度，明确了股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务，能够保证股东充分行使其合法权利，保障重大信息披露透明，依法运作。

1、公司治理制度方面：报告期内，公司根据《证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板规范运作指引》（2020年修订），梳理公司治理制度，完成《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》等10部制度的修订，并已经董事会、股东大会审议通过，确保公司治理制度符合最新的监管要求和公司实际情况。同时，严格落实《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》的要求，在《公司章程》中进一步完善党建工作相关要求，更加明确党委和董事会、经理层等其他治理主体的权责。

2、股东大会运作：报告期内，公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开1次年度股东大会，会议召开程序合法合规，确保股东充分行使股东权利。

3、董事会运作：公司董事会按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定切实履行股东大会赋予的董事会职责，规范运作，按时完成2019年度权益分派实施、首发前部分限售股份上市流通等工作。报告期内，公司共召开5次董事会会议，会议召集和召开程序合法合规，严格做到了事前通知、材料提供充分、及时答复董事提出的问询、会后记录归档等工作；按照监管要求，组织董事长、董事按时参加培训，不断提升履职水平。

4、监事会运作：公司监事会按照《公司章程》及《监事会议事规则》的要求和赋予的职责，本着切实维护公司利益和对股东负责的态度，认真履行监督职能，履行了监事会的职能。报告期内，公司共召开4次监事会，审议公司定期报告、募集资金使用及变更部分募集资金用途、2019年度内部控制自我评价报告等议案，并提出审核意见；监督公司董事、高级管理人员履职，并对公司财务管理、投资管理及上市后的合规工作提出具体的建议，做到了勤勉尽责。

5、信息披露方面：报告期内，公司董事会严格按照相关法律、法规及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板规范运作指引》等规范的要求，按时完成定期报告的编制与披露，尤其是在《2020年第一季度报告》中主动披露公司针对突发新冠疫情采取的主要举措，便于投资者及时了解公司受疫情影响的情况；及时向投资者发布与公司相关的重大事项进展情况，维护投资者合法权益。

6、投资者关系管理方面：自上市以来，公司指派专人及时回复互动易、投资者电话等渠道中的投资者提问，做到答复真实、准确、完整、公平。2020年初突发新冠疫情，公司一季度业绩受到较大冲击，2020年3月在2019年年度报告对外披露后及时与机构投资者就公司2019年业绩情况、2020年一季度受疫情影响情况等线上交流，并将具体交流内容及时通过互

动易对外刊载，保障投资者公平获取信息的权利。2020年4月，通过全景网举行2019年度业绩网上说明会，与广大投资者进行线上交流，详细、认真地回答投资者提出的众多问题，与投资者保持良好互动。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	78.53%	2020 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网,公告名称《2019 年年度股东大会决议公告》

2、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张克	5	0	5	0	0	否	1
景旭峰	5	0	5	0	0	否	1
吴军	5	0	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等规定履行独立董事的职责，认真审核各项议案，积极发挥各自专业知识方面的优势，对公司定期报告、选举董事、聘任高级管理人员、关联交易、续聘会计师事务所等重大事项发表独立意见并提出专业意见，发挥独立董事对公司治理的监督作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

战略委员会：报告期内，战略委员会召开1次会议，各委员就宏观经营环境、行业发展态势、全球贸易争端，结合公司战略规划、年度经营计划等展开讨论，提出诸多专业、中肯的意见和建议。

审计委员会：报告期内，审计委员会召开6次会议，审议公司年度内审工作计划并提出指导意见；定期审议内部审计部门提交的内审工作报告，监督公司内部控制情况；与外审机构沟通，提示重点关注事项，推动外审工作质量进一步提升。

提名委员会：报告期内，提名委员会召开2次会议，对公司高级管理人员、董事候选人的任职资格进行认真审查并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司章程》《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，公司已建立较为完善的高级管理人员激励约束机制，对公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪相结合的薪酬制度，结合公司所处行业，根据年度经营目标、社会效益、履职行为等明确考核标准，并根据考核结果确定薪酬方案。报告期内，公司严格按照高级管理人员的薪酬考核标准，对高级管理人员进行考评，并根据考评结果核定和发放薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2020 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.53%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.28%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：内部控制中存在的一个或多个控制缺陷的组合，可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告重大错报。具体体现在以下方面：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已公告的财务报告出现的重大错报进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行中未能发现该错报；④公司审计委员会或内部审计机构对财务报告的监督无效。重要缺陷：内部控制中存在的一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但可能对公司财务报告产生重要影响。具体体现在以下方面：①关键岗位人员舞弊；②公司财务报告编制不符合企业会计准则和披露要求，导致财务报告出现重要错报；③对公司财务报告编制过程的内控监督机制存在缺陷，可能对财务报告的可靠性产生重要影响。一般缺陷：未构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①违反法律法规，导致被国家行政法律部门、监管机构重大处罚；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③出现安全生产、环境保护和质量方面的重大事故，导致严重后果；④中高级管理人员流失严重；⑤重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，未得到整改。重要缺陷：①未执行公司制度和规章，造成公司经济损失；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制一般缺陷在经过合理的时间后，未得到整改。一般缺陷：未构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：利润总额潜在错报金额\geq合并会计报表利润总额的 5%；营业收入潜在错报金额\geq合并会计报表营业收入的 0.5%。重要缺陷：合并会计报表利润总额的 2%\leq利润总额潜在错报金额$<$合并会计报表利润总额的 5%；合并会计报表营业收入的 0.3%\leq营业收入潜在错报金额$<$合并会计</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额\geq2000 万元人民币或公司最近一年经审计净资产的 5%。重要缺陷：500 万元人民币或公司最近一年经审计净资产的 2%\leq直接财产损失金额$<$2000 万元人民币或公司最近一年经审计净资产的 5%。一般缺陷：直接财产损失金额$<$500 万</p>

	<p>报表营业收入的 0.5%。一般缺陷：利润总额潜在错报金额 < 合并会计报表利润总额的 2%；营业收入潜在错报金额 < 合并会计报表营业收入的 0.3%。</p>	<p>元人民币或公司最近一年经审计净资产的 2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 22 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2021)第 10101 号
注册会计师姓名	赵娟、李海凝

审计报告正文

中信出版集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

（一）我们审计的内容

我们审计了中信出版集团股份有限公司（以下简称“中信出版”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（二）我们的意见

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，公允反映了中信出版2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中信出版，并履行了职业道德方面的其他责任。

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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）图书出版物收入确认

(二) 存货跌价准备的确认

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 图书出版物收入确认</p> <p>如财务报表附注二(20)收入、附注四(28)营业收入和营业成本所述, 2020年度中信出版营业收入人民币189,175.61万元, 其中图书出版物收入人民币163,821.18万元, 占全部营业收入的86.60%。图书出版物销售是中信出版的主营业务, 是中信出版利润的主要来源, 也是管理层的关键业绩指标。</p> <p>收入确认对财务报表的影响重大, 此外, 收入确认时点即客户取得相关商品控制权的时点的确认也涉及重大判断, 因此我们将图书出版物收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评估了与图书出版物收入确认相关的内部控制, 并对关键业务信息系统执行了测试;</p> <p>我们了解了业务流程与收入确认的会计政策, 评价是否符合会计准则的规定;</p> <p>我们审阅了重大销售合同, 查看合同关键条款, 评估管理层的会计处理是否准确;</p> <p>我们采用抽样的方法执行了如下程序, 以测试图书出版物收入的确认:</p> <p>(1) 检查与图书出版物收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、订单、结算单及发票等;</p> <p>(2) 向客户函证本年度销售额;</p> <p>(3) 测试销售返利, 将销售返利金额核对至销售返利协议、结算单等支持性文件;</p> <p>(4) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止性测试。</p> <p>基于上述执行的工作, 我们取得的审计证据能够支持管理层对于图书出版物收入的确认。</p>
<p>(二) 存货跌价准备的确认</p> <p>如财务报表附注二(10)存货及附注四(6)存货所述, 截止2020年12月31日, 中信出版存货账面价值人民币77,069.70万元, 存货跌价准备人民币6,598.36万元。在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。由于在确定可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断, 且存货跌价准备的计提对于合并财务报表具有重要性, 因此我们将存货跌价准备的确认认定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评估了与存货跌价准备计提相关的内部控制, 并对关键业务信息系统执行了测试;</p> <p>我们向管理层了解了存货跌价准备计提的会计政策, 分析存货跌价准备会计估计的合理性, 包括确定提取比例的依据、特别认定的判断等, 评价是否符合会计准则的规定;</p> <p>对于按入库库龄和出库库龄计提存货跌价准备的库存商品和发出商品, 我们选取样本对入库库龄和出库库龄的准确性进行测试, 并按照中信出版存货跌价准备的计提政策对存货跌价准备进行了重新计算, 测试存货跌价准备计提的准确性;</p> <p>我们结合存货监盘审计程序和对发出商品的函证程序, 检查存货的数量及状况, 并重点关注长库龄存货,</p>

	<p>评估管理层计提跌价准备的充分性；</p> <p>基于上述执行的工作，我们发现获取的相关证据能够支持管理层针对存货跌价准备计提作出的重要会计估计和判断。</p>
--	--

四、其他信息

中信出版管理层对其他信息负责。其他信息包括中信出版2020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。基于我们已经执行的工作，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

中信出版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，管理层负责评估中信出版的持续经营能力，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中信出版、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督中信出版的财务报告过程。

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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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,就可能导致对中信出版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中信出版不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

(六) 就中信出版中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与审计委员会就计划的审计范围、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审计委员会提供声明,并与审计委员会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)。

从与审计委员会沟通过的事项中,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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

赵娟(项目合伙人)

