

---

中原大地传媒股份有限公司

2021 年年度报告



中原传媒  
CENTRAL CHINA MEDIA

2022 年 04 月

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王庆、主管会计工作负责人吴东升及会计机构负责人(会计主管人员)吴东升声明：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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,023,203,749 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	1
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节管理层讨论与分析.....	9
第四节公司治理.....	37
第五节环境和社会责任.....	59
第六节重要事项.....	60
第七节股份变动及股东情况.....	75
第八节优先股相关情况.....	81
第九节债券相关情况.....	82
第十节财务报告.....	84

## 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（会计主管人员）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。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中原传媒	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
致同所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
郑州市店	指	郑州市新华书店有限公司
发行集团、省新华书店	指	河南省新华书店发行集团有限公司
人民出版社	指	河南人民出版社有限责任公司
印刷集团、河南新华印刷	指	河南新华印刷集团有限公司
物资集团、河南新华物资	指	河南新华物资集团有限公司
河南国光	指	河南省国光印刷物资有限公司
河南托利	指	河南托利印刷包装机械有限公司
深圳托利	指	深圳市托利贸易有限公司
大象社	指	大象出版社有限公司
海燕社	指	海燕出版社有限公司
科技社、科学技术出版社	指	河南科学技术出版社有限公司
古籍社	指	中州古籍出版社有限公司
文心社	指	文心出版社有限公司
农民社、农民出版社	指	中原农民出版社有限公司
文艺社、文艺出版社	指	河南文艺出版社有限公司
电子音像社、电子音像出版社	指	河南电子音像出版社有限公司
豫教音像	指	河南教育电子音像出版社有限责任公司
美术社	指	河南美术出版社有限公司
中阅国投	指	河南中阅国际投资有限公司
汇林印务	指	北京汇林印务有限公司
文华置业	指	郑州文华置业发展有限公司
文化发展	指	河南省新华书店文化发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中原传媒	股票代码	000719
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原大地传媒股份有限公司		
公司的中文简称	中原传媒		
公司的外文名称（如有）	Central china land media CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CCLM		
公司的法定代表人	王庆		
注册地址	河南省焦作市塔南路 45 号		
注册地址的邮政编码	454002		
公司注册地址历史变更情况	“河南省焦作市民主路北路 15 号”变更为“河南省焦作市塔南路 45 号”		
办公地址	郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座		
办公地址的邮政编码	450016		
公司网址	www.zyddcm.com		
电子信箱	ddcm000719@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵国林	
联系地址	郑州市金水东路 39 号中国(河南)出版产业园 A 座	
电话	(0371)87528527	
传真	(0371)87528528	
电子信箱	ddcm000719@126.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券法律部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91410000170000417R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	原主营业务以纯碱及其他化工产品生产为主变更为现在的出版业。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东焦作碱业集团有限公司于 2001 年变更为焦作鑫安集团有限公司，2003 年变更为河南花园集团有限公司，2009 年变更为中原出版传媒投资控股集团有限公司。

#### 五、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	王高林、李光宇

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

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	深圳市益田路 6009 号新世界中心 35 楼	赵钟洪、尹柏元	2014/12/31-至今

#### 六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	9,261,018,630.76	9,590,322,571.26	-3.43%	9,503,991,134.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	975,093,752.95	927,728,961.49	5.11%	831,985,654.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	949,711,371.21	798,939,499.88	18.87%	776,205,018.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,585,417,219.06	1,659,318,871.78	-4.45%	800,598,548.25
基本每股收益（元/股）	0.95	0.91	4.40%	0.81
稀释每股收益（元/股）	0.95	0.91	4.40%	0.81
加权平均净资产收益率	10.59%	10.73%	-0.14%	10.33%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	14,907,410,366.69	13,649,895,196.25	9.21%	12,597,408,986.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,483,318,546.91	8,932,196,948.72	6.17%	8,340,967,375.68

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

## 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、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	1,887,479,849.58	2,557,317,893.23	2,434,883,197.57	2,381,337,690.38
归属于上市公司股东的净利润	95,923,875.96	344,879,717.82	190,357,156.37	343,933,002.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,425,276.84	333,037,000.34	194,851,300.20	330,397,793.83
经营活动产生的现金流量净额	-177,241,428.83	-232,482,631.51	-293,680,673.39	2,288,821,952.79

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值	461,575.22	31,991,563.68	2,214,325.71	

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	29,269,719.69	43,007,062.95	52,981,368.41	剔除增值税先征后返之后的计入当期损益的政府补助
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		456,365.39	8,168,290.03	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,405,953.72	47,269,508.24		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,920,263.62		
受托经营取得的托管费收入	1,105,440.70	1,694,323.09		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,479,244.00	-8,692,805.30	-12,162,799.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		12,657,919.52		
减: 所得税影响额	2,347,401.38	3,463,936.19	-4,579,450.56	
少数股东权益影响额(税后)	33,662.21	50,803.39		
合计	25,382,381.74	128,789,461.61	55,780,635.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）公司所处行业基本情况及发展阶段

公司所处行业为新闻出版业。根据武汉大学大数据研究院传媒大数据研究中心·媒至酷2022年1月正式发布的《2016-2020新闻出版上市公司五年综合动态绩效数据报告》显示：新闻出版业搭乘政策东风，积极拥抱资本力量，上市企业数量增至2020年的30家；年度综合动态绩效均值保持领先优势；价值规模、运营能力亦名列前茅；盈利能力、偿债能力多年霸守第一；全行业守正创新、行稳致远，严守质量生命线，大力实施精品战略、项目带动战略，持续推进内容创新生产，涌现出大批传承中华文明、推动社会进步、反映时代精神的精品力作，为2035年建设成为社会主义文化强国的战略目标夯实重要基础。当前，我国出版业步入从传统出版到融合创新的转型期、从高速增长到高质量发展的调整期、从生产制造型到知识服务型的升级期。“三期”叠加，新旧矛盾交织，出版业稳健发展任务重、深化改革挑战多、优化升级考验大。在市场需求、新冠疫情的双重压力下，出版业的生产运营模式正在发生根本性变革，数字化、信息化的趋势不可逆转，知识开放共享与数字化、智能化的深度融合或将成为出版业的突围方向。

#### （二）出版传媒行业周期性特点

全民触网带来新闻出版产业传统业态在产业变革中逐渐隐退或加速转型，随着出版融合持续深入，产业边界逐步外延，内容呈现方式和发行营销模式迥异；知识服务不同于传统出版的单一出版物生产和传播机制，需要出版单位在策划、生产、管理等方面发生颠覆性改变；受新冠疫情影响，图书零售市场遭遇寒冬，码洋规模首次出现负增长，同比下降5.08%；实体书店承受网络疫情双重冲击，前述因素导致图书出版发行行业呈弱周期特征。

#### （三）公司所处行业地位

截至2021年第三季度末，在中国证监会所划分的新闻出版板块30家上市公司中，中原传媒总资产排名第9位，净资产排名第8位，营业总收入排名第8位，净利润排名第10位。武汉大学大数据研究院传媒大数据研究中心·媒至酷2022年1月正式发布的《2016-2020新闻出版上市公司五年综合动态绩效数据报告》显示，从价值规模、市场表现、盈利能力、运营能力、成长能力、偿债能力，中原传媒均位居行业前端。

#### （四）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对公司所处行业的重大影响

近年来，国务院相关部委先后出台了《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》《深化新闻出版体制改革实施方案》《关于推动传统出版和新兴出版融合发展的指导意见》《全民阅读“十四五”时期发展规划》《出版业“十四五”时期发展规划》等支持性政策。

财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第

10号)的规定,自2021年1月1日起至2023年12月31日,符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退的优惠政策:一是专为少年儿童出版发行的报纸和期刊,中小学的学生课本享受增值税100%先征后退的优惠政策;二是符合第一条第二款规定的出版物(其中包括:除第一款规定以外的其他图书和期刊,音像制品)享受增值税50%先征后退优惠政策。

财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财政部税务总局公告2021年第10号)的规定,自2021年1月1日起至2023年12月31日,符合文件规定的出版物在发行环节享受增值税免征的优惠政策。

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,经营性文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业,自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

上述财税优惠政策公司均可享受。

2021年7月,中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》,简称“双减政策”。随着“双减”政策的落地,数字教育将加速调整,传统教育出版单位因具有较高的权威性、专业性、规范性,将迎来重要发展机遇。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内,本公司主要从事出版物的编辑、生产和市场推广,通过形式多样、门类齐全的出版产品,为广大消费者提供知识、信息和精神文化需求服务。业务涵盖出版、发行、印刷及印刷物资供应、媒体、数字教育及服务、文化产品贸易等领域。

1. 出版业务:一是本版图书(含教材教辅)出版,即本公司组织策划、选题论证、组稿编辑、拥有专有出版权的图书(含教材教辅)的出版。二是人教版、人音版、北师大版等(人民教育出版社、人民音乐出版社、北京师范大学出版社)教材租型出版,即本公司与教材原出版单位以协议方式获得重印权、代印权,负责相关版型教材在河南省的宣传推广、印制、发行和售后服务等工作,本公司向教材原出版单位支付租型费用。三是党和国家重要理论出版物的租型出版。

2. 发行业务:利用河南省新华书店覆盖全省的渠道网络和云书网电商平台,由新华书店向包括本公司所属出版单位在内的全国范围的出版社采购图书产品或向生产厂家采购文化用品、电子产品、其他商品等并进行销售。其中,教材教辅主要由河南省新华书店、教材出版中心、教材教辅出版单位通过政府采购、直供、直销、代销等方式进行销售;一般图书主要通过全国各地新华书店、国内有影响力的电商平台及其他出版物营销渠道,以批发零售兼营方式进行销售。文化用品、电子产品及其他产品,主要依据市场需求和电商平台数据分析开展经营活动。

3. 印刷业务：根据客户需求，由本公司提供纸张或客户自己采购纸张，按客户订单生产（如教材教辅、报纸、期刊、一般印刷物等），并按照合同直接向客户销售。

4. 印刷物资供应：将教材用纸或社会用纸等印刷物资通过招标方式采购或从市场采购，并按照合同直接向客户销售。

5. 媒体：一是本公司所属出版单位编辑出版的期刊主要包括社会科学和教育辅导两大类：社会科学类如《寻根》《名人传记》《青少年书法》等，主要经营模式为期刊发行和广告；教育辅导类，如《作文》《作文指导报》，主要经营模式为产品发行。二是中国教育出版网、完美手工网、百姓文化云等新媒体业务，主要通过网站平台及移动端提供内容服务。三是通过出版产品品牌影响力，开展中国手工产业博览会等线下经营活动。

6. 数字教育：以出版融合发展（郑州）重点实验室和中国教育出版网为两大支撑的教育综合服务体系初步搭建完成，形成了大象e教、大象e学、大象e考、海燕e学、伴学365、中小学数字图书馆等一系列数字教育产品。智慧题库、智能组卷、考试与教学测评等数字教育服务系统，为构建以大数据为中心，以智慧教育云、智慧校园、智慧课堂为核心组成的教育信息化整体解决方案奠定坚实基础。商业模式为把产品和系统销售给单个学校或区域教育行政部门，提供维护、升级、内容更新等服务。

### 三、核心竞争力分析

1. 资质优势：公司及所属企业具备全部且完整的包括图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、网络出版物等传统和新兴出版物出版资质，以及印刷、发行和印刷物资贸易等行政许可和行业运营资质；出版单位涵盖教育出版、大众出版和专业出版各个领域；新华书店形成线下实体店和线上电商及物流快递互联互通、有机融合、连锁经营新型业态；印刷集团是原新闻出版总署公布的首批29家国家印刷复制示范企业之一，且取得绿色印刷认证；北京汇林印务有限公司是北京市人民政府认定的22家“出版物印刷服务首都核心功能重点保障企业”之一。

2. 教材教辅出版优势：公司是人民教育出版社、人民音乐出版社、北京师范大学出版社等主流教材出版单位的河南省独家代理商；公司所属出版企业获得了河南省教育行政部门对全科评议教辅出版的行政许可，开发出版了全学科、全品类、全版本、全系列品牌教辅产品，产品内容、质量、服务在区域市场均处于主导地位 and 领先地位。公司完成了新一轮免费教科书政府采购“单一来源采购”谈判，继续成为河南省2021秋—2024春义务教育免费教科书“单一来源采购”供应商，2021年，全省中小学教材同比增长2.2%。