中国·上海市
2021年3月22日

注册会计师

李海凝

二、财务报表

财务附注中报表的单位为:元

1、合并资产负债表

编制单位:中信出版集团股份有限公司

2020年12月31日

单位:元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

流动资产：		
货币资金	1,702,104,865.49	1,282,203,756.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	170,675,486.12	331,618,547.95
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	115,739,247.83	76,599,687.17
应收款项融资		
预付款项	33,283,530.33	19,757,241.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,495,768.40	50,227,995.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	770,697,031.96	722,538,937.49
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	10,308,653.71	23,748,464.60
流动资产合计	2,853,304,583.84	2,506,694,630.86
非流动资产：		
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	100,943,824.76	100,304,212.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,420,232.86	15,468,965.42
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,024,102.04	8,850,845.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	42,660,485.59	67,670,148.74
递延所得税资产	3,526,010.21	3,357,576.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	168,574,655.46	195,651,748.64
资产总计	3,021,879,239.30	2,702,346,379.50
流动负债：		
短期借款		
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	80,070,782.02	105,589,232.95
应付账款	742,586,007.58	677,007,752.95
预收款项		
合同负债	55,472,498.62	52,448,140.32
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	83,248,187.24	64,655,233.22
应交税费	20,601,536.95	12,531,356.79
其他应付款	103,081,341.95	72,298,752.48
其中：应付利息		
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	760,000.00	730,000.00

其他流动负债	658,648.89	
流动负债合计	1,086,479,003.25	985,260,468.71
非流动负债：		
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,110,000.00	16,280,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,110,000.00	16,280,000.00
负债合计	1,102,589,003.25	1,001,540,468.71
所有者权益：		
股本	190,151,515.00	190,151,515.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	751,272,577.85	751,272,577.85
减：库存股		
其他综合收益	-7,174,663.39	-7,296,102.49
专项储备		
盈余公积	115,747,083.58	115,747,083.58
一般风险准备		
未分配利润	857,051,879.34	654,255,716.71
归属于母公司所有者权益合计	1,907,048,392.38	1,704,130,790.65
少数股东权益	12,241,843.67	-3,324,879.86
所有者权益合计	1,919,290,236.05	1,700,805,910.79
负债和所有者权益总计	3,021,879,239.30	2,702,346,379.50

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：余金树

会计机构负责人：张慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,519,096,541.13	1,108,014,077.66
交易性金融资产	170,675,486.12	331,618,547.95
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	137,632,259.65	137,377,019.05
应收款项融资		
预付款项	10,328,175.62	11,411,482.51
其他应收款	132,127,268.32	149,474,270.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	752,059,862.61	705,991,925.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,607,808.22	10,172,808.22
其他流动资产		489,197.45
流动资产合计	2,742,527,401.67	2,454,549,328.79
非流动资产：		
债权投资	10,607,808.22	20,345,616.44
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	198,680,593.71	201,146,715.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,356,552.61	3,389,251.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,446,147.10	6,954,883.87

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,382,186.39	3,435,745.00
递延所得税资产	3,514,583.33	3,357,236.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	224,987,871.36	238,629,448.75
资产总计	2,967,515,273.03	2,693,178,777.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,070,782.02	105,589,232.95
应付账款	639,708,442.66	609,329,872.24
预收款项		
合同负债	14,025,332.50	11,052,397.34
应付职工薪酬	65,922,244.31	26,788,174.46
应交税费	19,176,423.27	7,382,187.94
其他应付款	64,299,190.49	56,863,284.86
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	760,000.00	730,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	883,962,415.25	817,735,149.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,110,000.00	16,280,000.00
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,110,000.00	16,280,000.00
负债合计	900,072,415.25	834,015,149.79
所有者权益：		
股本	190,151,515.00	190,151,515.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,256,539.17	752,256,539.17
减：库存股		
其他综合收益	-7,557,730.10	-7,715,076.59
专项储备		
盈余公积	115,747,083.58	115,747,083.58
未分配利润	1,016,845,450.13	808,723,566.59
所有者权益合计	2,067,442,857.78	1,859,163,627.75
负债和所有者权益总计	2,967,515,273.03	2,693,178,777.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,891,756,114.93	1,888,462,430.36
其中：营业收入	1,891,756,114.93	1,888,462,430.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,614,701,581.71	1,700,656,014.66
其中：营业成本	1,126,720,392.43	1,160,048,395.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,825,397.54	8,212,102.75
销售费用	376,954,516.05	393,163,791.40
管理费用	121,733,052.39	134,099,852.05
研发费用	9,843,185.41	7,619,363.44
财务费用	-29,374,962.11	-2,487,490.11
其中：利息费用		
利息收入	32,057,793.78	5,219,062.10
加：其他收益	35,232,667.68	28,754,250.66
投资收益（损失以“-”号填列）	7,064,213.07	37,154,124.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,360,387.81	-7,914,105.01
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）	675,486.12	1,618,547.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,560,062.07	509,312.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,390,064.34	-15,543,568.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46,393.69	63,383.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	287,123,167.37	240,362,467.23
加：营业外收入	1,003,601.85	3,945,124.58
减：营业外支出	1,143,354.94	687,058.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	286,983,414.28	243,620,533.21
减：所得税费用	3,208,072.24	5,237,157.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	283,775,342.04	238,383,375.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	283,775,342.04	238,383,375.77

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	282,089,343.56	251,261,246.99
2.少数股东损益	1,685,998.48	-12,877,871.22
六、其他综合收益的税后净额	97,500.84	174,525.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	121,439.10	40,786.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	157,346.49	-159,821.98
1.重新计量设定受益计划变动额	157,346.49	-159,821.98
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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-35,907.39	200,608.36
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	-35,907.39	200,608.36
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-23,938.26	133,738.93
七、综合收益总额	283,872,842.88	238,557,901.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	282,210,782.66	251,302,033.37

归属于少数股东的综合收益总额	1,662,060.22	-12,744,132.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.48	1.55
（二）稀释每股收益	1.48	1.55

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：余金树

会计机构负责人：张慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,460,710,590.93	1,385,203,067.80
减：营业成本	929,315,614.65	914,527,625.01
税金及附加	7,003,467.89	5,375,819.93
销售费用	190,476,587.96	114,768,484.00
管理费用	79,135,399.77	84,055,000.40
研发费用		
财务费用	-28,753,166.17	-2,849,523.04
其中：利息费用		
利息收入	30,469,289.70	4,374,890.91
加：其他收益	20,085,722.82	18,485,008.24
投资收益（损失以“-”号填列）	12,711,400.53	43,917,766.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,192,634.29	-7,914,105.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	675,486.12	1,618,547.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-576,432.85	35,281.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,760,041.59	-15,555,122.15

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,191.03	63,383.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	287,664,630.83	317,890,527.14
加：营业外收入	82,798.98	3,781,563.82
减：营业外支出	332,365.34	250,697.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	287,415,064.47	321,421,393.04
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	287,415,064.47	321,421,393.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	287,415,064.47	321,421,393.04
（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	157,346.49	-159,821.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	157,346.49	-159,821.98
1.重新计量设定受益计划变动额	157,346.49	-159,821.98
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		
5.其他		
（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	287,572,410.96	321,261,571.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,957,767,666.02	1,955,636,542.26
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	20,791,911.57	21,557,516.98
收到其他与经营活动有关的现金	38,842,199.90	47,509,488.42
经营活动现金流入小计	2,017,401,777.49	2,024,703,547.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,126,712,355.69	1,039,001,980.69
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		
支付给职工以及为职工支付的现	308,213,858.58	335,152,188.19

金		
支付的各项税费	69,120,620.53	69,299,233.02
支付其他与经营活动有关的现金	190,753,781.30	268,039,421.79
经营活动现金流出小计	1,694,800,616.10	1,711,492,823.69
经营活动产生的现金流量净额	322,601,161.39	313,210,723.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,557,200,000.00	1,759,755,024.00
取得投资收益收到的现金	14,043,148.83	19,242,827.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,672.74	155,116.00
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	123,667,777.78	
投资活动现金流入小计	1,694,931,599.35	1,779,152,967.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,569,843.26	53,740,172.74
投资支付的现金	1,403,200,000.00	2,052,000,000.00
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	705,000,000.00	504,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,125,769,843.26	2,609,740,172.74
投资活动产生的现金流量净额	-430,838,243.91	-830,587,204.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,419,590.34	655,296,115.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,419,590.34	3,514,647.88
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,419,590.34	655,296,115.20
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	84,808,107.96	72,552,670.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,514,927.03	7,378,238.46
支付其他与筹资活动有关的现金		12,310,453.16

筹资活动现金流出小计	84,808,107.96	84,863,123.25
筹资活动产生的现金流量净额	-65,388,517.62	570,432,991.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-317,596.23	-540,019.44
五、现金及现金等价物净增加额	-173,943,196.37	52,516,491.49
加：期初现金及现金等价物余额	726,230,553.94	673,714,062.45
六、期末现金及现金等价物余额	552,287,357.57	726,230,553.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,567,937,832.36	1,448,474,340.05
收到的税费返还	19,001,204.49	15,722,314.13
收到其他与经营活动有关的现金	49,511,843.40	11,062,128.60
经营活动现金流入小计	1,636,450,880.25	1,475,258,782.78
购买商品、接受劳务支付的现金	889,661,649.72	720,700,205.69
支付给职工以及为职工支付的现金	128,433,261.28	96,837,419.67
支付的各项税费	49,864,157.30	45,819,845.20
支付其他与经营活动有关的现金	262,230,320.16	285,453,522.70
经营活动现金流出小计	1,330,189,388.46	1,148,810,993.26
经营活动产生的现金流量净额	306,261,491.79	326,447,789.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,310,000,000.00	1,647,755,024.00
取得投资收益收到的现金	18,291,450.72	25,488,044.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,000.00
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	118,444,527.78	
投资活动现金流入小计	1,446,735,978.50	1,673,347,068.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,021,306.46	11,891,085.71
投资支付的现金	1,152,726,512.40	1,973,647,710.75

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	700,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,856,747,818.86	2,485,538,796.46
投资活动产生的现金流量净额	-410,011,840.36	-812,191,727.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		651,781,467.32
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		651,781,467.32
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	79,293,180.93	65,174,431.63
支付其他与筹资活动有关的现金		12,310,453.17
筹资活动现金流出小计	79,293,180.93	77,484,884.80
筹资活动产生的现金流量净额	-79,293,180.93	574,296,582.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,636.29	-773,507.52
五、现金及现金等价物净增加额	-183,077,165.79	87,779,136.67
加：期初现金及现金等价物余额	556,529,182.61	468,750,045.94
六、期末现金及现金等价物余额	373,452,016.82	556,529,182.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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															
	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、上年期末余额	190,151,515.00				751,272,577.85		-7,296,102.49		115,747,083.58		654,255,716.71		1,704,130,790.65	-3,324,879.86	1,700,805,910.79	
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	190,151,515.00				751,272,577.85		-7,296,102.49		115,747,083.58		654,255,716.71		1,704,130,790.65	-3,324,879.86	1,700,805,910.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							121,439.10				202,796,162.63		202,917,601.73	15,566,723.53	218,484,325.26
(一)综合收益总额							121,439.10				282,089,343.56		282,210,782.66	1,662,060.22	283,872,842.88
(二)所有者投入和减少资本														19,419,590.34	19,419,590.34
1.所有者投入的普通股														19,419,590.34	19,419,590.34
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											-79,293,180.93		-79,293,180.93	-5,514,927.03	-84,808,107.96
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-79,293,180.93		-79,293,180.93	-5,514,927.03	-84,808,107.96
4.其他															
(四)所有者权															

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	142,613,636.00			155,579,153.70		-7,336,888.87		83,604,944.27		500,311,040.66		874,771,885.76	13,292,827.62	888,064,713.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,537,879.00			595,693,424.15		40,786.38		32,142,139.31		153,944,676.05		829,358,904.89	-16,617,707.48	812,741,197.41
（一）综合收益总额						40,786.38				251,261,246.99		251,302,033.37	-12,744,132.29	238,557,901.08
（二）所有者投入和减少资本	47,537,879.00			595,693,424.15								643,231,303.15	3,504,663.27	646,735,966.42
1. 所有者投入的普通股	47,537,879.00			595,693,424.15								643,231,303.15	3,504,663.27	646,735,966.42
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								32,142,139.31		-97,316,570.94		-65,174,431.63	-7,378,238.46	-72,552,670.09
1. 提取盈余公积								32,142,139.31		-32,142,139.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-65,174,431.63		-65,174,431.63	-7,378,238.46	-72,552,670.09
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

二、本年期初余额	190,151,515.00				752,256,539.17				-7,715,076.59		115,747,083.58	808,723,566.59		1,859,163,627.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									157,346.49			208,121,883.54		208,279,230.03
（一）综合收益总额									157,346.49			287,415,064.47		287,572,410.96
（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												-79,293,180.93		-79,293,180.93
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配												-79,293,180.93		-79,293,180.93
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	190,151,515.00				752,256,539.17		-7,557,730.10		115,747,083.58	1,016,845,450.13		2,067,442,857.78

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	142,613,636.00				156,563,115.02		-7,555,254.61		83,604,944.27	584,618,744.49		959,845,185.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	142,613,636.00				156,563,115.02		-7,555,254.61		83,604,944.27	584,618,744.49		959,845,185.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,537,879.00				595,693,424.15		-159,821.98		32,142,139.31	224,104,822.10		899,318,442.58
(一)综合收益总额							-159,821.98			321,421,393.04		321,261,571.06
(二)所有者投入和减少资本	47,537,879.00				595,693,424.15							643,231,303.15
1. 所有者投入	47,537,879.00				595,693,424.15							643,231,303.15

的普通股	,879.00				,424.15							3.15
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								32,142,139.31	-97,316,570.94			-65,174,431.63
1. 提取盈余公积								32,142,139.31	-32,142,139.31			
2. 对所有者(或股东)的分配									-65,174,431.63			-65,174,431.63
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	190,151,515.				752,256,539.17		-7,715,076.59	115,747,083.58	808,723,566.59			1,859,163,627.75

	00										
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

中信出版集团股份有限公司成立于1993年，2008年改制为中信出版股份有限公司，2013年发展成为中信出版集团股份有限公司。本公司注册地为中华人民共和国北京市，总部地址为中华人民共和国北京市。中国中信有限公司为本公司的母公司，中国中信集团有限公司为本公司的最终母公司。

本公司于2019年7月5日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易。于2020年12月31日，本公司的总股本为人民币190,151,515.00元，每股面值1元。

本公司及子公司主要经营图书出版、数字出版、书店零售、教育培训及其他文化增值服务。

本财务报表由本公司董事会于2021年3月22日批准报出。

截止报告期末，本公司纳入合并范围的子公司共9户，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。本公司本报告期内合并范围未发生变化，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

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2020年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每

年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a)同一控制下的企业合并

本公司支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b)非同一控制下的企业合并

本公司发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司及全部子公司所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(a)外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b)外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，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，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a)金融资产

(i)分类和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii)减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii)终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b)金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c)金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，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。

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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款组合1 应收销货款

应收账款组合2 应收关联方款项

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款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。

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收其他款项
其他应收款组合2 应收保证金及押金、备用金

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。

12、存货

(a)分类

存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b)发出存货的计价方法

原材料发出时按成本按加权平均法核算，其他存货领用和发出时按个别认定法计价。

(c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

(c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法(续)

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。

(i)在库、在厂出版物

在库、在厂出版物有特定处理渠道的，则按特定渠道的预计可收回金额及预计损失并单独测试确认存货跌价准备；在库、在厂出版物没有特定处理渠道的而采取一般销售渠道的，其存货跌价准备具体标准为：

项目	计提标准（注）
音像、杂志、期刊和其他特别认定的出版物	按期末在库存货实际成本提取
入库库龄1年以内的纸质出版物	不计提
入库库龄1-2年的纸质出版物	按期末在库库存码洋提取15%
入库库龄2-3年的纸质出版物	按期末在库库存码洋提取25%

入库库龄3年以上的纸质出版物	按期末在库库存码洋提取35%
----------------	----------------

(ii)在途和委托代销出版物

项目	计提标准（注）
音像、杂志、期刊和其他特别认定的出版物	按期末在途存货实际成本提取
出库库龄1年以内的纸质出版物	不计提
出库库龄1-2年的纸质出版物	按期末在途库存码洋提取15%
出库库龄2年以上的纸质出版物	按期末在途库存码洋提取25%

(iii)文化办公用品及其他商品，在资产负债表日按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。

以上所有各类存货的跌价准备的累计提取额，均不得超过其实际成本。

注：码洋指图书产品的定价乘以数量所得出的金额。

(d)本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本公司负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位

的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、固定资产

(1) 确认条件

(a) 固定资产确认及初始计量固定资产包括办公及其他设备、运输设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(c) 固定资产的处置

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%
运输设备	年限平均法	5-6 年	5%	15.83%至 19.00%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括外购软件及其他，以成本计量。

(a) 外购软件

外购软件按实际支付的价款入账，并按预计受益年限平均摊销。

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研发对象而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对研发对象最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 研发对象的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准研发对象开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明研发对象所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行研发对象的开发活动及后续的大规模生产；以及研发对象开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

16、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

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。

17、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的设定提存计划主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险；本公司的设定受益计划，为本公司因前期改制遗留下来的离退休人员、内退人员及遗属的历年福利支付。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

20、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

21、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

(a) 图书销售

(i) 线上代销模式

本公司与第三方互联网电商平台运营商以代销模式开展合作，即本公司直接向合作客户发出商品，后续由合作客户负责向终端消费者进行销售、发货及收款并和本公司结算。在线上代销模式下，本公司以收到代销单位的代销清单并经双方核对后确认商品销售收入。

(ii) 线上直销模式

本公司通过第三方互联网电商平台并以自营电商模式进行线上图书零售。在线上直销模式下，以终端客户确认收货后确认商品销售收入。

(iii) 线下代销模式

本公司与线下销售渠道以代销模式开展合作，即本公司直接向合作客户发出商品，后续由合作客户负责向终端消费者进行销售、发货及收款并和本公司结算。在线下代销模式下，本公司以收到代销单位的代销清单并经双方核对后确认商品销售收入。

(iv) 线下直销模式

(1) 本公司通过开设的中信书店进行线下图书零售：本公司以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物交付给购买方时确认销售收入。(2) 客户批量采购等传统直销：本公司将图书发出，客户验收图书数量及质量。若图书存在质量问题，客户可将图书退回；若无质量问题，经客户确认后本公司确认商品销售收入。

(b) 其他商品销售

本公司开设的中信书店除销售图书外，还销售数码产品、文创产品等其他商品。本公司以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物交付给购买方时确认销售收入。

(c) 数字阅读产品**(i) 用户购买运营商包月产品产生的分成收入**

终端用户通过电信运营商购买数字阅读包月产品后，本公司根据电信运营商提供的结算单并经双方核对无误后确认收入。

(ii) 数字阅读产品点播收入

终端用户在电子书合作方平台按单产品购买数字阅读产品后，本公司根据合作方平台提供的结算单并经双方核对无误后确认收入。

(iii) 保底销售收入

在合作期内，如合作方支付本公司的结算收入达不到承诺的保底分成金额，则仍将按承诺保底金额与本公司结算。因此，本公司按照合作方与本公司结算的实际销售额，并考虑在合作期满极可能不会发生重大转回的保底分成金额来确认收入。

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

22、政府补助

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、财政补贴等。

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。

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

本公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿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；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

本公司内该纳税主体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。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 收入确认

本公司向代销商销售图书时，按照合同规定将图书运至约定交货地点，由代销单位对图书进行验收后，双方签署货物交接单。本公司认为，图书交付给代销商后，本公司仍对图书拥有控制权。因此，本公司在图书销售给终端消费者且收到代销单位的代销清单并经双方核对后确认图书的销售收入。

(b) 重要会计估计及其关键假设

(i) 预期信用损失的计量

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

(ii) 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。

(iii) 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。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。

(iv) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%及 1%
城市维护建设税	缴纳的增值税额	7%及 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

2、税收优惠

根据财政部 国家税务总局 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）的规定，自2019年1月1日至2023年12月31日本公司免缴企业所得税。

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通知》（财税[2018]53号文件）相关规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司下属各分公司和子公司免征图书批发、零售环节增值税；本公司出版的图书、期刊和音像制品执行先征后退50%的政策。

根据财政部 税务总局《关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）和财政部 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）相关规定，自2020年3月1日至2020年12月31日，本公司之子公司中信书店下属各分公司，增值税纳税主体为小规模纳税人的，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《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第8号)相关规定，自2020年1月1日起至2020年12月31日，本集团提供生活服务取得的收入免征增值税。