3. 市场优势：截至2021年末，河南省常住人口为9883万人、GDP5.5万亿元，是全国人口大省、经济大省和教育资源大省，幼儿教育、基础教育、职业教育、高等教育为公司教育出版服务提供了广阔的市场空

间。

4. 品牌优势：经过多年努力和积累，形成了一定的豫版图书特色和品牌。如大象出版社的文献集成；中州古籍出版社的古籍整理、方志出版；河南文艺出版社的长篇历史小说；河南美术出版社的书法美术；海燕出版社的少儿出版；河南科技出版社的生物科学、休闲手工、医学出版；中原农民出版社的三农出版，均在全国享有较强的影响力。人民社、海燕社、河南教育电子音像出版社被河南省版权局授予“2021年度河南省版权示范单位”。公司2021年共有44个项目获得中国出版政府奖、国家出版基金、主题出版重点出版物选题等国家级荣誉，27个项目入选国家出版业“十四五”规划，“出版豫军”品牌影响力持续提升。

5. 渠道优势：公司所属河南省新华书店发行集团有限公司，具有覆盖全省市、县、乡（镇）的网络渠道及服务体系，门店卖场、物流仓储、配送服务、社会资源、质量信誉配套完整，功能齐全；云书网电商平台功能作用全面提升，线上线下深度融合的运营模式和经营格局基本形成；通过开拓农村电子商务服务市场，培育发展第三方物流，校园书店、社区书店同步推进，新华书店、新华快的、新华超市、百姓文化云齐头并进，渠道竞争力进一步彰显。

6. 区位和政策优势：中原地区是中华文明的重要发祥地，历史上长期是全国政治、经济、文化中心，中原文化是中华文明的主干和源头，河洛文明、黄帝文化、姓氏文化等历史文化遗存有着独一无二的存量优势，丰厚的历史文化遗存与区域经济的快速发展高度融合，为出版产业发展提供了博大精深的要素之源；河南作为国家粮食核心主产区、国家重要的交通枢纽、中国（河南）自由贸易试验区、郑州航空港经济综合实验区、郑洛新国家自主创新示范区、中原城市群、国家大数据综合试验区及郑州作为国家中心城市等一系列国家战略的推进实施，为出版产业发展开辟了更广阔的发展空间。公司是河南省唯一的文化上市企业，是河南省文化体制改革和文化产业发展的先行者，是中原经济区建设和华夏文明传承创新区建设的主力军，公司实施的华夏文明全媒体出版工程等重大项目被列入《中原经济区发展规划》，公司在财政、税收、土地、人才、经营活动等方面享有综合性政策支持，政策优势凸显。

7. 新兴业务优势：公司高度重视传统产业转型升级，在出版、印刷、发行等传统业务领域，强力推动以信息技术应用为核心的转型升级，数字出版、数字教育、数字化发行业务扎实推进。在国家新闻出版署组织开展的2019年度和2020年度数字出版精品遴选推荐活动中，公司申报的“中国手工创意产业数字服务平台”“中小学劳动教育中的手工非遗传承出版融合平台”“大象考试与教学测评服务系统”“中教通智慧课堂”4个项目成功入选，入选项目数量居全国第三；公司“数字出版应用智能部署重点实验室”入选国家新闻出版署出版业科技与标准重点实验室名单。

8. 国际化优势：公司大力推动文化走出去，注重提升中华文化影响力，在推动中国理念、中国精神、中国价值与河南形象对外传播方面发挥了积极作用。2021年，公司与海外出版机构签署82种版权输出及合作出版合同，98种图书在海外完成出版；文艺社、大象社、古籍社、科技社4家图书出版单位进入“海外

馆藏影响力排名”前100强，有167种图书进入海外图书馆系统永久收藏。21种图书入选经典中国国际出版工程、丝路书香出版工程等国家级“走出去”工程。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入92.61亿元，同比下降3.43%；实现归属于上市公司股东的净利润9.75亿元，同比增长5.11%；扣非后归属于上市公司股东的净利润为9.50亿元，同比增长18.87%；实现基本每股收益0.95元，同比增长4.40%；加权平均净资产收益率为10.59%，同比下降0.14%。同时，公司加强应收账款管理，报告期末应收账款余额10.05亿元，较期初下降3.92%。经营活动产生的净现金流量为15.85亿元，同比下降4.45%。报告期末，公司资产总额为149.07亿元，同比增长9.21%；归属于上市公司股东的净资产为94.83亿元，同比增长6.17%；公司综合实力、盈利能力、社会影响力持续提升。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	9,261,018,630.76	100%	9,590,322,571.26	100%	-3.43%
分行业					
出版业务	2,591,200,232.12	27.98%	2,379,361,168.33	24.81%	8.90%
发行业务	7,546,477,300.74	81.49%	7,659,523,249.97	79.87%	-1.48%
物资销售业务	1,643,740,425.16	17.75%	1,799,530,367.18	18.76%	-8.66%
印刷业务	501,029,873.57	5.41%	484,871,142.12	5.06%	3.33%
抵消数	-3,320,646,057.04		-2,988,839,810.85		
其他业务	299,216,856.21	3.23%	255,876,454.51	2.67%	16.94%
分产品					
出版业务					
其中：图书	2,449,188,136.78	26.45%	2,220,224,096.46	23.15%	10.31%
期刊	5,538,903.07	0.06%	5,781,638.62	0.06%	-4.20%
其他	136,473,192.27	1.47%	153,355,433.25	1.60%	-11.01%
发行业务					

其中：图书	6,317,327,248.68	68.21%	5,931,146,043.00	61.85%	6.51%
音像制品	17,777,465.95	0.19%	35,628,864.60	0.37%	-50.10%
其他	1,211,372,586.11	13.08%	1,692,748,342.37	17.65%	-28.44%
物资销售业务	1,643,740,425.16	17.75%	1,799,530,367.18	18.76%	-8.66%
印刷业务	501,029,873.57	5.41%	484,871,142.12	5.06%	3.33%
抵消数	-3,320,646,057.04		-2,988,839,810.85		
其他业务	299,216,856.21	3.23%	255,876,454.51	2.67%	16.94%
分地区					
国内	9,261,018,630.76	100.00%	9,584,146,438.21	99.94%	-3.37%
国外	0.00	0.00%	6,176,133.05	0.06%	
分销售模式					
直销	9,261,018,630.76	100.00%	9,590,322,571.26	100.00%	-3.43%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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						
出版业务	2,591,200,232.12	1,750,696,294.37	32.44%	8.90%	9.07%	-0.32%
发行业务	7,546,477,300.74	5,387,747,486.55	28.61%	-1.48%	-5.45%	11.71%
物资销售业务	1,643,740,425.16	1,492,848,120.47	9.18%	-8.66%	-12.09%	62.86%
分产品						
出版图书	2,449,188,136.78	1,668,532,781.56	31.87%	10.31%	10.42%	-0.21%
发行图书	6,317,327,248.68	4,270,144,989.77	32.41%	6.51%	5.63%	1.76%
发行其他	1,211,372,586.11	1,104,090,145.43	8.86%	-28.44%	-31.98%	115.41%
物资销售业务	1,643,740,425.16	1,492,848,120.47	9.18%	-8.66%	-12.09%	62.86%
分地区						
国内	9,261,018,630.76	5,941,828,361.52	35.84%	-3.37%	-9.96%	15.09%
分销售模式						
直销	9,261,018,630.76	5,941,828,361.52	35.84%	-3.37%	-9.96%	15.09%

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	2021 年	2020 年	同比增减
出版业务	销售量	千印张	2,922,799.11	2,749,659.55	6.30%
	生产量	千印张	2,909,776.93	2,675,314.14	8.76%
	库存量	千印张	743,250.99	756,273.17	-1.72%
书刊印刷业务	销售量	万令	148.7	160.43	-7.31%
	生产量	万令	160.19	150.06	6.75%
	库存量	万令	44.73	33.24	34.57%
胶印印刷业务	销售量	万对开色令	238.8	209.66	13.90%
	生产量	万对开色令	268.4	210.42	27.55%
	库存量	万对开色令	187.4	157.8	18.76%
装订业务	销售量	万令	187.04	191.09	-2.12%
	生产量	万令	209.04	173.13	20.74%
	库存量	万令	96.47	74.47	29.54%
发行业务	销售量	万册	159,496.8	158,124.58	0.87%
	生产量	万册	160,254.59	158,771.61	0.93%
	库存量	万册	3,648.4	2,890.61	26.22%

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、重大采购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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出版业务		1,750,696,294.37	29.46%	1,605,068,716.16	21.56%	9.07%
发行业务		5,387,747,486.55	90.67%	5,698,188,049.33	79.12%	-5.45%
物资销售业务		1,492,848,120.47	25.12%	1,698,098,729.97	32.47%	-12.09%
印刷业务		415,657,091.25	7.00%	388,953,141.85	5.62%	6.87%

抵消数		-3,230,023,122.45		-2,877,241,627.97		
其他业务		124,902,491.33	2.10%	92,402,723.24	1.24%	35.17%

说明

无

**(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）	369,886,148.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.13%
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	河南省天邦科技有限公司	174,402,635.43	1.95%
2	深圳九星印刷包装集团有限公司	80,082,619.42	0.89%
3	广西师范大学出版社集团有限公司	39,242,569.67	0.44%
4	河南大中基础教育书刊出版策划有限公司	39,175,845.67	0.44%
5	北京昕立国一商贸有限公司	36,982,478.31	0.41%
合计	--	369,886,148.50	4.13%

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）	768,335,808.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.21%
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	河南国辅图书发行有限公司	184,307,359.75	3.17%

2	浙江省新华书店集团有限公司	164,482,474.89	2.83%
3	北京翰达浆纸贸易有限公司	164,337,155.11	2.83%
4	北京师范大学出版社(集团)有限公司	136,610,544.80	2.35%
5	亚太森博(广东)纸业有限公司	118,598,274.18	2.04%
合计	--	768,335,808.72	13.21%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,205,541,151.51	1,076,840,244.98	11.95%	
管理费用	941,664,577.09	901,885,364.28	4.41%	
财务费用	-59,702,054.84	-39,177,809.39	-52.39%	调整理财产品结构，定期存单利息收入增加所致。
研发费用	27,831,997.26	30,977,899.15	-10.16%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大象社-大象课堂融媒教育云平台	利用新技术，形成服务教育的新媒体内容制作和传播矩阵，实现教育教学的动态分析，提供准确的学情报告、知识点视频讲解、试题推送等功能，提供便捷的一站式智慧教育服务体系。	该项目正在研发中，不断开发丰富内容和增加用户	不断挖掘与开发符合大象社会发展需求的课程与资源，形成短视频、中视频和长视频的综合运营服务体系，更紧密围绕教育核心产品线，实现教材教辅增值服务的再提升。	通过传统出版与新技术的融合、实体出版与数字服务的融合、数据库与知识服务的融合、出版服务与教育服务的融合、学生学习服务与教师教学服务的融合，多种系统应用平台相互联通，充分发挥多年来积累的教育资源，实现教育出版社转型升级。
音像社-中国戏曲数据库	河南是戏曲大省，戏曲音乐资源丰富，整理、挖掘与进一步开发意义重大，运用现代信息技术对戏曲资源系统化，还原戏曲音乐的声像面貌，对于新时期弘扬传统文化遗产具有现实意	项目已于 2016 年 12 月份开始实施，计划于 2025 年 10 月前完成建设。	"中国戏曲数据库"的构建从文化传承和知识普及方面讲，最大特色旨在充分开发激活数字化海量存储、瞬间显示、智能检索等功能，充分网罗以"京剧、越剧、黄梅戏、评剧、豫剧"五大戏曲剧种为核心的中华戏曲资源，	积累资源，扩大影响，为音像社多元化发展开拓新路，寻找出新的效益增长点。