3、其他

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)及相关规定，自2019年4月1日起，本公司适用的增值税税率随之调整。图书、报纸、杂志、音像制品、电子出版物等业务收入适用税率由10%调整为9%，纸张销售收入适用税率由16%调整为13%，活动收入、出版服务收入、编辑服务收入适用税率为6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,809.72	113,517.56
银行存款	1,658,522,603.28	1,227,013,440.41
其他货币资金	43,529,452.49	55,076,798.71
合计	1,702,104,865.49	1,282,203,756.68
其中：存放在境外的款项总额	5,950,803.17	6,544,499.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	38,391,290.47	50,953,702.85

其他说明

于2020年12月31日及2019年12月31日，本公司不存在将银行存款向银行质押作为取得借款之担保的情况。

其他货币资金主要包括票据保证金、存放于第三方支付平台账户的款项等。

于2020年12月31日，本公司银行存款中到期日为3个月以上的定期存款金额为人民币1,104,000,000.00元(2019年12月31日：504,000,000.00元)。

受到限制的存款主要包括票据保证金等。于2020年12月31日，受到限制的存款及其他货币资金金额为人民币38,391,290.47元(2019年12月31日，人民币50,953,702.85元)。

2、交易性金融资产

单位：元

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	170,675,486.12	331,618,547.95
其中：		
理财产品	170,675,486.12	331,618,547.95
其中：		
合计	170,675,486.12	331,618,547.95

其他说明：

理财产品系本公司购买的非保本浮动收益银行理财产品。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,630,434.66	1.35%	1,630,434.66	100.00%		544,571.12	0.67%	544,571.12	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,630,434.66	1.35%	1,630,434.66	100.00%		544,571.12	0.67%	544,571.12	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	119,139,390.55	98.65%	3,400,142.72	2.85%	115,739,247.83	80,178,055.70	99.33%	3,578,368.53	4.46%	76,599,687.17
其中：										
应收销货款	119,139,390.55	98.65%	3,400,142.72	2.85%	115,739,247.83	80,178,055.70	99.33%	3,578,368.53	4.46%	76,599,687.17
合计	120,769,825.21	100.00%	5,030,577.38	4.17%	115,739,247.83	80,722,626.82	100.00%	4,122,939.65	5.11%	76,599,687.17

按单项计提坏账准备：1,630,434.66

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	793,424.97	793,424.97	100.00%	回收可能性不大
单位 2	381,069.03	381,069.03	100.00%	回收可能性不大
单位 3	343,557.66	343,557.66	100.00%	回收可能性不大
单位 4	100,000.00	100,000.00	100.00%	回收可能性不大
单位 5	8,989.00	8,989.00	100.00%	回收可能性不大
其他	3,394.00	3,394.00	100.00%	回收可能性不大
合计	1,630,434.66	1,630,434.66	--	--
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,400,142.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	111,937,594.99	1,119,375.99	1.00%
1 至 2 年	4,767,928.77	476,792.88	10.00%
2 至 3 年	182,346.84	36,469.66	20.00%
3 至 4 年	670,261.05	268,104.72	40.00%
4 至 5 年	204,649.32	122,789.89	60.00%
5 年以上	1,376,609.58	1,376,609.58	100.00%
合计	119,139,390.55	3,400,142.72	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,074,577.62
1 至 2 年	4,767,928.77
2 至 3 年	563,415.87
3 年以上	2,363,902.95
3 至 4 年	670,261.05
4 至 5 年	204,649.32
5 年以上	1,488,992.58
合计	120,769,825.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,122,939.65	2,570,345.62	147,673.11	1,515,034.78		5,030,577.38
合计	4,122,939.65	2,570,345.62	147,673.11	1,515,034.78		5,030,577.38

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,515,034.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	34,888,234.56	28.89%	348,882.35
单位 2	25,954,149.62	21.49%	259,541.50
单位 3	8,816,242.42	7.30%	501,324.22
单位 4	5,107,777.29	4.23%	51,077.77
单位 5	3,971,445.10	3.29%	39,714.45
合计	78,737,848.99	65.20%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,897,479.83	71.80%	16,955,052.90	85.82%
1 至 2 年	8,659,708.49	26.02%	1,554,774.32	7.87%
2 至 3 年	469,766.17	1.41%	1,156,294.55	5.85%
3 年以上	256,575.84	0.77%	91,119.73	0.46%
合计	33,283,530.33	--	19,757,241.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 9,386,050.50 元（于 2019 年 12 月 31 日：人民币 2,802,188.60 元），主要为

预付货款，由于尚未与供应商结算，款项尚未进行最后清算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为12,514,109.06 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 37.60%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,495,768.40	50,227,995.47
合计	50,495,768.40	50,227,995.47

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	45,592,769.82	46,985,193.88
往来款	3,140,814.15	2,122,761.26
备用金及其他	3,604,234.68	2,826,481.02
合计	52,337,818.65	51,934,436.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	24,476.39		1,681,964.30	1,706,440.69
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-2,417.44		2,417.44	
本期计提	14,985.55		145,425.79	160,411.34
本期转回	22,058.95		962.83	23,021.78
本期核销			1,780.00	1,780.00
2020 年 12 月 31 日余额	14,985.55		1,827,064.70	1,842,050.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,965,559.86
1 至 2 年	6,945,458.20
2 至 3 年	20,825,730.86
3 年以上	12,601,069.73
3 至 4 年	4,102,529.06
4 至 5 年	5,526,709.26
5 年以上	2,971,831.41
合计	52,337,818.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,706,440.69	160,411.34	23,021.78	1,780.00		1,842,050.25
合计	1,706,440.69	160,411.34	23,021.78	1,780.00		1,842,050.25

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,780.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
单位 1	保证金及押金	9,815,110.50	1-3 年	18.75%	
单位 2	保证金及押金	7,973,882.50	1 年以内、1-2 年、3-5 年及 5 年以上	15.24%	

单位 3	保证金及押金	4,535,744.06	2-3 年及 4-5 年	8.67%	
单位 4	保证金及押金	2,653,939.50	2-3 年及 4-5 年	5.07%	
单位 5	保证金及押金	1,868,648.00	1 年以内及 2-3 年	3.57%	
合计	--	26,847,324.56	--	51.30%	

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	30,501,747.79	1,108,699.88	29,393,047.91	28,890,950.45	1,153,826.37	27,737,124.08
在产品	216,002,867.19	9,161,915.32	206,840,951.87	157,985,552.97	9,479,130.80	148,506,422.17
库存商品	292,446,411.27	44,706,829.39	247,739,581.88	311,745,957.12	41,375,594.41	270,370,362.71
发出商品	297,729,608.31	11,006,158.01	286,723,450.30	283,412,466.76	7,487,438.23	275,925,028.53
合计	836,680,634.56	65,983,602.60	770,697,031.96	782,034,927.30	59,495,989.81	722,538,937.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	1,153,826.37			45,126.49		1,108,699.88
在产品	9,479,130.80	936,716.21		1,253,931.69		9,161,915.32
库存商品	41,375,594.41	23,938,519.93		20,607,284.95		44,706,829.39
发出商品	7,487,438.23	5,682,772.96		2,164,053.18		11,006,158.01
合计	59,495,989.81	30,558,009.10		24,070,396.31		65,983,602.60

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待摊费用		13,167,594.48
其他	10,308,653.71	10,580,870.12
合计	10,308,653.71	23,748,464.60

其他说明：

其他主要包括待抵扣进项税额、预缴税金等。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
正信咖啡 有限公司	25,769,90 3.44			-3,907,62 2.23						21,862,28 1.21	
小计	25,769,90 3.44			-3,907,62 2.23						21,862,28 1.21	
二、联营企业											
宁波信睿 文化资本 管理有限 公司	4,121,632 .77			-784,131. 11						3,337,501 .66	
宁波中信 文化股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	70,412,67 6.36			-500,880. 95						69,911,79 5.41	
郁茱文化 生活（苏 州）有限 公司		6,000,000 .00		-167,753. 52						5,832,246 .48	
小计	74,534,30 9.13	6,000,000 .00		-1,452,76 5.58						79,081,54 3.55	
合计	100,304,2 12.57	6,000,000 .00		-5,360,38 7.81						100,943,8 24.76	

其他说明

注1：本公司对宁波中信文化的持股比例为69.31%，宁波中信文化相关活动的决策由投资决策委员会作出，投资决策委员会决议经四分之三以上委员同意方可通过，宁波中信文化投资决策委员会委员共4名，本公司有权委派2名，本公司能够对宁波

中信文化施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

注2：本公司对郁茱的持股比例为60.00%，郁茱经营计划和投资方案的决策由董事会作出，相关董事会决议经五分之四以上董事同意方可通过，郁茱董事会共5名董事，本公司有权委派3名，本公司能够对郁茱施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,420,232.86	15,468,965.42
合计	12,420,232.86	15,468,965.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	办公及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	31,508,011.18	1,893,320.83	33,401,332.01
2.本期增加金额	2,597,083.50		2,597,083.50
(1) 购置	2,597,083.50		2,597,083.50
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	1,264,008.27		1,264,008.27
(1) 处置或报废	1,264,008.27		1,264,008.27
4.期末余额	32,841,086.41	1,893,320.83	34,734,407.24
二、累计折旧			
1.期初余额	16,721,965.18	1,210,401.41	17,932,366.59
2.本期增加金额	5,265,411.38	173,146.55	5,438,557.93
(1) 计提	5,265,411.38	173,146.55	5,438,557.93
3.本期减少金额	1,056,750.14		1,056,750.14
(1) 处置或报废	1,056,750.14		1,056,750.14
4.期末余额	20,930,626.42	1,383,547.96	22,314,174.38

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) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,910,459.99	509,772.87	12,420,232.86
2.期初账面价值	14,786,046.00	682,919.42	15,468,965.42

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				24,332,915.66	7,111,720.83	31,444,636.49
2.本期增加金额				4,350,381.25		4,350,381.25
(1) 购置				4,350,381.25		4,350,381.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				28,683,296.91	7,111,720.83	35,795,017.74
二、累计摊销						
1.期初余额				15,575,344.63	7,018,446.17	22,593,790.80

2.本期增加 金额				4,130,075.66	47,049.24	4,177,124.90
(1) 计提				4,130,075.66	47,049.24	4,177,124.90
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				19,705,420.29	7,065,495.41	26,770,915.70
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值				8,977,876.62	46,225.42	9,024,102.04
2.期初账面 价值				8,757,571.03	93,274.66	8,850,845.69

:

11、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产 改良	66,828,714.86	1,715,421.81	26,381,218.63		42,162,918.04
其他	841,433.88	79,245.28	423,111.61		497,567.55
合计	67,670,148.74	1,794,667.09	26,804,330.24		42,660,485.59

12、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

单位：元

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	45,707.52	11,426.88	1,357.50	339.38
预提费用	16,870,000.00	3,514,583.33	17,010,000.00	3,357,236.84
合计	16,915,707.52	3,526,010.21	17,011,357.50	3,357,576.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,810,522.71	65,324,012.65
可抵扣亏损	186,322,943.70	157,909,099.71
合计	259,133,466.41	223,233,112.36

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		442,464.06	
2021 年		2,760,035.91	
2022 年	19,782,140.38	19,782,140.38	
2023 年	61,905,327.64	61,905,327.64	
2024 年	52,915,167.43	73,019,131.72	
2025 年	51,720,308.25		
合计	186,322,943.70	157,909,099.71	--

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,070,782.02	105,589,232.95
合计	80,070,782.02	105,589,232.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付版税及稿酬	513,336,072.45	391,573,841.35
应付采购及劳务款项	229,249,935.13	285,433,911.60
合计	742,586,007.58	677,007,752.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付版税及稿酬	192,638,731.00	未进行最终结算
合计	192,638,731.00	--

15、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收图书款项	55,472,498.62	52,448,140.32
合计	55,472,498.62	52,448,140.32

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,486,387.36	314,139,132.36	294,450,204.21	83,175,315.51
二、离职后福利-设定提存计划	1,168,845.86	9,837,860.24	11,006,259.10	447.00
三、辞退福利		1,440,855.00	1,368,430.27	72,424.73
合计	64,655,233.22	325,417,847.60	306,824,893.58	83,248,187.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,643,902.75	252,916,509.65	234,041,147.13	81,519,265.27
2、职工福利费		17,811,959.94	17,811,959.94	
3、社会保险费	823,210.36	17,914,965.93	17,139,206.33	1,598,969.96
其中：医疗保险费	730,633.60	17,522,474.23	16,657,626.18	1,595,481.65
工伤保险费	34,125.84	168,384.99	202,473.42	37.41
生育保险费	58,450.92	224,106.71	279,106.73	3,450.90
4、住房公积金		20,692,286.96	20,651,184.96	41,102.00
5、工会经费和职工教育经费	19,274.25	4,803,409.88	4,806,705.85	15,978.28
合计	63,486,387.36	314,139,132.36	294,450,204.21	83,175,315.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,113,186.56	3,274,028.11	4,386,776.11	438.56
2、失业保险费	55,659.30	117,060.44	172,711.30	8.44
3、企业年金缴费		6,446,771.69	6,446,771.69	
合计	1,168,845.86	9,837,860.24	11,006,259.10	447.00

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,243,100.07	8,208,346.79
消费税	2,504.40	
企业所得税	599,238.15	1,052,407.21
个人所得税	3,653,305.91	1,293,073.37
城市维护建设税	1,006,478.99	596,985.72
教育费附加	431,430.55	255,541.92
地方教育费附加	287,656.75	170,358.13
代扣代缴增值税		552,784.52
其他	377,822.13	401,859.13
合计	20,601,536.95	12,531,356.79

18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,081,341.95	72,298,752.48
合计	103,081,341.95	72,298,752.48

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	16,579,701.85	5,051,103.85
保证金及押金	38,670,814.31	45,090,389.01
店面费用及其他预提费用	43,642,405.95	18,275,806.93
其他	4,188,419.84	3,881,452.69
合计	103,081,341.95	72,298,752.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付保证金及押金等	39,358,337.33	未到结算期
合计	39,358,337.33	--

19、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内支付的长期应付职工薪酬	760,000.00	730,000.00
合计	760,000.00	730,000.00

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	658,648.89	
合计	658,648.89	

21、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	16,870,000.00	17,010,000.00
将于一年内支付的长期应付职工薪酬	-760,000.00	-730,000.00
合计	16,110,000.00	16,280,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,010,000.00	16,530,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	580,000.00	560,000.00
4.利息净额	580,000.00	560,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		600,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		600,000.00
四、其他变动	-720,000.00	-680,000.00
2.已支付的福利	-720,000.00	-680,000.00
五、期末余额	16,870,000.00	17,010,000.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,010,000.00	16,530,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	580,000.00	560,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		600,000.00
四、其他变动	-720,000.00	-680,000.00
五、期末余额	16,870,000.00	17,010,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

本公司设定受益计划精算评估涉及以下风险：

利率风险 设定受益计划义务现值参照国债的市场收益率作为折现率进行计算，若国债利率降低会导致设定受益计划义务现值增加。

福利水平增长风险 设定受益计划义务现值参照母公司各项福利的历史增长水平和对各项福利增长率的长期预期进行计算，若实际福利增长率水平高于精算假设，会导致设定受益计划义务现值增加。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

本公司设定受益计划义务现值所采用的主要精算假设：

	2020年12月31日	2019年12月31日
折现率	3.50%	3.50%
死亡率	中国人寿保险业 经验生命表 (2010-2013) —养老类业务 男表/女表	中国人寿保险业 经验生命表 (2010-2013) —养老类业务 男表/女表
离退休人员及遗属养老类福利年增长率	5.00%	5.00%
内退人员内退福利年增长率	12.00%	12.00%
内退人员退休后养老类福利年增长率	5.00%	5.00%
医疗费用年增长率	8.00%	8.00%

22、股本

单位：元

	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	190,151,515.00						190,151,515.00

23、资本公积

单位：元

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）	748,845,576.60			748,845,576.60
其他资本公积	2,427,001.25			2,427,001.25
合计	751,272,577.85			751,272,577.85

24、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属 于少数股 东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,715,076.59				-157,346.49	157,346.49		-7,557,730.10
其中：重新计量设定受益计划变动额	-7,715,076.59				-157,346.49	157,346.49		-7,557,730.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	418,974.10	-59,845.65				-35,907.39	-23,938.26	383,066.71
外币财务报表折算差额	418,974.10	-59,845.65				-35,907.39	-23,938.26	383,066.71
其他综合收益合计	-7,296,102.49	-59,845.65			-157,346.49	121,439.10	-23,938.26	-7,174,663.39

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,747,083.58			115,747,083.58
合计	115,747,083.58			115,747,083.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。由于本公司法定盈余公积金累计额已达到注册资本的 50% 以上，2020 年不再提取法定盈余公积金(2019 年：按净利润的 10% 提取，共人民币 32,142,139.31 元)。

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	654,255,716.71	500,311,040.66
调整后期初未分配利润	654,255,716.71	500,311,040.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	282,089,343.56	251,261,246.99
减：提取法定盈余公积		32,142,139.31
应付普通股股利	79,293,180.93	65,174,431.63
期末未分配利润	857,051,879.34	654,255,716.71

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,835,222,857.61	1,110,135,906.89	1,837,625,163.32	1,123,977,532.74
其他业务	56,533,257.32	16,584,485.54	50,837,267.04	36,070,862.39
合计	1,891,756,114.93	1,126,720,392.43	1,888,462,430.36	1,160,048,395.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵销	合计
商品类型	1,534,159,955.91	467,870,889.60	-166,807,987.90	1,835,222,857.61
其中：				
图书出版物销售	1,463,661,534.74	332,766,075.50	-158,215,802.36	1,638,211,807.88
数字阅读服务	70,498,421.17			70,498,421.17
其他		135,104,814.10	-8,592,185.54	126,512,628.56

与履约义务相关的信息：

无

28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,219.07	
城市维护建设税	4,405,236.76	3,826,207.03
教育费附加	1,889,240.23	1,640,607.99
车船使用税	4,550.00	5,033.33
印花税	1,259,130.06	1,454,623.15
地方教育费附加	1,259,437.52	1,092,192.08
其他	4,583.90	193,439.17
合计	8,825,397.54	8,212,102.75

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,607,327.90	127,869,505.28
宣传推广费	43,128,759.50	39,050,442.03
租赁费	91,693,667.24	114,608,504.85
办公及物业费	14,761,392.65	18,608,571.81
运杂费	46,603,031.02	42,457,604.84
物料费	8,221,763.79	7,909,320.74
差旅费	1,513,686.39	3,353,588.76
交通及车辆使用费	804,392.34	1,058,167.81
折旧和摊销	30,863,141.97	26,067,517.45
其他	8,757,353.25	12,180,567.83
合计	376,954,516.05	393,163,791.40

其他说明：财政部于 2020 年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号)，对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本公司在编制 2020 年度财务报表时，已采用上述通知中的简化方法进行处理，对本公司财务报表的影响不重大。

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,932,673.53	98,387,052.46
办公、租赁及物业费	15,669,966.16	15,808,933.98
中介机构费用	8,278,147.36	4,616,073.63
差旅费	945,486.77	2,295,199.99
劳务费	1,373,466.48	1,844,932.70
存货管理	351,132.16	500,406.04
交通及车辆使用费	341,574.56	444,665.55
折旧与摊销	3,222,879.03	4,176,398.77
其他	6,617,726.34	6,026,188.93
合计	121,733,052.39	134,099,852.05

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,250,760.73	6,941,482.55

公杂费	527,869.13	630,866.86
其他	64,555.55	47,014.03
合计	9,843,185.41	7,619,363.44

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	32,057,793.78	5,219,062.10
汇兑损益	804,978.52	633,833.00
手续费	1,297,853.15	1,537,738.99
计入当期损益的设定受益成本	580,000.00	560,000.00
合计	-29,374,962.11	-2,487,490.11

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	19,977,624.43	17,207,582.43
天津滨海新区中心商务区管理委员会扶持资金		3,883,435.43
实体书店发展专项扶持资金	10,163,483.80	4,007,317.20
基于 CNONIX 标准的中信出版数据交换和服务平台补贴		2,762,694.11
进项税额加计抵减	44,660.41	96,839.26
稳岗补贴	2,897,673.35	426,382.23
其他	2,149,225.69	370,000.00
合计	35,232,667.68	28,754,250.66

34、投资收益

单位：元

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	-5,360,387.81	-7,914,105.01
处置长期股权投资产生的投资收益		25,825,402.16
理财产品投资收益	12,424,600.88	19,242,827.75