	<p>义。建立戏曲数据库，有利于戏曲的传播与交流，有效的弘扬地方优秀文化，同时，也为教学与科研提供便捷的信息资料查询和检索工具。</p>		<p>通过多媒体技术，搭乘网络快车，推动戏曲走进"青年"这一庞大的文化消费群体，为戏曲进入文化课堂助力，通过培养新一代知识青年对戏曲的兴趣，来弘扬民族传统文化及其丰厚底蕴，以活态传承发展的策略出发，为戏曲的传承与发展注入新的活力与生机，使其在新的文化生态环境中能够得到振兴并蓬勃发展。</p>	
<p>新华印刷集团-数字印刷项目</p>	<p>河南新华印刷集团坚决贯彻国家"创新、协调、绿色、开放、共享"五大发展理念，坚持"绿色化、数字化、智能化、融合化"发展方向，充分利用信息化、标准化、数字化和智能化新技术，以优化技术工艺、提升车间设备性能、节约原辅材料、减少能源消耗、稳定产品质量、提高生产效率为目的，不断满足市场和客户需求，构建印刷新发展格局，积极开展项目研发工作，争取政府政策支持，为企业高质量发展奠定基础。</p>	<p>2021 年河南新华印刷集团开展了 10 个研发项目。其中，2019 年-2021 年三年研发项目 5 个，目前项目均已顺利结项，通过试验研发，已获得 9 项国家实用新型专利，1 项发明专利已被受理；2021 年-2023 年三年研发项目 4 个，目前项目均已通过阶段性试验研发，获得较为完善的技术资料和部分科技成果，均已申报国家实用新型专利，后续将继续对技术资料进行再研究、开发中间产品和获得更多科技成果；2021 年-2022 年两年研发项目 1 个，目前项目通过试验研发，已申报国家实用新型专利，后续会继续完善工艺，对关键技术的攻关内容进行验证。已完成项目均已做了年度结项报告。</p>	<p>河南新华印刷集团通过对纸张物流系统、辅料物流系统、产品包装系统和高速轮转折页系统项目的研发，提高了公司纸张、辅助材料和配件的管理水平以及胶订产品的智能质量检验水平和包装效率，实现了节约原材料、降低损耗、提高生产效率的目标；通过对彩印单张纸印刷机自动清洗系统和喷墨数字印刷生产线的技术改造，减少有机溶剂的使用，降低职工劳动强度，提升印刷机的洁净度，提高印刷生产效率，稳定产品质量；通过提高骑马订和胶订产品质量项目的研发，提升产品质量，满足市场和客户需求，力争获得 6 项国家实用新型专利。</p>	<p>本年度所进行的研发项目中有的是根据客户要求而进行的，这些项目的研发不仅提高了设备性能和产品质量，而且推进了公司的数字化和智能化，提高了劳动生产率，最主要的是节约了资源，改善了生产环境，减少了环境污染。在实现河南新华印刷集团发展目标的同时，也实现了"绿色印刷"的发展理念，使公司的生产过程、印制产品更加符合国家提倡的环保要求。此外，2021 年进行的研发项目提升了河南新华印刷集团设备的数字化、智能化、绿色化水平，提高了生产效率和产品质量，完全符合印刷行业智能、绿色、融合发展的要求，预计将对河南新华印刷集团未来的智能化和数字化发展起到极大的推动作用。</p>

<p>豫教音像-豫教小学美术数字教材教学软件 V2.0 版本开发</p>	<p>为加快河南中小学数字校园建设、能够更好的为全省数字教育资源建设和教育信息化建设提供服务、促进信息技术与教育教学全面深度融合。</p>	<p>已完成</p>	<p>探索数字出版市场需求,努力实现以互联网为载体的流通渠道,为全省数字教育资源建设和教育现代化建设提供服务。</p>	<p>我社研发出的数字教材系列产品,根据对不同年级、不同阶段的学生提供个性化学习资源与学习导航,实现教育内容和服务平台发挥智慧教育和个性化学习的作用,为我公司的经济效益和社会效益双丰收奠定基础。</p>
<p>豫教音像-2021 版豫教中学美术数字教材项目开发</p>	<p>2021 版豫教中学美术数字教材项目的开发是将传统绘画与现代科技相结合,以其巨大的实用性,真实性,弥补了传统美术教学的种种缺憾,如物质的成本,绘画的便捷,繁重的教学备课授课负担。</p>	<p>已完成</p>	<p>以优质教学资源为核心,以技术和平台数据为支撑,以数字产品为发力点,构筑完整的数字教育生态闭环,为全省数字教育资源建设和教育现代化建设提供服务。</p>	<p>该项目以豫教中学美术数字教材教学软件 V1.0 版本的基础上全新开发,丰富了数字化资源的内容和技术,加强了数字化资源与纸质教材的关联性、互动性从而提高我社自主研发产品竞争力。</p>
<p>豫教音像-2021 版豫教中小学音乐数字教材项目开发</p>	<p>我社开发的 2021 版豫教中小学音乐数字教材教学软件作为一种新兴的音乐教育手段,正是现代科学技术与音乐教育结合产生的结果。数字化音乐教育所带来的新的表述方式,大大提高了学生学习音乐的积极性和音乐学习的趣味性。。</p>	<p>已完成</p>	<p>我社开发的 2021 版豫教中小学音乐数字教材教学软件将音乐教材数字化处理,学生们非常容易进入到音乐意境中,数字化音乐资源在声乐课程应用中能够打开旧式教学空间阻碍,置身于其中的真实感受让学生印象深刻。</p>	<p>2021 版豫教中小学音乐数字教材项目的开发,该项目的研发不仅提高了我社产品竞争力,而且为我社在非学科类教材探索数字产品市场贡献了宝贵经验。</p>
<p>豫教音像-豫教三维动画轻松学教学软件项目开发</p>	<p>技术的发展带动教育的进步,我社计划开发的"豫教三维动画轻松学教学软件"是一款三维动画仿真实验教学软件,为教师、学生在计算机中提供了虚拟的物理、化学两个学科的动画实验室,观看各种仿真实验。用它来学习课堂知识非常的简单,完美解决了教学环节硬件差距的问题,动画仿真实验几分钟就可以展示完成,大大提高了课堂教</p>	<p>已完成</p>	<p>"豫教三维动画轻松学教学软件"是一款十分优秀好用的化学、物理两个学科虚拟实验模拟的辅助工具。这款仿真实验室功能强大全面,使用后可以帮助用户更轻松模拟化学、物理实验室,非常方便实用,自带演示视频,有步骤解析与实验指导、结论,完美模仿实验中的各个步骤。</p>	<p>实验预习是整个实验环节的起点,也是重中之重。豫教三维动画轻松学教学软件项目开发将虚拟动画仿真技术应用到物理、化学实验教学,在极大地改善教学效果、提高教学质量和教学效率的同时也为我公司未来在仿真实验教学领域的深入探索提供了宝贵经验。</p>

	学效率，减轻教师备课压力。			
豫教音像-大数据质量测评平台及采集分析应用系统（2021 版）项目开发	大数据平台通过信息采集、评价、督导、反馈机制的建立，对影响课堂教育教学质量各类要素进行智能化大数据分析，面向用户提供了教学课堂质量监督的全过程信息化服务，形成了一套科学合理、行之有效的教学质量保障与监控体系，实现量化精准、常态持续、全面覆盖、实时动态的课堂教学综合质量评价。	已完成	通过线下测试线上分析，利用大数据分析技术，对基础教育阶段的学生学业质量进行跟踪监测，构建以大数据驱动的“监测-分析-改进”的教学实践循环模式，推动我省教育信息化创新应用	大数据质量测评平台及采集分析应用系统（2021 版）项目开发是基于课程标准的学科核心素养评价工具--《大数据学科质量测评》平台及采集分析应用系统（2021 版）实践为基础，分学段学科收集学科素养评价的测评数据。通过数据分析与课题研究，打造和培养了我公司学科质量测评实践与研究队伍，未来能够更好的为基础教育教学学科素养评价改革实践提供支持及实施策略。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	211	176	19.89%
研发人员数量占比	1.51%	1.25%	0.26%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	120	95	26.32%
硕士	12	9	30.00%
其他	79	72	9.72%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	24	26	-7.69%
30-40 岁	62	41	51.22%
40 岁以上	125	109	14.68%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	27,831,997.26	30,977,899.15	-10.16%
研发投入占营业收入比例	0.30%	0.32%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,967,002,020.44	10,349,768,515.98	-3.70%
经营活动现金流出小计	8,381,584,801.38	8,690,449,644.20	-3.55%
经营活动产生的现金流量净额	1,585,417,219.06	1,659,318,871.78	-4.45%
投资活动现金流入小计	2,505,362,552.68	2,916,193,594.46	-14.09%
投资活动现金流出小计	4,779,696,955.14	4,163,962,934.68	14.79%
投资活动产生的现金流量净额	-2,274,334,402.46	-1,247,769,340.22	-82.27%
筹资活动现金流入小计	24,395,209.46	24,408,910.85	-0.06%
筹资活动现金流出小计	412,411,968.83	587,247,052.34	-29.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-388,016,759.37	-562,838,141.49	31.06%
现金及现金等价物净增加额	-1,076,934,766.52	-151,304,511.27	-611.77%

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

投资活动产生的现金流量净额和现金及现金等价物净增加额变动较大的原因是报告期内部分理财未收回。

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

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,562,071.99	1.34%	主要是交易性金融资产持有期间的投资收益 16,585,966.43 元，处置长期股权投资产生的投资收益 31,076.53 元，其他权益工具投资的股利收入 2,005,656.37 元，权益法核算的长期股权投资收益-5,060,627.34 元。	是
公允价值变动损益	1,819,987.29	0.18%	交易性金融资产本期公允价值变动 1,819,987.29 元。	是
资产减值	-172,497,854.05	-17.10%	往来坏账损失-33,095,254.13 元以及存货跌价损失-139,402,599.92 元。	是
营业外收入	20,729,848.20	2.06%		是

营业外支出	35,510,515.86	3.52%		是
-------	---------------	-------	--	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	4,170,768,016.63	27.98%	4,247,488,796.24	31.12%	-3.14%	
应收账款	1,005,348,413.39	6.74%	1,046,390,189.35	7.67%	-0.93%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,273,909,193.74	8.55%	1,171,246,273.23	8.58%	-0.03%	
投资性房地产	756,668,461.89	5.08%	650,422,740.59	4.77%	0.31%	
长期股权投资	35,037,471.33	0.24%	41,249,022.14	0.30%	-0.06%	
固定资产	1,393,066,211.13	9.34%	1,518,407,781.81	11.12%	-1.78%	
在建工程	1,482,481,573.37	9.94%	884,747,303.57	6.48%	3.46%	新增建设所致。
使用权资产	204,320,666.16	1.37%	241,900,781.36	1.77%	-0.40%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	650,960,555.08	4.37%	508,215,966.84	3.72%	0.65%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	160,235,319.38	1.07%	195,119,332.97	1.43%	-0.36%	
交易性金融资产	1,190,201,641.36	7.98%	484,336,826.71	3.55%	4.43%	本期购买理财产品增加所致。

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 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	484,336,826.71	1,819,987.29			1,188,381,654.07	484,336,826.71		1,190,201,641.36

生金融资产)								
4.其他权益工 具投资	700,535,572.9 5	-111,087,568. 59	-116,005,172. 64					589,448,004 .36
金融资产小 计	1,184,872,399 .66	-109,267,581. 30	-116,005,172. 64		1,188,381,65 4.07	484,336,826. 71		1,779,649,6 45.72
应收款项融 资	19,795,530.35					12,626,568.0 7		7,168,962.2 8
上述合计	1,204,667,930 .01	-109,267,581. 30	-116,005,172. 64		1,188,381,65 4.07	496,963,394. 78		1,786,818,6 08.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,494,618.05	详见第十节财务报告-七、1、货币资金
固定资产	9,237,368.62	为开具银行承兑汇票提供抵押
投资性房地产	2,286,638.82	为开具银行承兑汇票提供抵押
合计	<b>102,018,625.49</b>	