合计	7,064,213.07	37,154,124.90
----	--------------	---------------

35、公允价值变动收益

单位：元

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	675,486.12	1,618,547.95
合计	675,486.12	1,618,547.95

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-137,389.56	62,624.74
应收账款坏账损失	-2,422,672.51	446,687.74
合计	-2,560,062.07	509,312.48

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,390,064.34	-15,543,568.10
合计	-30,390,064.34	-15,543,568.10

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产处置利得	46,393.69	63,383.64

39、营业外收入

单位：元

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
政府补助		3,500,000.00	
无法支付的款项	110,023.86	2,699.22	110,023.86

其他	893,577.99	442,425.36	893,577.99
合计	1,003,601.85	3,945,124.58	1,003,601.85

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
朝阳区企业上市奖励	北京市朝阳区发展和改革委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		3,500,000.00	与收益相关

40、营业外支出

单位: 元

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
对外捐赠	263,045.46	131,334.31	263,045.46
非流动资产毁损报废损失	290,993.20	540,445.16	290,993.20
其他	589,316.28	15,279.13	589,316.28
合计	1,143,354.94	687,058.60	1,143,354.94

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,219,159.74	4,402,368.57
递延所得税费用	-11,087.50	834,788.87
合计	3,208,072.24	5,237,157.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	286,983,414.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,745,853.58
子公司适用不同税率的影响	498,874.54
调整以前期间所得税的影响	-16,366.99

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,149,645.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,826,616.07
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	14,196,350.55
免征所得税影响	-74,445,586.66
研发费加计扣除	-1,794,791.29
所得税费用	3,208,072.24

42、其他综合收益

详见附注 24。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,983,298.44	4,199,562.21
政府补助	14,776,473.35	8,282,275.13
保证金及押金	1,392,424.06	6,123,894.10
往来款及其他	15,690,004.05	28,903,756.98
合计	38,842,199.90	47,509,488.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、租赁及物业费	103,119,233.47	116,770,556.84
业务宣传费	8,504,708.27	14,258,257.52
运杂费	32,517,138.10	29,502,704.68
物料费	2,286,063.73	2,725,436.74
差旅费	2,459,173.16	5,318,738.09
交通及车辆使用费	1,145,966.90	1,487,312.79
中介机构费用	6,553,940.80	6,232,708.94
保证金及押金	6,634,574.70	59,546,186.76
劳务费	3,189,132.73	2,929,061.59
制作费	609,670.59	604,014.39

其他	23,734,178.85	28,664,443.45
合计	190,753,781.30	268,039,421.79

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3 个月以上定期存款	105,000,000.00	
3 个月以上定期存款利息	18,667,777.78	
合计	123,667,777.78	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3 个月以上定期存款	705,000,000.00	504,000,000.00
合计	705,000,000.00	504,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用		12,310,453.16
合计		12,310,453.16

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	283,775,342.04	238,383,375.77
加：资产减值准备	32,950,126.41	15,034,255.62
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	5,438,557.93	5,608,525.82
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,177,124.90	5,305,578.63

长期待摊费用摊销	26,804,330.24	23,581,836.70
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）	-46,393.69	-63,383.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	274,819.27	534,665.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-675,486.12	-1,618,547.95
财务费用（收益以“-”号填列）	-24,756,899.11	-479,480.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,064,213.07	-37,154,124.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,087.50	834,788.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,548,158.81	-65,304,929.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,715,013.19	-62,547,644.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,998,112.09	191,095,808.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	322,601,161.39	313,210,723.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	552,287,357.57	726,230,553.94
减：现金的期初余额	726,230,553.94	673,714,062.45
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	-173,943,196.37	52,516,491.49

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	552,287,357.57	726,230,553.94

其中：库存现金	52,809.72	113,517.56
可随时用于支付的银行存款	547,096,385.83	721,993,940.52
可随时用于支付的其他货币资金	5,138,162.02	4,123,095.86
三、期末现金及现金等价物余额	552,287,357.57	726,230,553.94

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,391,290.47	票据保证金等
合计	38,391,290.47	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	12,211,978.85
其中：美元	959,581.86	6.5249	6,261,175.68
欧元			
港币			
日元	94,104,674.00	0.063236	5,950,803.17
应收账款	--	--	
长期借款	--	--	

(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

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	19,977,624.43	其他收益	19,977,624.43
实体书店发展专项扶持资金	10,163,483.80	其他收益	10,163,483.80

进项税额加计抵减	44,660.41	其他收益	44,660.41
稳岗补贴	2,897,673.35	其他收益	2,897,673.35
其他	2,149,225.69	其他收益	2,149,225.69
合计	35,232,667.68		35,232,667.68

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

本公司本报告期内合并范围未发生变化。

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

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	
北京《经济导刊》杂志社有限公司	北京	北京	杂志的出版发行	100.00%		设立或投资
中信联合云科技有限责任公司	北京	北京	图书出版与数字发行	100.00%		设立或投资
北京中信书店有限责任公司	北京	北京	图书零售	100.00%		设立或投资
北京信睿宝网络科技有限公司	北京	北京	出版物零售	100.00%		设立或投资
北京信睿文化传媒有限公司	北京	北京	报纸的出版发行	100.00%		设立或投资
中信楷岚教育科技有限公司	天津	天津	教育培训	51.00%		设立或投资
上海中信大方文化发展有限公司	上海	上海	出版发行	100.00%		设立或投资
中店信集商贸有限责任公司	广州	广州	批发零售	53.00%		设立或投资
中信出版日本株式会社	日本	日本	出版发行	60.00%		设立或投资

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
中信楷岚教育科技有限公司	49.00%	4,950,106.49	5,514,927.03	21,150,812.18
中店信集商贸有限责任公司	47.00%	-2,318,320.63		-11,510,653.69
中信出版日本株式会社	40.00%	-945,787.38		2,601,685.18

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中信楷岚教育科技有限公司	50,114,212.83	403,493.00	50,517,705.83	7,352,783.01		7,352,783.01	52,864,151.06	456,202.38	53,320,353.44	14,348,838.38		14,348,838.38
中店信集商贸有限责任公司	28,678,155.98	9,057,329.64	37,735,485.62	51,618,429.94	10,607,808.22	62,226,238.16	30,837,705.91	14,402.127.56	45,239,833.47	61,252,372.48	20,345,616.44	81,597,988.92
中信出版日本株式会社	6,890,440.16		6,890,440.16	409,807.22		409,807.22	9,093,843.53		9,093,843.53	188,896.49		188,896.49

单位：元

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
中信楷岚教育科技有限公司	31,072,366.13	10,102,258.15	10,102,258.15	3,319,472.41	31,780,185.30	12,505,503.48	12,505,503.48	18,111,500.41
中店信集商贸有限责任公司	32,027,080.60	-4,932,597.09	-4,932,597.09	-16,052,204.50	45,492,396.92	-39,273,645.86	-39,273,645.86	-29,957,567.67
中信出版日	507,576.85	-2,364,468.45	-2,424,314.10	-519,703.31	1,914,993.33	-1,367,385.94	-1,033,038.65	-1,694,371.24

本株式会社							
-------	--	--	--	--	--	--	--

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
宁波中信文化股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	股权投资及相关信息咨询服务	69.31%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对宁波中信文化的持股比例为69.31%，宁波中信文化相关活动的决策由投资决策委员会作出，投资决策委员会决议经四分之三以上委员同意方可通过，宁波中信文化投资决策委员会委员共4名，本公司有权委派2名，本公司能够对宁波中信文化施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宁波中信文化股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波中信文化股权投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	101,209,400.08	101,763,766.37
资产合计	101,209,400.08	101,763,766.37
流动负债	336,666.70	168,333.33
负债合计	336,666.70	168,333.33
归属于母公司股东权益	100,872,733.38	101,595,433.04
按持股比例计算的净资产份额	69,911,795.41	70,412,676.36
对联营企业权益投资的账面价值	69,911,795.41	70,412,676.36
营业收入	1,402,464.05	3,065,161.73
净利润	-722,699.66	767,860.27
综合收益总额	-722,699.66	767,860.27

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	21,862,281.21	25,769,903.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,907,622.23	-2,459,604.94
--综合收益总额	-3,907,622.23	-2,459,604.94
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	9,169,748.14	4,121,632.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-951,884.63	-5,986,680.45
--综合收益总额	-951,884.63	-5,986,680.45

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展，通过本公司业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元)存在外汇风险。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于2020年12月31日及2019年12月31日，本公司持有的主要外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

2020年12月31日				
	美元项目	日元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —				
货币资金	6,261,175.68	5,950,803.17	-	12,211,978.85
2019年12月31日				
	美元项目	日元项目	其他 外币项目	合计
外币金融资产 —				
货币资金	6,690,446.48	6,544,499.55	-	13,234,946.03

于2020年12月31日及2019年12月31日，对于本公司持有的各类外币金融资产，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，对本公司净利润和其他综合收益的影响不重大。

(2) 信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等，于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

于2020年12月31日，本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

(3) 流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2020年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
应付票据	80,070,782.02	-	-	-	80,070,782.02
应付账款	742,586,007.58	-	-	-	742,586,007.58
其他应付款	103,081,341.95	-	-	-	103,081,341.95
	925,738,131.55	-	-	-	925,738,131.55
	2019年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
应付票据	105,589,232.95	-	-	-	105,589,232.95
应付账款	677,007,752.95	-	-	-	677,007,752.95
其他应付款	72,298,752.48	-	-	-	72,298,752.48
	854,895,738.38	-	-	-	854,895,738.38

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			170,675,486.12	170,675,486.12
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			170,675,486.12	170,675,486.12
（1）债务工具投资			170,675,486.12	170,675,486.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率。

3、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

2019年 12月31日	购买	出售		当期利得或损失总额		2020年 12月31日	2020年12 月31日仍 持有的资 产计入 2020年度 损益的未 实现利得 或损失的 变动—公 允价值变 动损益	
		成本	收益	计入当期损 益的利得或 损失(a)	计入其他综 合收益的利 得或损失			
交易性金融资产	331,618,547.9	1,397,200,000.0	-1,557,200,000.0	-14,043,148.83	13,100,087.00	-	170,675,486.1	675,486.12
融资	0	0					2	

产—
理
财产
品

- (a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益等项目。
- (b) 本公司出于财务报告目的使用估值技术确定第三层次资产的公允价值。