## 七、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
645,893,181.79	436,110,988.70	48.10%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
物流配送暨文化综合体运营中心项目	自建	是	文化	68,770,079.75	370,817,731.51	企业自筹、募投资金	58.79%			按照计划进行	2022年04月08日	2021年度募集资金存放与使用情况报告
中原数字印刷产业园项目	自建	是	文化	256,836,155.48	348,597,255.29	企业自筹	46.75%			按照计划进行		
中原数字印刷产业园项目	自建	是	文化	183,997,366.45	244,716,685.34	企业自筹	23.90%			按照计划进行		
中原数字产业园项目	自建	是	文化	54,294,610.29	117,897,519.14	企业自筹	9.58%			按照计划进行		
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	自建	是	文化	6,691,964.83	46,970,123.55	企业自筹、募投资金	94.70%			按照计划进行	2022年04月08日	2021年度募集资金存放与使用情况报告
中原数字印刷产业园项目	自建	是	文化	19,068,377.25	46,009,623.20	企业自筹	25.34%			按照计划进行		
郑州购书中心上街项目	自建	是	文化	243,885.74	45,479,938.15	企业自筹	90.00%			按照计划进行		
汝州市文化综合体项目	自建	是	文化	8,021,154.54	36,629,431.01	企业自筹	69.34%			按照计划进行		
淮阳县新华书店天润文化体	自建	是	文化	3,118,979.77	35,138,113.82	企业自筹	99.50%			按照计划进行		

验中心项目												
许昌市禹州建国饭店项目	自建	是	文化	162,000.00	25,196,458.95	企业自筹	78.74%			按照计划进行		
河南省博爱县图书大厦建设项目	自建	是	文化	2,192,723.09	26,505,917.77	企业自筹、募投资金	95.00%			按照计划进行	2022年04月08日	2021年度募集资金存放与使用情况报告
手工创意产业园项目	自建	是	文化	4,030,147.56	21,013,578.13	企业自筹	81.00%			按照计划进行		
荥阳新华书店新店项目	自建	是	文化	20,061,125.00	20,061,125.00	企业自筹	80.24%			按照计划进行		
泌阳县文化综合体项目	自建	是	文化	516,773.21	18,575,569.42	企业自筹	48.37%			按照计划进行		
河南新媒体大厦项目	自建	是	文化	4,220,235.87	16,512,707.91	企业自筹	60.00%			按照计划进行		
沈丘县新华书店文化综合体项目	自建	是	文化	3,435,156.03	17,318,333.90	企业自筹	47.50%			按照计划进行		
台前县综合文化文化广场项目	自建	是	文化	1,764,871.49	15,568,688.94	企业自筹	60.00%			按照计划进行		
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	自建	是	文化	8,467,575.44	7,755,114.07	企业自筹、募投资金	75.93%			按照计划进行	2022年04月08日	2021年度募集资金存放与使用情况报告
合计	--	--	--	645,893,181.79	1,460,763,915.10	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002936	郑州银行	3,031,260.00	公允价值计量	14,871,360.79	-3,281,033.79	8,559,067.00	0.00	0.00	0.00	11,590,327.00	其他权益工具投资	自有资金
合计			3,031,260.00	--	14,871,360.79	-3,281,033.79	8,559,067.00	0.00	0.00	0.00	11,590,327.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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
2014	定向增发	96,243.61	2,161.88	96,442.72	0	0	0.00%	3,747.77	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中	3,747.77
合计	--	96,243.61	2,161.88	96,442.72	0	0	0.00%	3,747.77	--	3,747.77

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]602号核准，公司向华泰资产管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司 5 家公司非公开发行股票 73,472,540.00 股（每股面值为人民币 1 元），发行价格为每股 13.42 元，募集资金总额 986,001,486.80 元，扣除承销及保荐费用 23,565,435.53 元，公司募集资金净额为人民币 962,436,051.27 元。上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具勤信验字【2014】第 1035 号验资报告。

(二) 本年度募集资金使用金额及结余情况金额单位：人民币元

项目	募集资金发生额
募集资金净额	962,436,051.27
加：累计利息收入扣除手续费净额	39,468,945.76
减：以前年度已使用金额	942,808,457.15
减：本年使用金额	21,618,794.61
期末余额	37,477,745.27

(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	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										
并购重组交易现金对价支付	否	44,370	44,370	0	44,370	100.00%			不适用	否
物流配送暨文化综合体运营中心项目	否	27,000	27,000	0	27,000	100.00%			不适用	否
数字内容管理平台项目	否	1,000	1,000	0	1,000	100.00%		160.33	否	否
数字内容管理及投放平台项目	否	5,000	5,000	0	5,000	100.00%		263.03	否	否
数字内容投放平台项目	否	3,000	3,000	178.58	2,884.22	96.14%			不适用	否
全媒体数字加工中心项目	否	2,726.81	2,726.81	338.58	2,725.29	99.94%			不适用	否
河南省博爱县图书大厦建设项目	否	1,250	1,250	27.29	1,250	100.00%		1.98	否	否
河南省淮滨县新华书店图书音像综合楼项目	否	1,450	1,450	25.68	1,435.95	99.03%		294	否	否
河南省南乐县图书大厦建设项目	否	3,040.34	3,040.34	0	3,040.34	100.00%			否	否
河南平舆县新华文化商城项目	否	2,163	2,163	17.82	2,163	100.00%		46	否	否
河南省上蔡县新华大厦建设项目	否	1,100	1,100	0	1,100	100.00%			不适用	否
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	否	2,500	2,500	902.5	1,285.67	51.43%			不适用	否
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	否	4,000	4,000	671.43	3,188.25	79.71%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	98,600.15	98,600.15	2,161.88	96,442.72	--	--	765.34	--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	98,600.15	98,600.15	2,161.88	96,442.72	--	--	765.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.建设项目因所在地政府频繁采取大气污染治理强制措施，建设进度相应后延。</p> <p>2.由于新冠疫情影响，建设进度滞停。</p> <p>3.由于疫情及电商平台对实体店的冲击，以及建设工期较长，公司的募投项目实现的效益未达到预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“数字内容发行平台项目”由全媒体数字加工中心、数字内容管理平台以及数字内容投放平台三部分组成，均由公司全资子公司河南省新华书店发行集团有限公司（以下简称：省新华书店）负责实施。2015年4月7日，为促进该项目更好的发展，保障项目的实施进度和实施效果，公司将数字内容管理平台、数字内容投放平台项目实施主体由省新华书店变更为中原大地传媒股份有限公司河南天中数字媒体分公司（以下简称：数字分公司，2020年1月2日数字分公司注销，该项目实施主体变更为中原大地传媒股份有限公司）、河南电子音像出版社、大象出版社有限公司；全媒体数字加工中心仍由省新华书店承担。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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均存放在公司银行募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用严格按照签署的《募集资金三方监管协议》执行，不存在相关问题或其他情况。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南省新华书店发行集团有限公司（合并）	子公司	在河南省内开展中学小学教科书发行活动；国内版出版物批发兼零售；出版物出租服务。数字教材、古旧图书的批发、零售。从事货物及技术进出口业务。国内快递（邮政企业专营业务除外）	162,000,000.00	10,752,654,927.12	5,258,398,932.31	7,725,725,548.96	610,531,338.18	601,131,405.93
河南人民出版社有限责任公司	子公司	出版马列主义、毛泽东思想理论著作；以马列主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作。上述各门类辞书、工具书；当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策的读物和时事宣传读物，党史、党建读物和通俗政治理论读物、青年思想教育读物	20,744,495.00	147,348,210.80	13,366,134.86	59,824,505.16	2,636,474.61	2,589,046.36
大象出版社有限公司	子公司	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	145,000,000.00	1,856,093,670.26	1,433,573,711.25	1,454,154,288.77	350,047,976.10	343,411,173.07
海燕出版社有限公司	子公司	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、代理国内广告业务等	92,000,000.00	501,735,631.39	440,455,451.77	242,644,412.95	54,883,738.04	54,463,371.44
河南科学技术出版社有限公司	子公司	经营科技书刊的编辑出版和发行等	56,000,000.00	305,535,774.67	166,803,794.40	191,738,785.69	19,377,921.75	19,097,518.59
河南美术出版社有限公司	子公司	美术书刊的编辑及出版等	16,000,000.00	151,751,601.68	93,132,113.09	109,512,496.14	12,094,415.23	12,185,152.82
河南文艺出版社有限公司	子公司	以出版当地作家作品为主，主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论等	20,000,000.00	111,638,674.89	86,404,348.50	117,143,636.52	8,704,303.94	8,789,288.25

中州古籍出版社有限公司	子公司	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书等	16,000,000.00	77,948,104.20	54,617,340.20	73,244,678.10	8,262,158.13	8,201,625.86
文心出版社有限公司	子公司	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版等；	18,000,000.00	88,081,609.64	58,023,314.42	70,980,198.08	5,925,928.40	5,913,966.80
中原农民出版社有限公司	子公司	主营农业科技，农村文化书刊的编辑出版	25,000,000.00	87,449,094.81	27,118,311.89	85,990,842.83	-32,335,721.10	-30,909,107.71
河南教育电子音像出版社有限责任公司	子公司	电子出版物、音像制品出版、发行（凭证）；从事音像制品、电子出版物的网络出版业务；	22,267,705.45	131,194,446.94	66,240,968.21	121,475,240.35	6,028,526.32	6,137,384.71
河南电子音像出版社有限公司	子公司	文化、科技、教育类电子出版物、音像制品、计算机软件的销售等	70,000,000.00	80,735,710.77	30,595,279.28	135,413,799.00	4,077,382.48	3,777,113.30
河南新华印刷集团有限公司	子公司	印刷、制版、包装装潢及其他	124,000,000.00	715,768,251.57	489,534,652.54	407,748,892.69	44,685,176.79	38,885,658.38
河南新华物资集团有限公司	子公司	印刷包装用纸，纸制品；印刷机械及配件、器材等	92,000,000.00	766,604,842.93	148,303,529.76	1,475,917,494.94	34,440,038.45	23,233,996.79
北京汇林印务有限公司	子公司	出版物印刷；其他印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；普通货运；销售纸张、纸制品、广告制品；装订印刷品；货物进出口；技术进出口；代理进出口	82,650,000.00	261,296,105.99	178,091,654.56	318,011,745.01	25,224,642.10	20,224,401.78
河南中阅国际投资有限公司	子公司	以自有资金对文化、传媒、娱乐、游戏、影视、教育、体育、医疗卫生、生物科技、互联网、电子信息等产业投资；投资咨询；财务咨询服务等	100,000,000.00	689,950,162.49	132,683,014.14	265,833.33	7,008,909.87	5,746,483.21
郑州文华置业发展有限公司	子公司	房地产开发与经营；建筑工程机械与设备经营租赁；建筑材料、装饰材料的销售；企业管理咨询；房地产信息咨询；房地产经营租赁；房地产中介服务。	10,000,000.00	307,417,290.01	9,890,606.38		-1,348,611.29	1,388.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2022年是党的二十大召开之年，也是公司“十四五”产业夯实基础、重点突破、全面提升，乘势而上开启新征程的关键之年。公司将着力围绕构建“四横七纵多生态”的产业发展新格局，瞄准“引领先进文化的出版龙头、引领产业发展的传媒旗舰”战略愿景，以工程建设的思路抓进度，以项目推进的模式求实效，强力推动“四横七纵多生态”的产业发展布局落地见效。