第三层次资产公允价值计量的相关信息如下：

	2020 年 12 月 31 日公允价值		不可观察输入值		与公允价值之间的关系
	名称	范围/加权平均值	名称	范围/加权平均值	
交易性金融资产	170,675,486.12	预期收益率	3.55%		正相关

	2019 年 12 月 31 日公允价值		不可观察输入值		与公允价值之间的关系
	名称	范围/加权平均值	名称	范围/加权平均值	
交易性金融资产	331,618,547.95	预期收益率	4.05%-4.10%		正相关

4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司于2020年12月31日及2019年12月31日上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
中国中信有限公司	北京	投资和管理	139,000,000,000.00	62.70%	62.70%

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
正信咖啡有限公司	合营企业
宁波信睿文化资本管理有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中信资源控股有限公司	受同一最终控制方控制
中信资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中信重工机械股份有限公司	受同一最终控制方控制
中信置业有限公司	受同一最终控制方控制
中信云网有限公司	受同一最终控制方控制
中信银行股份有限公司	受同一最终控制方控制
中信医疗健康产业集团有限公司	受同一最终控制方控制
中信兴业投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中信信托有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信消费金融有限公司	受同一最终控制方控制
中信投资控股有限公司	受同一最终控制方控制
中信泰富能源投资有限公司	受同一最终控制方控制
中信旅游集团有限公司	受同一最终控制方控制
中信控股有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信井冈山市投资有限公司	受同一最终控制方控制
中信京城大厦有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信金属集团有限公司	受同一最终控制方控制
中信建设有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信机电制造公司	受同一最终控制方控制
中信和业投资有限公司	受同一最终控制方控制
中信浩华资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中信工程设计建设有限公司	受同一最终控制方控制
中信富通融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制
中信城市开发运营有限责任公司	受同一最终控制方控制
中信财务有限公司	受同一最终控制方控制
中国国际经济咨询有限公司	受同一最终控制方控制
协连投资有限公司	受同一最终控制方控制

五四一高级技工学校	受同一最终控制方控制
万富投资有限公司	受同一最终控制方控制
金乐控股有限公司	受同一最终控制方控制
北京中信企业项目管理有限公司	受同一最终控制方控制
宝泰有限公司	受同一最终控制方控制
Super Trend Enterprises Corp.	受同一最终控制方控制
Silver Linkage Investments Inc.	受同一最终控制方控制
Davenmore Limited	受同一最终控制方控制
中信证券股份有限公司	最终控制方之联营企业
中信建投证券股份有限公司	最终控制方之联营企业
中信建设投资发展有限责任公司	最终控制方之联营企业
中信红河产业开发有限公司	最终控制方之联营企业
中信国安投资有限公司	最终控制方之联营企业
中信国安葡萄酒业股份有限公司	最终控制方之联营企业
中信国安城市发展控股有限公司	最终控制方之联营企业
青海中信国安科技发展有限公司	最终控制方之联营企业
国安社区（北京）科技有限公司	最终控制方之联营企业
中信保诚人寿保险有限公司	最终控制方之合营企业
中船置业有限公司	最终控制方之合营企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中信云网有限公司	接受劳务	2,778,688.36			1,992,425.77
正信咖啡有限公司	采购商品	487,796.90			2,070,898.60
中信井冈山市投资有限公司	接受劳务				9,000.00
中信银行股份有限公司	采购商品	352.93			597.54
中信京城大厦有限责任公司	接受劳务	173,333.43			201,836.61
正信咖啡有限公司	接受劳务				210,000.00

中信保诚人寿保险有限公司	接受劳务	741,618.90			
中信国安城市发展控股有限公司	采购商品	312.98			
中国中信集团有限公司	采购商品	64.74			
青海中信国安科技发展有限公司	采购商品	24.15			
中信建投证券股份有限公司	采购商品	673.17			
中信证券股份有限公司	采购商品	19.37			
合计		4,182,884.93			4,484,758.52

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信银行股份有限公司	销售商品	18,680,502.54	19,728,875.70
中国中信集团有限公司	提供劳务	1,264,902.78	1,556,108.39
中国中信有限公司	销售商品	1,586,202.57	1,257,035.99
中信银行股份有限公司	提供劳务	1,070,872.61	421,639.47
中信信托有限责任公司	销售商品	920,175.38	615,755.99
中信建设有限责任公司	提供劳务	160,377.36	294,025.16
中信信托有限责任公司	提供劳务	101,415.10	253,716.63
中信医疗健康产业集团有限公司	销售商品	182,800.00	231,884.00
宝泰有限公司	销售商品	170,849.09	179,937.00
中国国际经济咨询有限公司	销售商品	114,588.00	158,067.00
中信城市开发运营有限责任公司	销售商品	243,809.23	155,966.76
中信建设有限责任公司	销售商品	245,249.05	145,162.84
中信消费金融有限公司	销售商品	19,864.52	114,052.50
中信城市开发运营有限责任公司	提供劳务	915,408.77	110,062.89
中信工程设计建设有限公司	销售商品	102,780.00	102,438.00
万富投资有限公司	销售商品	103,627.50	78,606.06
Silver Linkage Investments Inc.	销售商品	34,560.00	43,200.00

中信机电制造公司	销售商品	30,020.00	31,010.19
中信控股有限责任公司	销售商品	691,662.17	533,303.59
正信咖啡有限公司	销售商品	1,067,743.10	753,869.18
中信控股有限责任公司	提供劳务		8,490.57
中信投资控股有限公司	销售商品		7,716.00
金乐控股有限公司	销售商品	102,992.42	5,040.00
宁波信睿文化资本管理有限公司	销售商品	7,165.09	4,394.06
中信富通融资租赁有限公司	销售商品		3,980.00
中信云网有限公司	提供劳务	14,569.81	3,613.92
中信建投证券股份有限公司	销售商品	2,340,714.87	
中信证券股份有限公司	销售商品	948,944.19	
中信保诚人寿保险有限公司	销售商品	603,620.87	
中国中信集团有限公司	销售商品	96,621.62	
中船置业有限公司	销售商品	80,475.10	
中信京城大厦有限责任公司	销售商品	47,567.40	
国安社区（北京）科技有限公司	销售商品	34,788.44	
中信和业投资有限公司	销售商品	25,292.00	
中信浩华资产管理有限公司	销售商品	22,804.00	10,374.00
协连投资有限公司	销售商品	53,257.55	
中信兴业投资集团有限公司	销售商品	20,829.90	
Davenmore Limited	销售商品	17,743.80	
中信资源控股有限公司	销售商品	14,391.65	
中信金属集团有限公司	销售商品	10,630.20	
北京中信企业项目管理有限公司	销售商品	7,344.00	
中信财务有限公司	销售商品	2,755.40	
中信重工机械股份有限公司	销售商品	1,911.00	
中信建设投资发展有限责任公司	销售商品	720.00	
中信消费金融有限公司	提供劳务	23,773.58	
中国中信有限公司	提供劳务	16,981.13	
正信咖啡有限公司	提供劳务	87,954.42	
中信旅游集团有限公司	提供劳务	2,244.34	

中信置业有限公司	销售商品	12,777.82	
中信资产管理有限公司	销售商品	6,650.00	
中信泰富能源投资有限公司	销售商品	674.25	
Super Trend Enterprises Corp.	销售商品	1,592.50	
合计		32,315,197.12	26,808,325.89

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
正信咖啡有限公司	房屋建筑物	515,597.96	258,107.14
宁波信睿文化资本管理有限公司	房屋建筑物	125,925.71	230,863.81
合计		641,523.67	488,970.95

本公司作为承租方：

单位：元

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
中信京城大厦有限责任公司	房屋建筑物	1,612,971.96	2,136,086.95
中信银行股份有限公司	房屋建筑物	540,667.32	
合计		2,153,639.28	2,136,086.95

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	23,799,786.30	21,322,794.70

(4) 其他关联交易

(a)利息收入

关联方	关联交易内容	2020年度	2019年度
中信银行股份有限公司	利息收入	3,596,644.69	3,468,105.55
中信财务有限公司	利息收入	27,842,127.31	1,073,457.51
合计		31,438,772.00	4,541,563.06

(b)银行手续费

关联方	关联交易内容	2020年度	2019年度
中信银行股份有限公司	银行手续费	525,081.59	353,883.25

中信财务有限公司	银行手续费	33,045.90	
合计		558,127.49	353,883.25

(c) 投资收益

关联方	关联交易内容	2020年度	2019年度
中信银行股份有限公司	投资收益	2,284,297.85	11,698,873.89

(d) 存放于关联方的资金

关联方	2020年12月31日	2019年12月31日
中信银行股份有限公司	253,341,109.79	379,471,835.84
中信财务有限公司	1,363,380,265.70	799,901,019.98
合计	1,616,721,375.49	1,179,372,855.82

于2020年12月31日，本公司存放于中信财务有限公司的银行存款为人民币1,363,380,265.70元(2019年12月31日：799,901,019.98)。中信财务有限公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构，其母公司为中国中信有限公司。

(e) 交易性金融资产

关联方	2020年12月31日	2019年12月31日
中信银行股份有限公司	100,226,805.56	81,518,684.93

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	中信银行股份有限公司	635,271.36	54,441.61	4,639,425.71	137,544.86
应收账款	中信京城大厦有限责任公司	2,487,307.08	24,873.07	2,751,526.63	27,515.27
应收账款	中信控股有限责任公司	343,309.05	3,433.09	591,060.57	5,910.61
应收账款	中信信托有限责任公司	9,725.10	6,087.25	130,514.31	4,874.94
应收账款	中信资产管理有限公司	108,710.20	29,391.24	108,710.20	14,695.62
应收账款	中国中信有限公司	388,497.54	3,884.98	389,978.80	35,213.49
应收账款	中国国际经济咨询有限公司			38,308.00	383.08
应收账款	中信建设有限责任公司	19,507.37	195.07	19,507.37	195.07
应收账款	中信工程设计建设有限公司	2,860.50	1,144.20	2,860.50	572.10

应收账款	宝泰有限公司	680.00	6.80	1,785.00	17.85
应收账款	中信金属集团有限公司			2,517.91	503.58
应收账款	中信保诚人寿保险有限公司	23,944.95	239.45		
应收账款	中信证券股份有限公司	18,965.01	5,607.75		
应收账款	中信建投证券股份有限公司	4,260.00	42.60		
应收账款	中信资源控股有限公司	1,779.05	17.79		
应收账款	中信城市开发运营有限责任公司	1,274.00	12.74		
应收账款	中信泰富能源投资有限公司	674.25	6.74		
应收账款	协连投资有限公司	416.00	4.16		
应收账款	万富投资有限公司	16.50	0.17		
其他应收款	中信京城大厦有限责任公司	183,638.37		168,032.13	
其他应收款	正信咖啡有限公司	1,730.00	173.00	1,730.00	17.30
其他应收款	中信保诚人寿保险有限公司	1,090,250.19	135,105.20		
其他应收款	中信控股有限责任公司	10,000.00			
预付账款	中信保诚人寿保险有限公司	1,762,142.00			
预付账款	中信云网有限公司	167,452.84		116,745.28	
预付账款	中信京城大厦有限责任公司	219,450.43		19,430.95	
预付账款	中信银行股份有限公司	262,500.00			
预付账款	中信旅游集团有限公司	3,050.00			
预付账款	正信咖啡有限公司	2,179.97			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	正信咖啡有限公司	4,884.96	2,123,062.57
应付账款	中信银行股份有限公司	101,670.47	99,576.34
应付账款	中信云网有限公司	99,120.79	155,970.35
应付账款	Davenmore Limited	23,593.51	
应付账款	中信建投证券股份有限公司	15,374.47	
应付账款	中信国安城市发展控股有限公司	9,352.57	
应付账款	中信证券股份有限公司	8,952.52	
应付账款	中信红河产业开发有限公司	6,250.88	
应付账款	中信国安葡萄酒业股份有限公司	196.27	
应付账款	中国中信集团有限公司	64.74	
应付账款	青海中信国安科技发展有限公司	38.56	
合同负债	中信银行股份有限公司	6,357,973.44	5,130,799.77
合同负债	中国中信有限公司	372,605.17	888,284.13
合同负债	中信信托有限责任公司	108,336.17	184,845.38
合同负债	中信城市开发运营有限责任公司	198,213.64	105,455.25
合同负债	中信云网有限公司	69,174.80	65,530.00
合同负债	中信工程设计建设有限公司		49,896.00
合同负债	正信咖啡有限公司	10,742.17	48,695.40
合同负债	中信建设有限责任公司	37,950.63	35,862.63
合同负债	宝泰有限公司		5,184.00
合同负债	中信和业投资有限公司	2,072.00	2,072.00
合同负债	中信控股有限责任公司		2,064.80
合同负债	中信证券股份有限公司	628,846.17	
合同负债	中信消费金融有限公司	56,162.03	
合同负债	中信建投证券股份有限公司	35,002.00	
合同负债	中船置业有限公司	16,090.00	
合同负债	中信保诚人寿保险有限公司	16,004.00	
合同负债	五四一高级技工学校	14,340.00	
合同负债	中信国安投资有限公司	6,740.23	
合同负债	中信财务有限公司	5,724.40	

合同负债	金乐控股有限公司	5,184.00	
合同负债	中信医疗健康产业集团有限公司	2,000.00	
合同负债	中信建设投资发展有限责任公司	864.00	
其他应付款	中信云网有限公司	276,080.06	
其他应付款	中信控股有限责任公司		4,590.00
其他应付款	中信银行股份有限公司	531,335.64	1,797.64
其他应付款	中信京城大厦有限责任公司	154,036.68	
其他应付款	正信咖啡有限公司	30,583.67	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺事项		
根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：		
	2020年12月31日	2019年12月31日
一年以内	126,770,800.12	207,205,607.58
一到二年	120,976,034.55	198,216,921.64
二到三年	109,781,787.53	200,921,772.17
三年以上	108,627,349.44	371,732,924.08
合计	466,155,971.64	978,077,225.47

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	91,272,727.20
-----------	---------------

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的报告分部是提供不同产品或服务。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有2个报告分部，分别为：

- 图书出版与发行分部，负责图书出版与批发业务
 - 书店及其他文化增值分部，负责书店零售与其他文化增值服务业务
- 分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	图书出版发行	书店及其他文化增值	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,534,159,955.91	467,870,889.60	-166,807,987.90	1,835,222,857.61
主营业务成本	967,717,012.62	324,969,649.86	-182,550,755.59	1,110,135,906.89

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款						432,205.80	0.31%	432,205.80	100.00%	

其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						432,205.80	0.31%	432,205.80	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	138,317,498.44	100.00%	685,238.79	0.50%	137,632,259.65	138,628,892.99	99.69%	1,251,873.94	0.90%	137,377,019.05
其中：										
应收销货款	44,935,379.86	32.49%	685,238.79	1.52%	44,250,141.07	5,407,660.50	3.89%	1,251,873.94	23.15%	4,155,786.56
应收关联方款项	93,382,118.58	67.51%			93,382,118.58	133,221,232.49	95.80%			133,221,232.49
合计	138,317,498.44	100.00%	685,238.79	0.50%	137,632,259.65	139,061,098.79	100.00%	1,684,079.74	1.21%	137,377,019.05

按组合计提坏账准备：685,238.79

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	44,561,216.96	445,612.21	1.00%
1 至 2 年	149,484.80	14,948.48	10.00%
5 年以上	224,678.10	224,678.10	100.00%
合计	44,935,379.86	685,238.79	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	93,382,118.58		
合计	93,382,118.58		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	137,943,335.54
1 至 2 年	149,484.80
3 年以上	224,678.10
5 年以上	224,678.10

合计	138,317,498.44
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,684,079.74	602,526.01	86,332.18	1,515,034.78		685,238.79
合计	1,684,079.74	602,526.01	86,332.18	1,515,034.78		685,238.79

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,515,034.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	85,261,149.83	61.64%	
单位 2	25,954,149.62	18.76%	259,541.50
单位 3	4,535,308.26	3.28%	
单位 4	3,585,660.49	2.59%	
单位 5	1,640,008.53	1.19%	16,400.09
合计	120,976,276.73	87.46%	

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	132,127,268.32	149,474,270.62
合计	132,127,268.32	149,474,270.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	122,394,752.14	142,662,279.10
保证金及押金	8,883,075.96	5,936,935.24
其他	2,440,039.66	2,407,196.70
合计	133,717,867.76	151,006,411.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,088.49		1,521,051.93	1,532,140.42
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-1,600.49		1,600.49	
本期计提	12,011.90		57,715.12	69,727.02
本期转回	9,488.00			9,488.00
本期核销			1,780.00	1,780.00
2020 年 12 月 31 日余额	12,011.90		1,578,587.54	1,590,599.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,859,820.86
1 至 2 年	2,564,833.13
2 至 3 年	93,904,764.13
3 年以上	25,388,449.64
3 至 4 年	1,563,214.14
4 至 5 年	3,564,900.89
5 年以上	20,260,334.61

合计	133,717,867.76
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,532,140.42	69,727.02	9,488.00	1,780.00		1,590,599.44
合计	1,532,140.42	69,727.02	9,488.00	1,780.00		1,590,599.44

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,780.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
单位 1	往来款	95,857,390.62	1 年以内及 1-3 年	71.69%	
单位 2	往来款	19,981,860.59	1 年以内及 1 年以上	14.94%	
单位 3	保证金及押金	7,973,882.50	1 年以内、1-2 年、3-5 年及 5 年以上	5.96%	
单位 4	往来款	3,639,409.16	1 年以内	2.72%	
单位 5	其他	1,456,680.00	4-5 年及 5 年以上	1.09%	1,456,680.00
合计	--	128,909,222.87	--	96.40%	1,456,680.00

3、长期股权投资

单位：元

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	103,569,015.43		103,569,015.43	100,842,503.03		100,842,503.03
对联营、合营企	95,111,578.28		95,111,578.28	100,304,212.57		100,304,212.57

业投资						
合计	198,680,593.71		198,680,593.71	201,146,715.60		201,146,715.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京《经济导刊》杂志社有限公司	950,000.00					950,000.00	
中信联合云科技有限责任公司	3,835,072.26					3,835,072.26	
北京中信书店有限责任公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
北京信睿宝网络科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京信睿文化传媒有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
中信楷岚教育科技有限公司	11,902,880.77	2,726,512.40				14,629,393.17	
上海中信大方文化发展有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
中店信集商贸有限责任公司	31,800,000.00					31,800,000.00	
中信出版日本株式会社	5,354,550.00					5,354,550.00	
合计	100,842,503.03	2,726,512.40				103,569,015.43	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		

一、合营企业											
正信咖啡 有限公司	25,769,90 3.44			-3,907,62 2.23						21,862,28 1.21	
小计	25,769,90 3.44			-3,907,62 2.23						21,862,28 1.21	
二、联营企业											
宁波信睿 文化资本 管理有限 公司	4,121,632 .77			-784,131. 11						3,337,501 .66	
宁波中信 文化股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	70,412,67 6.36			-500,880. 95						69,911,79 5.41	
小计	74,534,30 9.13			-1,285,01 2.06						73,249,29 7.07	
合计	100,304,2 12.57			-5,192,63 4.29						95,111,57 8.28	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,401,774,386.52	889,168,493.36	1,341,838,051.90	881,368,737.11
其他业务	58,936,204.41	40,147,121.29	43,365,015.90	33,158,887.90
合计	1,460,710,590.93	929,315,614.65	1,385,203,067.80	914,527,625.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵销	合计
商品类型	1,401,774,386.52			1,401,774,386.52
其中：				
图书出版物销售	1,401,653,958.26			1,401,653,958.26
数字阅读服务	120,428.26			120,428.26

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

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	5,740,026.10	7,679,391.05
权益法核算的长期股权投资收益	-5,192,634.29	-7,914,105.01
处置长期股权投资产生的投资收益		25,825,402.16
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,231,132.05	518,424.66
理财产品投资收益	10,932,876.67	17,808,653.56
合计	12,711,400.53	43,917,766.42

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,393.69	
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）	15,042,929.45	
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	13,100,087.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,753.09	
减：所得税影响额	456,671.51	
少数股东权益影响额	840,025.67	
合计	26,752,959.87	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.74%	1.48	1.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.25%	1.34	1.34

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中信出版集团股份有限公司

法定代表人：王斌

2021年3月24日