### （一）着力在内容建设上出彩

切实肩负起“举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象”的使命担当，以更加充实、更为丰富的高质量内容产品，实现传播力、引导力、影响力的全面提升。一是紧紧围绕迎接、宣传、贯彻党的二十大这条主线，提前谋划做亮主题出版，善于运用文学性、故事性、趣味性的语言和生动的话语表达体系，精于采用市场化的运作模式，遴选梳理出最优秀的内容资源，不断增强精品力作的持续输出能力。紧密结合新时代党和国家事业的历史性成就和历史性变革，引导人民通过身边可见可闻、可知可感的新变化新收获，深刻感悟习近平新时代中国特色社会主义思想的真理力量、精神力量、实践力量，为党的二十大胜利召开营造浓厚氛围；二是深化实施《出版出彩计划纲要》，加快推进融合出版业态创新进程。首批入选的27种国家“十四五”出版规划项目、1种中华民族音乐传承出版工程项目等，明确细化任务书、时间表，确保项目按时高质量完成；三是系统推进以《中华文脉——从中原到中国》为代表的文化强省出版工程。坚持精编精做，重点抓好《家国黄河》《国宝中的黄河文明》《至味中国》等规划产品的生产，加快形成优质产品矩阵。同步策划数据库、音视频等多种出版形态同步出版，广泛利用新媒体平台宣传推广传播，打造声势、打开市场；四是优化改进融合出版流程。加快探索实践“资源整合→研究分析→创意策划→传播呈现→交流互动→孵化运营”出版流程创新。坚持“四个统筹”：即把打造互联网热点话题与策划优质出版选题统筹起来，把作者和读者之间的多轮次交互与提升内容质量统筹起来，把读者的多轮次反馈与数据抓取统筹起来，把用户数据分析与新产品生产统筹起来，种好“先出版后传播”责任田，创新种好“先传播后出版”试验田；五是强力推动出版“走出去”。瞄准海外细分市场和主流受众，强化走出去选题策划，借助黄河文化带旅游目的地质量提升等工程，讲好中国故事，增强“走出去”的整体水平与国际影响力。

### （二）着力在产业经营上提质

准确把握行业发展趋势、政策环境导向、客户阅读习惯及消费场景变化，聚焦主业主责，不断强化技术升级、产品升级、服务升级、业态升级。一是继续推进IP孵化项目与重大创新特别管理项目，进一步找准补链、强链、延链的突破口、着力点，推动“五链耦合”，实现流程再造、优势再造，加快构建产业新生态；二是加速教育服务体系迭代升级。突出抓好智慧教辅平台建设，全面提升在线课程、答疑解惑、智能问答等交互能力，加速实现传统教辅向智能化个性教辅、分层化精准教辅升级。积极运用信息技术，强化过程性教学数据有效采集，提升线上学习空间、教育管理、备课教研、在线学习、决策分析等多样化数据服务能力，实现教学质量测评与数据分析精准化、精细化、科学化。立足内容特色，强化对外技术合作，开发多样性的智慧教辅解决方案，以智慧教辅的实质性突破，带动以融合出版、版权智库为核心的业态创新全面突破；三是系统推进发行业态转型升级。突出抓好复合书店、文化新零售和阅读服务三大业务条线，强化新华书店“文化热点”属性，秉持“美好生活入口”定位，把塑造城市形象文化IP与提升新华书店品牌辨识度有机结合，让复合书店真正成为文化集聚地、传播热点打卡地、人民群众喜爱的文化会客厅。整合好云书网、百姓文化云等文化传播服务平台与线下丰富多元文化体验服务，实现服务内容、服务形式、线上线下有机融合。系统架构文化电商新零售模式。集约整合云书网、百姓文化云、企业网站、微信公众号、自媒体平台等自有线上营销渠道，加强与第三方头部商业互联网平台的深度合作，加快形成音视同行、网端一体、多介呈现、融合发展的电商营销全渠道矩阵。加快建立大数据分析系统和客户管理系统，沉淀商品、会员、营销、交易、服务等多种数据信息，精准完成用户画像，高效匹配文化内容和营销活动，系统搭建文化服务新零售体系。强化全媒体营销理念，围绕新媒体营销话题策划、视频制作和用户维护等重点内容和关键环节，全面提升新媒体营销能力。四是着力抓好“书香河南”建设。持续推进阅读服务“七进”、阅读创建评比等活动，丰富提升阅读场域，营造浓郁读书氛围，努力把“书香中原·全民阅读”“最美读书声”“豫荐好书”等品牌打造成在全国有较强影响力的阅读服务品牌。加快实现与新华书店多元文化业态、教育服务和百姓文化云平台等业务相互赋能、协同发展，为全省公共文化服务和书香中原建设提供坚实支撑。

### （三）着力在创新发展上扩能

在尊重企业发展规律、产业规律的基础上，用变革激发企业成长活力，用科学行动成就企业发展新格局。一是加快启动版权智库规划建设。坚持高起点做好顶层设计，细化优化业务架构，积极借鉴上海、辽宁、武汉等地版权产业发展经验，在认真研究市场、充分掌握需求、严谨做好论证的基础上，科学构建版权智库业务体系，积极探索版权运营新模式，加快推进落地见效。加快存量资源的数字化进程，扎实做好存量出版物版权资源摸底梳理，批量开展集中确权认证，力争获得全版权运营授权，加速版权资源转化为版权资产进程。紧盯内容资源数字化标准建设和规范化运营流程，深入开展出版产业创新发展研究，切实将版权业务开展与智库体系打造两项工作一并谋划、一体推动，努力打造版权产业高地。二是强力推动研

学文创实现新突破。着眼出内容、建模式、见成效，推动研学文创步入实质性运营。抓紧抓实“中小学生学习课后延时服务智慧云”“中小学生学习综合实践教育云”建设部署，充分运用虚拟现实、大数据、人工智能、元宇宙等科技手段，赋能智慧教育新基建上水平、见成效。坚持以创新创意为牵引，以中原文化与黄河文化为核心要素，依托“河南省中小学生学习综合实践教育协会”和“河南省中小学生学习实践教育研究院”，加快推进“课研智库”“元宇宙内容孵化与云上研学空间”“AI‘双师’解决方案”等项目研发落地，面向研学实践、劳动教育、课后延时服务、文创文旅、乡村振兴等领域，加快建设拥有自主知识产权、具有鲜明文化特色课程体系，打造形成中原文化、黄河文化、中华文化基因的素质教育品牌和多元IP体系，积极开展创意策划、IP交易、文创研发、IP延伸开发服务，努力沉淀汇聚素质教育和文创文旅大IP流量池，力争形成全国全球影响力。以示范校、示范区县、示范地市为突破口，以中小学校、基地营地、文博场馆、文旅景区、美丽乡村等为目标客户，加快推进课后延时服务、研学实践、劳动教育渠道体系落地生根，力争在8个试点地区形成突破。三是强化科技创新赋能。聚焦5G、大数据、云计算、人工智能、区块链、物联网、虚拟现实与增强现实等新一代信息技术，进一步发挥好公司两个国家重点实验室的创新引领作用，紧盯行业发展前沿，积极寻找头部企业深化技术合作和平台合作，积极探索企业数字化转型、融合出版技术创新路径，进一步提升数字印刷市场空间和数字化、信息化、自动化应用水平，推动印刷板块向高质量可持续绿色化方向转型升级。四是围绕IP全方位开发文创产品。将文化消费与文化教育、文化传播紧密结合起来，推动数字化文创产品和教育类文创产品不断丰富。统筹规划经开园区、商城路园区、花园路园区和深圳园区及未来中牟园区等物理资源，加速IP赋能园区提质增效，积极探索发展园区经济等新兴业态，加快存量资产盘活利用。

#### **（四）着力在资本运营上增势**

发挥资本的杠杆撬动作用和乘数效应，利用资本力量推动主业转型升级和结构调整，实现为发展赋能、为资产加量、为现金增流、为创新助力。一是发挥好上市公司平台作用，强化价值管理。绘制梳理好产业发展图谱，讲好“十四五”时期产业发展故事，进一步改进和完善投资者关系管理，畅通投资者沟通渠道，形成资本市场评价与公司业务发展之间的良性互动，通过全面展示核心优势、系统阐释发展战略、完整披露发展路径，增强投资者对公司成长性和可持续发展能力的信心。二是创新投融资方式方法。加快设立基金管理公司步伐，加速形成以“战略投资为主+财务投资打底”双轮驱动发展格局。健全风险管理、评估、预警等机制，引入市场化评价体系和评价标准，确保基金管理公司运营规范化、市场化和科学化。引入职业经理人管理模式和市场化的绩效评价模式，探索员工跟投和团队持股等长效激励措施，实现利益共享、风险共担，营造干事创业的良好环境。三是持续挖掘优质股权标的，为主业赋能。紧扣公司发展战略和主业主责，在内容生产、全媒传播、现代教育、文旅研学等领域，寻找优质投资、并购标的。瞄准提升存量资产效益，创新推动存量资产以流动、组合、配置等方式进行高效运营，提升资本运营能力水平。高度关

注有政策红利的强国主题、产业升级、专精特新等领域，尤其是人工智能、区块链、云计算、大数据、新能源以及元宇宙题材的投资机会。四是加强与投融资头部企业、同行业企业在资本层面的协同与合作，加强信息互通，取长补短，合作共赢。积极与券商、信托、资管公司等专业机构合作，进一步深化在行业分析、优质项目资源储备、合作投资等方面的合作层次和水平。建立健全覆盖投资尽调、立项、决策、实施、后评价全流程投资管理、风险管控制度体系，实现投前、投中、投后全流程风险控制。

#### （五）着力在运营效率上见效

以提高上市公司质量为着力点，强化常态化治理，向治理要效益、以治理强效能。一是优化高质量发展指标体系。围绕高质量发展的内涵，增加核心竞争力指数、品牌市场占有率、技术研发产出比、互联网信息化指数等要素权重，激发“文化人”的出版情怀，催生“文化商人”经营创新能力。二是坚持“项目为王”。从产业项目切入、以重点项目推动，加快推进企业战略愿景如期实现。以出版项目经理制试点为先导，实施独立考核、单独绩效。持续深化“工作室”运营管理模式创新，鼓励支持骨干编辑充分发挥创新潜能和专业技能，在收益共享、风险共担原则下，独立开展业务。“十四五”规划重点项目，均采用招贤纳士榜、揭榜挂帅方式实施。三是严格执行财政部、中国证监会、深交所等相关规定，确保会计信息、会计核算、经营成果真实准确。坚决杜绝“亏本赚吆喝”业务，摒弃无效交易、亏损交易、风险交易，切实提升产业运营内涵与质量。四是持续推进关键领域专项治理。持续深化“五治同行”，重点围绕出借资金、应收账款、预付账款、不良资产责任查究，深化治理成效。以“有利润的营收、有现金流的利润”为核心，开展财务管理专项治理；围绕房产租赁、物资采购销售、产权资产转让等领域，开展资产管理专项治理，形成资产购置、管理、处置、出售的动态化监管体系；围绕项目投资决策、合同签订与履行等，开展投资管理专项治理，完善项目尽调、立项、决策、实施、评价的全流程管理体系。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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
2021年01月04日	公司	实地调研	个人	个人股东	了解公司经营情况。	/
2021年01月05日	公司	电话沟通	个人	个人股东	上年度公司业绩。	/
2021年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人股东	希望提高分红比例。	/
2021年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人股东	希望回购股票。	/
2021年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人股东	上年度公司业绩。	/
2021年01月19日	公司	电话沟通	个人	个人股东	希望提高分红比例。	/
2021年02月01日	公司	电话沟通	个人	个人股东	尽快并购重组。	/

2021年02月18日	公司	电话沟通	个人	个人股东	希望提高分红比例。	/
2021年02月22日	公司	电话沟通	个人	个人股东	希望提高分红比例。	/
2021年03月01日	公司	电话沟通	个人	个人股东	询问年报进展。	/
2021年03月18日	公司	电话沟通	个人	个人股东	询问公司经营情况。	/
2021年04月01日	公司	电话沟通	个人	个人股东	询问公司业绩情况。	/
2021年05月12日	公司	电话沟通	个人	个人股东	股东大会情况。	/
2021年05月20日	公司	电话沟通	个人	个人股东	现金分红何时到账。	/
2021年06月14日	公司	电话沟通	个人	个人股东	教材教辅采购情况。	/
2021年07月26日	公司	电话沟通	个人	个人股东	询问公司受灾情况，是否影响生产。	/
2021年08月03日	公司	电话沟通	个人	个人股东	书店营业情况。	/
2021年08月20日	公司	电话沟通	个人	个人股东	半年度报告业绩。	/
2021年09月06日	公司	电话沟通	个人	个人股东	秋季教材教辅采购情况。	/
2021年10月11日	公司	电话沟通	个人	个人股东	股价走势。	/
2021年10月28日	公司	实地调研	机构	中信证券	了解公司战略。	/
2021年11月19日	公司	电话沟通	个人	个人股东	三季度报业绩。	/

## 第四节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所关于公司治理的有关要求，完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系，不断提升公司治理水平。

#### 1. 关于股东与股东大会

报告期内公司召开了1次年度股东大会，公司根据《上市公司股东大会规则》《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东能够充分行使表决权。同时，公司在合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，充分保障股东的知情权和参与权。

#### 2. 关于控股股东与上市公司

公司控股股东中原出版传媒集团严格依法行使出资人的权利，切实履行对本公司及其他股东的诚信义务，不直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动，不利用其控股地位谋取额外的利益，保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构方面的独立性，切实维护了广大中小股东的合法权益。

#### 3. 董事与董事会

公司严格执行董事和董事会制度，确保董事会公正、科学、高效进行决策；确保独立董事在职期间，能够依据法律法规要求履行相关职责，积极了解公司的各项运作情况，不断提升董事会科学决策能力，促进了公司良性发展，切实维护公司整体利益和中小股东利益。报告期公司共召开5次董事会，审议并通过公司定期报告、利润分配预案、为全资子公司提供财务资助及担保等议案共22项。重大事项决策流程严谨，企业治理准则执行规范。

#### 4. 监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》要求选举监事，从切实维护上市公司利益和广大中小股东权益出发，进一步加强监事会和监事监督机制，保证监事履行监督职能。公司监事会共召开3次全体会议，审议了12项议案，审议通过了定期报告、利润分配预案、内部控制评价报告等议案。监事通过参加监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5. 关于信息披露与透明度

报告期内，公司严谨认真的履行信息披露义务，累计披露公告48个，保证投资人真实、准确、及时、

完整地获取公司信息。公司持续提高公司信息披露工作的质量和水平，严格做好内幕信息的防控工作，按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的行为。同时，公司继续完善投资者关系管理工作，并通过深交所互动易、媒体宣传等方式，加强与投资者交流，挖掘和培育资本市场机构投资者，做好公司价值维护管理工作。报告期内，公司财务会计报告未被注册会计师出具过保留意见、否定意见的报告。

## 6. 关于公司独立运作的情况

公司的组织架构、经营管理各环节和流程，采购、生产、销售等相关环节均具有独立、完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力，不存在需要依赖控股股东才能开展正常业务的情形。公司拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系，公司的财务人员均为专职，不存在在控股股东及实际控制人控制的其他企业兼职的情形。公司独立纳税，独立开设银行账号，不存在与控股股东及实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。上市公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理，切实维护中小股东利益，确保公司健康、稳步、可持续发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

### （一）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员的选聘均符合《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所主板规范运作指引》以及《公司章程》的有关规定。公司高级管理人员不存在在控股股东单位任职和领取薪酬的情形。公司拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系，不存在控股股东及其关联方违反规定干预公司人事任免的情形。

### （二）资产独立情况

公司依法独立经营管理公司资产，不存在资产资金被控股股东及其关联方占用而损害公司、投资者合法权益的情形。

### （三）财务独立情况

公司按照法律法规和《公司章程》建立健全财务、会计管理制度、坚持独立核算。公司拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系，公司的财务人员均为专职，不存在在控股股东及实际控制人控制的其他企业兼职的情形。公司独立纳税，独立开设银行账号，不存在与控股股东及实际控制人控制的其他企业共用

银行账户的情形。

#### （四）机构独立情况

公司建立了完善的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、经营层以及相关经营管理部门，董事会下设五个专门委员会，各层级依法行使各自职权。公司拥有独立完整的业务经营管理体系，独立自主开展经营活动，组织机构的设置和运行符合中国证监会的相关要求。

#### （五）业务独立情况

公司的组织架构、经营管理各环节和流程，采购、生产、销售等相关环节均具有独立、完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力，不依赖于控股股东及其关联方，具备独立面向市场参与竞争、独立承担风险的能力。不存在控股股东及其关联方违反规定干预公司内部管理和经营决策的情形。

### 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	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	63.27%	2021年05月20日	2021年05月21日	详见2021年5月21日在巨潮资讯网披露的《2020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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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）	股份增减变动的原因
王庆	董事长	现任	男	52	2022年02月14日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
王大玮	董事	现任	男	59	2020年05月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
林疆燕	董事、总经理	现任	女	54	2018年04月19日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
李文平	董事、总编辑	现任	女	54	2020年05月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
陈金川	董事、副总经理	现任	男	58	2020年05月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
李建立	独立董事	现任	男	52	2017年04月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
郑海英	独立董事	现任	女	58	2017年04月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
赖步连	独立董事	现任	男	49	2018年04月03日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
尹春华	监事会主席	现任	男	50	2020年05月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
李雁宾	监事	现任	男	56	2021年05月20日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
汪林中	监事	现任	男	57	2020年05月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
任振茂	职工代表监事	现任	男	43	2018年05月24日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
张巍远	职工代表监事	现任	女	48	2020年05月21日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
张建	副总经理	现任	男	49	2020年09月14日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
王广照	副总经理	现任	男	50	2020年09月14日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
吴东升	财务总监	现任	男	51	2018年11月28日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
赵国林	董事会秘书	现任	男	57	2019年05月31日	2023年05月20日	0	0	0	0	0	0
郭元军	董事长	离任	男	60	2018年03月28日	2022年02月10日	0	0	0	0	0	0

宋保安	副总经理	离任	男	60	2018年03月28日	2021年08月30日	0	0	0	0	0	0
王黎明	副总经理	离任	男	60	2018年03月28日	2022年02月28日	0	0	0	0	0	0
易明	监事	离任	男	60	2014年03月12日	2021年04月26日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

见下图。

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
王庆	董事长	被选举	2022年02月14日	董事会选举产生
李雁宾	监事	被选举	2021年05月20日	股东大会选举产生
郭元军	董事长	离任	2022年02月10日	退休
宋保安	副总经理	离任	2021年08月30日	退休
王黎明	副总经理	离任	2022年02月28日	退休
易明	监事	离任	2021年04月26日	退休

## 2、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

**王庆**，男，汉族，1969年4月出生，中共党员，河南新野人，研究生学历，工学学士，1990年9月参加工作，历任河南省南阳地区人事局考务中心干部科科长、干部科副主任科员、办公室副主任、监察室主任，河南省唐河县县长助理、副县长，共青团南阳市委书记、党组书记，河南省南阳市宛城区委副书记（正处级）、宛城区委副书记、区长，河南省委宣传部副部长。中原出版传媒投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总裁，中原大地传媒股份有限公司八届董事会董事、副董事长，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委书记、董事长、总裁，中原大地传媒股份有限公司八届董事会董事长。

**王大玮**，男，汉族，1962年6月出生，中共党员，河南焦作人，大学学历，经济学学士，高级统计师，1983年8月参加工作。历任河南省统计局固定资产投资统计处处长，河南省统计局贸易外经统计处处长，河南省统计局办公室主任，中原出版传媒投资控股集团有限公司纪委书记、中原大地传媒股份有限公司五届、六届、七届监事会主席。现任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长，中原大地传媒股份有限公司八届董事会董事。

**林疆燕**，女，汉族，1967年6月出生，中共党员，四川西昌人，大学学历，法律硕士，正高级经济师，1988年7月参加工作，历任河南省新华书店总经办副主任、主任，河南出版集团正科级干部，河南省新华书店发行集团有限公司副总经理，中原大地传媒股份有限公司经营管理部主任，河南省新华书店发行集团有限公司董事、总经理、党委副书记、中原大地传媒股份有限公司总经理兼河南省新华书店发行集团有限公司董事、总经理、党委副书记、中原大地传媒股份有限公司七届董事会董事、总经理。现任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委委员，中原大地传媒股份有限公司八届董事会董事、总经理。

**李文平**，女，汉族，1967年5月出生，中共党员，河南栾川人，大学学历，法学学士，主任编辑，1989年7月参加工作，历任黄河大学党委宣传部干事，郑州大学党委宣传部干事，河南新闻出版报社副总编辑，河南出版集团出版业务部副主任，文化时报社总编辑，文心出版社有限公司副社长兼副总编辑（正处级），河南美术出版社有限公司党支部书记、执行董事、社长，中原大地传媒股份有限公司七届监事会监事。现任中原大地传媒股份有限公司八届董事会董事、总编辑。

**陈金川**，男，汉族，1963年8月出生，中共党员，河南新安人，研究生学历，文学博士，编审（正高），1988年7月参加工作。历任河南人民出版社政治理论处编辑、青年读物编辑处编辑、青年读物编辑处副处长，河南出版集团办公室主任，中原出版传媒投资控股集团有限公司办公室主任，中原大地传媒股份有限公司副总经理。现任中原大地传媒股份有限公司八届董事会董事、副总经理。

**李建立**，男，1969年8月出生，民革党员，中国社会科学院研究生院法律硕士，中华全国律师协会民事专业委员会委员。历任河南省黄河律师事务所执业律师，河南世纪通律师事务所执业律师、合伙人、副主任，国联证券股份有限公司投资银行部业务董事，华英证券有限责任公司固定收益部副总经理、董事总经理，中原大地传媒股份有限公司三届、四届、七届董事会独立董事。现任华英证券有限责任公司监事、合规法务部副总经理，中原大地传媒股份有限公司八届董事会独立董事。

**郑海英**，女，1963年10月出生，中央财经大学会计学院教授，会计学博士、硕士生导师、中国注册会计师（CICPA），资深特许公认会计师（ACCA，FCCA）。现任北京奥特美克科技股份有限公司、永道射频技术股份有限公司、山东科源制药股份有限公司、东方集团股份有限公司、云南恩捷新材料股份有限公司独立董事，中原大地传媒股份有限公司八届董事会独立董事。

**赖步连**，男，1972年12月出生，中国人民大学经济学博士，中国首批保荐代表人。先后在天同证券有限责任公司、广发证券股份有限公司和中原证券股份有限公司从事投资银行业务工作。2003年3月至2017年2月历任中原证券股份有限公司投资银行总部职员、投资银行总部副总经理、企业发展融资总部总经理、资本市场总部（投行运营总部）总经理、中州蓝海投资管理有限公司董事长。现任北京赛英特投资管理有限公司董事、总经理，江西百通能源股份有限公司监事会主席，中原大地传媒股份有限公司八届董事会独立董事。

**尹春华**，男，汉族，1971年5月出生，中共党员，河南息县人，研究生学历，经济学学士，1994年11月参加工作。历任郑州市工商局银基商贸城分局科员、副所长，共青团郑州市委青工部科员、宣传部副部长、办公室副主任、青农部副部长（主持工作）、青农部部长、办公室主任，河南省纪委宣传教育室主任科员、副处级纪检监察员、副主任（正处级），开封市禹王台区委副书记（正县级），中共通许县委副书记、县人民政府县长、通许县产业集聚区党工委书记，河南省纪委机关党委副书记，河南省廉政文化教育中心主任，河南省纪委机关党委专职副书记，河南省纪委监委机关党委专职副书记，现任中原出版传媒投

资控股集团有限公司党委委员、董事、纪委书记，中原大地传媒股份有限公司八届监事会主席。

**李雁宾**，男，汉族，1964年9月出生，中共党员，河南林州人，大学学历，高级会计师，1984年7月参加工作。历任河南省印刷物资公司计财科会计、副科长、科长、处长，河南省印刷物资总公司总会计师、副总经理、董事，中原出版传媒投资控股集团有限公司财务资产部副主任、主任，中原大地传媒股份有限公司总经济师、总审计师，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司纪委委员、集团公司纪委综合派驻中原股份纪检监察组组长、中原大地传媒股份有限公司纪检监察审计部主任、总审计师、中原大地传媒股份有限公司八届监事会监事。

**汪林中**，男，汉族，1964年12月出生，中共党员，江苏句容人，大学学历，文学学士，高级经济师，1987年7月参加工作。历任河南省新华书店省直书店社科部干部、图书发行部科员、副科长、图书发行部副主任、主任、中原图书批销中心主任，河南省新华书店中原图书批销中心经理，河南省新华书店副总经理，河南科学技术出版社党总支部书记、执行董事、社长，现任大象出版社有限公司党总支部书记、执行董事、社长，中原大地传媒股份有限公司八届监事会监事。

**任振茂**，男，汉族，1978年10月出生，中共党员，河南林州人，大学学历，文学学士，发行员技师，2002年7月参加工作，历任《中州建设》杂志社编辑，河南省新华书店发行集团总经理办公室副主任、主任，河南省新华书店发行集团工会主席，河南省新华书店发行集团党委委员、副总经理，中原大地传媒股份有限公司七届监事会监事。现任河南省新华书店发行集团党委委员、电商总监，中原大地传媒股份有限公司八届监事会职工监事。

**张巍远**，女，汉族，1973年6月出生，中共党员，河南安阳人，大学学历，1995年8月参加工作，历任河南省科学技术馆教师，河南省新闻出版局图书管理处职工，河南出版集团办公室干部，中原出版传媒投资控股集团有限公司办公室干部、副主任、综合部主任兼党委宣传部主任、督查办主任、安全生产办主任，现任河南新华印刷集团有限公司党委书记、执行董事，中原大地传媒股份有限公司八届监事会职工监事。

**张建**，男，汉族，1972年12月出生，中共党员，河南方城人，河南省委党校经济管理专业毕业，经济师，1993年7月参加工作。历任河南省新华书店财务处出纳、办事员，人力资源部科员、人力资源部副主任、主任，河南省新华书店发行集团有限公司人力资源部主任，河南省新华书店发行集团有限公司纪委书记、监事，中原出版传媒投资控股集团有限公司人力资本创新部主任、党委组织部主任，中原大地传媒股份有限公司七届监事会职工监事。现任中原大地传媒股份有限公司副总经理。

**王广照**，男，汉族，1971年5月出生，中共党员，河南开封人，大学学历、MBA硕士，副编审，1993年7月参加工作，历任河南科技出版社编辑、工业编辑室副主任，大象出版社有限公司宣传营销部主任、

市场销售中心营销部主任、办公室主任、社长助理兼对外合作部主任、中原大地传媒股份有限公司人力资源部副主任、出版业务部副主任，中原出版传媒投资控股集团有限公司老干部服务办主任，中原大地传媒股份有限公司经营管理部主任。现任中原大地传媒股份有限公司副总经理。

**吴东升**，男，汉族，1970年12月出生，中共党员，河南焦作人，大学学历，经济学学士，高级会计师，高级税务风险管理师，高级国际财务管理师，1993年7月参加工作，历任焦煤集团韩王矿财务科主管会计，河南省煤炭工业厅财务处副主任科员，河南省煤炭工业局财务处（经济运行处）主任科员、助理调研员、副处长，河南省工业和信息化厅财务处副处长，义马煤业集团股份有限公司副总会计师，河南大有能源股份有限公司财务总监，义马煤业集团股份有限公司总会计师，郑州粮食批发市场有限公司财务部部长。现任中原大地传媒股份有限公司财务总监、财务部（财务共享中心）主任。

**赵国林**，男，汉族，1964年11月出生，中共党员，河南南阳人，大学学历，文学学士，编辑（中级），1987年7月参加工作，历任中国人民解放军89970部队司令部教员、后勤部参谋，中国人民解放军89820部队后勤部参谋、副科长，河南新闻出版报社副社长、副总编辑，文化时报社副总编辑，中原出版传媒投资控股集团有限公司办公室副主任，中原大地传媒股份有限公司证券法律部主任、战略规划投资部主任，中原大地传媒股份有限公司五届、六届、七届监事会职工监事。现任中原大地传媒股份有限公司八届董事会秘书、证券法律部主任。

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
王庆	中原出版传媒投资控股集团有限公司	党委书记、董事长、总裁	2021年12月17日		是
王大玮	中原出版传媒投资控股集团有限公司	党委副书记、副董事长	2020年01月02日		是
尹春华	中原出版传媒投资控股集团有限公司	党委委员、董事、纪委书记	2020年01月02日		是
在股东单位任职情况的说明	<p>1. 2021年12月17日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2021]413号文件任命王庆为中原出版传媒集团党委书记；2021年12月17日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2021]414号文件、2022年1月20日河南省人民政府任免通知豫政任[2022]13号文件，任命王庆为中原出版传媒集团董事长；2017年12月21日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2017]288号文件、2018年3月1日河南省人民政府任免通知豫政任[2018]65号文件，任命王庆为中原出版传媒集团总裁。</p> <p>2. 2020年1月2日中共河南省委宣传部任职文件豫宣干[2020]9号文件，任命王大玮为中原出版传媒集团党委副书记；2020年1月2日中共河南省委宣传部任职文件豫宣干[2020]10号文件，任命王大玮为中原出版传媒集团董事、副董事长。</p> <p>3. 2020年1月2日中共河南省委宣传部任职文件豫宣干[2020]9号文件，任命尹春华为中原出版传媒集团党委委员、纪委书记；2020年1月2日中共河南省委宣传部任职文件豫宣干[2020]10号文件，任命尹春华</p>				

为中原出版传媒集团董事。
--------------

在其他单位任职情况

适用  不适用

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

### 3、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

#### (一) 现任董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司人力资本创新部拟定的《中原大地传媒股份有限公司本部高层管理人员薪酬管理制度》，由公司董事会薪酬与考核委员会讨论通过后提交公司董事会和股东大会进行审议，通过后实施。

#### (二) 现任董事、监事、现任高级管理人员报酬的确定依据

参照国内同行业及河南省同等规模上市企业薪酬水平确定。其中按照河南省国资委《省政府国资委关于印发河南省省管企业负责人经营业绩考核办法的通知》（豫国资文[2011]33号）文件要求，高层管理人员的效益年薪与经营业绩挂钩。公司严格按照公司董事会和股东大会审议通过的《中原大地传媒股份有限公司本部高层管理人员薪酬管理制度》执行。

#### (三) 报告期内董事、监事、现任高级管理人员薪酬发放情况的说明

报告期内，董事、总经理林疆燕，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬13.05万元；董事、总编辑李文平，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬11.23万元；董事、副总经理陈金川，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬11.50万元；副总经理宋保安，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬19.33万元；副总经理王黎明，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬11.50万元；副总经理王广照，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬7.05万元；董事会秘书赵国林，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬9.95万元；财务总监吴东升，根据考核结果发放2020年度绩效薪酬12.10万元。

副总经理张建，根据考核结果在公司发放2020年度绩效薪酬3.03万元；另外因其2020年度从控股股东单位中原出版传媒集团调入公司，因此“从公司获得的税前报酬总额”填报数，为其2021年度取得的收入和根据考核结果发放的2020年度绩效，同时“是否在公司关联方获取报酬”填写“是”，原因为2020年度其在控股股东单位工作期间的考核绩效，在2021年度发放，双方收入互不重叠，没有进行双向取酬。

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

王庆	董事长	男	52	现任		是
王大玮	董事	男	59	现任		是
林疆燕	董事、总经理	女	54	现任	68.42	
李文平	董事、总编辑	女	54	现任	58.42	
陈金川	董事、副总经理	男	58	现任	56.26	
李建立	独立董事	男	52	现任	10	
郑海英	独立董事	女	58	现任	10	
赖步连	独立董事	男	49	现任	10	
尹春华	监事会主席	男	50	现任		是
李雁宾	监事	男	56	现任	34.3	
汪林中	监事	男	57	现任	77.91	
任振茂	监事	男	43	现任	62.51	
张巍远	监事	女	48	现任	49.12	
张建	副总经理	男	49	现任	51.64	是
王广照	副总经理	男	50	现任	52.49	
吴东升	财务总监	男	51	现任	66.82	
赵国林	董事会秘书	男	57	现任	52.11	
郭元军	董事	男	60	离任		是
宋保安	副总经理	男	60	离任	57.04	
王黎明	副总经理	男	60	离任	56.26	
易明	监事	男	60	离任		是
合计	--	--	--	--	773.3	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
八届六次董事会	2021年04月26日	2021年04月27日	审议并通过了《公司2020年度董事会工作报告》《2020年度独立董事述职报告》《公司2020年年度报告全文及报告摘要》《公司2021年第一季度报告全文及正文》《公司2020年度利润分配预案》《公司2021年度日常关联交易预计金额的议案》《公司2020年度内部控制评价报告》《公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《公司关于续聘年度审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于为河南新华物资集团有限公司提供财务资助的议案》《关于为河南新华物资集团有限公司及其全资子公司提供银行综合授信担保的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于2020年度计提资产减值准备及核销减值准备的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于修订<公司章程>部分条款的议案》《关于调整公司第八届

			董事会审计委员会成员的议案》《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》17 项议案。
八届七次董 事会	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	审议并通过了《2020 年度社会责任报告》1 项议案。
八届八次董 事会	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 25 日	审议并通过了《公司 2021 半年度报告全文及报告摘要》《公司 2021 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》2 项议案。
八届九次董 事会	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议并通过了《公司 2021 年第三季度报告》1 项议案。
八届十次董 事会	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	审议并通过了《关于以债权转股权的方式对全资子公司增资的议案》《关于为全资子公司提供财务资助的议案》2 项议案。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
郭元军	5	1	4	0	0	否	1
王庆	5	1	4	0	0	否	1
王大玮	5	1	4	0	0	否	1
林疆燕	5	1	4	0	0	否	1
李文平	5	1	4	0	0	否	1
陈金川	5	1	4	0	0	否	1
李建立	5	1	4	0	0	否	1
郑海英	5	1	4	0	0	否	1
赖步连	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，对公司的重大决策和经营事项进行充分讨论沟通，积极建言献策，形成一致意见，并有效监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，为公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
关联交易管理委员会	李建立、王大玮、林疆燕、郑海英、赖步连、	1	2021年04月20日	审议并通过了《公司2021年度日常关联交易预计金额的议案》。	同意将该议案提交八届六次董事会审议。	2020年年报审计工作开展以来，保持与会计师的密切沟通，及时了解审计工作进展和会计师关注的问题，督促会计师事务所严格按照审计计划安排审计工作。	无
审计委员会	郑海英、郭元军、林疆燕、李建立、赖步连	1	2021年04月20日	审议并通过了《公司2020年度报告全文及摘要》《公司2020年度内部控制审计报告》《关于续聘年度审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于2020年度资产减值准备计提及核销议案》《关于公司会计政策变更的议案》。	一致认为公司编制的财务报告真实可靠、内容完整。并根据公司实际情况，积极与审计机构协商确定有关审计安排。	审计委员会委员审阅财务报表以及审计工作计划、督促会计师事务所按时提交审计报告。	无
薪酬与考核委员会	郭元军、林疆燕、李建立、郑海英、赖步连	1	2021年04月20日	会议主要对公司总经理班子2020年度经营指标完成情况进行审议。	董事会薪酬与考核委员会对公司总经理班子2020年度经营业绩完成情况考核评定结果无异议。	审核公司总经理班子2020年经营业绩考核得分和考核等级。	无

## 八、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	125
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	13,836
报告期末在职员工的数量合计（人）	13,961
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,961
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9,289
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,410
销售人员	7,209
技术人员	913
财务人员	554
行政人员	1,966
其他人员	1,909
合计	13,961
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	5,546
大专	4,382
本科	3,612
研究生、硕士	412
博士	9
合计	13,961

### 2、薪酬政策

公司本部实行岗位绩效工资制度，岗位设置为五级：一级（中层正职）、二级（中层副职）、三级（主管）、四级（主办）、五级（协办）。岗位工资标准依据公司岗位评价、社会平均工资、行业薪酬水平确

定，绩效工资根据岗位级别，参考年度考核结果确定；岗位工资约占工资总额的40%，绩效工资约占60%。岗位工资按月全额发放，绩效工资月预发70%，年终按考核结果确定的绩效工资数额进行全年统算，多退少补。

公司对子公司实行工资总额预算管理，将各子公司的年度工资总额与“双效”考核结果联动，根据目标任务完成情况，结合在岗职工工资水平，国有资产保值增值率，工资利润率等因素进行核算；对子（分）公司经营层成员实行岗位效益薪酬，使经营层成员的薪酬水平与该公司的年度目标任务、员工收入水平、单位和个人的考核结果相关。

### 3、培训计划

（一）意识形态培训：主要面向全体干部员工，重点针对党员领导干部、内容生产环节核心骨干人员。贯彻学习习近平总书记关于意识形态工作的重要论述，全面落实意识形态工作责任制，严把政治导向，提升内容编校质量，进一步增强意识形态安全意识，提高意识形态把关能力和防范化解重大意识形态风险能力，守牢意识形态安全底线，确保全系统、全天候、全方位意识形态安全。

（二）经营管理培训：主要面向各级中层以上经营管理人员及相关专业人员，重点针对各级经营管理层人员。实施经营管理人员卓越提升计划，围绕三个方面开展系列培训：一是政策理论类培训。包括国家法律法规、制度政策，宏观经济形势、行业发展趋势等，开阔视野、创新理念，增强依法合规经营管理意识和能力。二是专业知识类培训。重点围绕企业战略管理、财务管理、绩效管理、内控管理等涉及企业治理、经营管理各方面、各环节，开展专业知识培训，推动更新知识、创新发展思路，筑牢助推企业高质量发展的知识理论基础。三是经营管理实战培训。聚焦落实“十四五”产业发展规划和构建“四横七纵多生态”产业发展新格局，围绕战略规划、组织管理、科学领导、规范决策、绩效管理、项目管理、风险管理、人力资源管理、财务管理、资本运营等，有针对性地开展实战管理培训，学习科学管理方法、掌握经营管理技巧、提升企业治理能力。

（三）内容建设培训：主要面向出版单位从事内容生产的专业技术人员等核心骨干，重点加强年轻编辑策划人员的培训培养。以新时代出版职业素养和编辑策划专业技能为重点内容。突出社会效益和经济效益相统一，聚焦出好“四书”、提升“四力”、“双策划”以及IP孵化项目、重大创新特别管理项目运营，加强编辑策划人员综合素养、业务技能培训，尤其是提升专业技术人员和核心编辑队伍的优质资源挖掘、整合、利用能力、融合出版创新能力、新媒体技术使用能力，推动新时代出版智能策划、创新表达方式、构筑智慧型出版新生态。

（四）融媒转型升级培训：主要面向从事数字出版和融媒传播工作的相关人员。坚持互联网思维、把握互

联网传播规律，围绕搭建全媒体传播矩阵、创新内容表达方式、丰富传播形式等，开展思维理念、知识技巧、方式方法的培训，不断强化移动端思维、交互思维、平台思维，熟练掌握多平台运作规律、流量聚集内在逻辑，运用自有平台、第三方平台实现精准推送和智能分发，满足用户多形态、多渠道的内容需求。

（五）市场营销培训：主要面向各单位从事内容传播、市场营销的核心业务骨干。以市场思维、营销理念、营销策略和实战经验等为重点内容。围绕打造电商营销全渠道矩阵和整合系统平台资源，推动营销人员创新思维理念、贴近市场竞争，掌握整体营销、新媒体运营的理论基础和实战技能，促进营销团队适应新形势、新方式、新业态，特别是注重用好作者“光环”效应和出版发行单位“品牌”效应，把握“粉丝经济”“注意力经济”，打造“市场爆款”。

（六）专业技能培训：主要面向出版编校人员、印制管理人员和印制单位专业技能人员、全省新华书店出版物发行人员，以及各类专业人员。以提升各类专业技能人员职业素质和职业技能为重点内容，重点做好四个方面培训：一是出版编校技能培训，围绕编校技能实操，重点强化对新闻出版政策法规、编校基础知识、媒体融合发展，以及文稿的编辑加工、校对处理以及解决实际问题技能的培训。定期组织编校技能竞赛，营造增强职业荣誉感，增强业务水平能力，提升出版物的编校质量。二是印制管理印制技能培训。包括绿色化、数字化、智能化、融合化现代印刷技术、出版物印制质量管控等；熟悉掌握中原云印平台相关业务，跟进学习绿色节能、高质高效的现代化印刷知识和先进技术，提高出版物印制质量把关能力；定期开展印刷技能竞赛，进一步提升印制技能人员职业技能提升。三是出版物发行职业技能培训。紧跟出版物发行员职业技能素质要求的新形势、新变化，优化素质能力结构清单，创新方式方法，依托职业技能自主评定，常态化开展出版物发行人员的技能培训，定期组织开展出版物发行员职业技能竞赛，强化竞赛的导向和带动作用，搭建好“展示自我、提升技能、比学赶帮超”的平台。四是其他各类专业人员职业素养培训。围绕财务、组织人事、行政管理等各类人员的职业素养、专业技能要求，常态化开展专业人员的技能培训，提高专业化能力水平。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据公司2020年年度股东大会审议通过的《公司2020年度利润分配预案》，公司以2020年12月31日总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利3.1元（含税），共计派发现金317,193,162.19

元，此次分配后，母公司未分配利润为62,292,425.38元。该分配方案由公司独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交股东大会批准，已于2021年7月1日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.30
分配预案的股本基数（股）	1,023,203,749
现金分红金额（元）（含税）	3.30
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）	337,657,237.17
可分配利润（元）	458,282,588.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	
<p>经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年度公司合并报表实现净利润 979,040,123.92 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 975,093,752.95 元。母公司 2021 年初未分配利润 379,485,587.57 元，当年实现净利润 439,989,070.28 元，提取法定盈余公积金 43,998,907.03 元，当年向股东分配净利润 317,193,162.19 元，期末未分配利润为 458,282,588.63 元，具备向股东进行利润分配的条件根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司拟以 2021 年 12 月 31 日总股本 1,023,203,749 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税），共计派发现金 337,657,237.17 元，此次分配后，母公司未分配利润为 120,625,351.46 元。</p>	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

（一）进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

（二）强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

（三）加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

（四）公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，补充修订《内部控制管理手册》相关内容，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。

（五）由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
	/	/	/	/	/	/

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 08 日	
内部控制评价报告全文披露索引	见 2022 年 4 月 8 日巨潮资讯网《公司内部控制评价报告》	
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	100.00%	
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	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制缺陷的认定标准取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度，这种重要程度主要取决于以下因素：</p> <p>(1) 相关资产或负债易于发生损失或舞弊的可能性：控制缺陷的严重程度取决于控制不能防止或发现并纠正账户或列报发生错报的可能性的大小；</p> <p>(2) 所涉及的账户、列报及其相关认定的性质：是否与一个或多个财务报表认定直接相关；</p> <p>(3) 评价补偿性控制是否能够弥补控制缺陷，考虑补偿性控制是否能够有足够的精确度以防止或发现并纠正可能发生的重大错报；</p> <p>(4) 是否足以引起负责监督企业财务报告的人员的关注：a.控制缺陷在去年已存在并被确认为重要缺陷或重大缺陷；b.控制缺陷存在于企业新兴业务或高风险业务中；c.控制缺陷存在于董事会或审计委员会高度关注的领域中，如特殊组成部分或敏感业务；</p> <p>(5) 控制缺陷之间的相互作用：对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素产生影响的各项控制缺陷，组合起来是否构成重大缺陷；</p> <p>(6) 控制缺陷在未来可能产生的影响。</p> <p>如果一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合将导致审慎的管理人员在执行工作时，认为自身无法合理保证按照适用的财务报告编制基础记录交易，应当将这一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合视为存在重大缺陷的迹象。下列迹象表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>(1) 企业董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊；</p>	<p>定性标准，即涉及业务性质的严重程度，可根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>(1) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(2) 缺乏民主决策程序，比如“三重一大”决策程序；</p> <p>(3) 违反国家法律法规，如环境污染；</p> <p>(4) 管理人员和技术人员纷纷流失；</p> <p>(5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>(6) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>

	<p>(2) 企业重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；</p> <p>(3) 企业当期财务报表存在重大错报，而企业内部控制运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(5) 企业内部控制环境无效；</p> <p>(6) 对预算的重大偏离；</p> <p>(7) 被监管机构处罚造成较大的负面影响；</p> <p>(8) 企业出现重大损失；</p> <p>(9) 关联交易总额超过了股东大会批准的关联交易额度上限；</p> <p>(10) 影响收益趋势的缺陷，比如影响了盈亏结果；</p> <p>(11) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2.非财务报告内部控制缺陷认定标准</p>	
<p>定量标准</p>	<p>(1) 盈利情况下：</p> <p>①单项缺陷</p> <p>a 影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b 影响水平低于评价年度中原传媒合并报表税前利润的 5%，但是达到或超过 2%，认定为重要缺陷；</p> <p>c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p> <p>②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总</p> <p>a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b 汇总后的影响水平低于评价年度中原传媒合并报表税前利润的 5%，但是达到或超过 2%，认定为重要缺陷；</p> <p>c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p> <p>(2) 亏损情况下：</p> <p>①单项缺陷</p> <p>a 影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；</p>	<p>(1) 公司内部控制缺陷问题</p> <p>①单项缺陷</p> <p>a 影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b 影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；</p> <p>c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p> <p>②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总</p> <p>a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b 汇总后的影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；</p> <p>c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>

	<p>b 影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；</p> <p>c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p> <p>②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总</p> <p>如果多项控制缺陷影响财务报表的同一账户或列报，错报发生的概率会增加。在存在多项控制缺陷时，即使这些缺陷从单项看不重要，但组合起来也可能构成重大缺陷。因此，对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素产生影响的各控制缺陷，要考虑汇总起来是否构成重大缺陷。</p> <p>a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b 汇总后的影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；</p> <p>c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>	<p>(2) 个人舞弊等内部控制缺陷问题</p> <p>参照公司廉洁管理相关规定，个人舞弊等内控缺陷认定标准如下表：</p> <p>缺陷认定等级 涉及金额 重大负面影响</p> <p>一般缺陷 财产损失&lt;100 万元 或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对中原传媒定期报告披露造成负面影响</p> <p>重要缺陷 100 万元≤财产损失&lt;1000 万元 或受到国家政府部门处罚但未对中原传媒定期报告披露造成负面影响</p> <p>重大缺陷 1000 万元≤财产损失或已经对外正式披露并对中原传媒定期报告披露造成负面影响</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>	0	
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>	0	
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>	0	
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>	0	

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>中原大地传媒股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了中原大地传媒股份有限公司（以下简称“中原传媒”）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是中原大地传媒公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，中原传媒公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	见 2022 年 4 月 8 日巨潮资讯网《公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照《上市公司治理专项自查清单》进行自查，存在董事会审计委员会独立董事没有过半数的情况。2021年4月26日，公司召开八届六次董事会，审议并通过了《关于调整公司第八届董事会审计委员会成员的议案》，人员调整符合相关规定要求。详见2021年4月27日公司在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于调整公司第八届董事会审计委员会成员的公告》。

## 第五节环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
/	/	/	/	/	/

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

详情请见公司同日于巨潮资讯网披露的《中原传媒2021年社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详情请见公司同日于巨潮资讯网披露的《中原传媒2021年社会责任报告》。

## 第六节重要事项

### 一、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	中原出版传媒投资控股集团有限公司	股份限售承诺	"本公司作为中原大地传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，本次以其下属的四家出版发行业务子公司 100%股权，和其所持对大地传媒下属大象社的总额为 500 万元的委托债权，认购大地传媒本次非公开发行的股份。本公司作出如下郑重承诺：自中原大地传媒股份有限公司本次发行股份上市之日起 36 个月内不转让本公司拥有权益的股份。"	2014 年 08 月 22 日	2014 年 8 月 22 日至 2017 年 8 月 22 日	中原出版传媒集团未提出解除限售申请，该股份还未解除限售。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"中原大地传媒股份有限公司（简称"大地传媒"或"上市公司"）与中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称"中原出版传媒集团"或"集团公司"）拟进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组（以下简称"本次交易"）。本次交易完成后，中原出版传媒集团作为大地传媒的控股股东，为消除将来可能与上市公司之间的同业竞争，确保上市公司全体股东利益不受损害，中原出版传媒集团与上市公司就避免同业竞争的持续性安排作出如下承诺：（一）对于上市公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，集团公司保证不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市公司业务、新产品、	2013 年 11 月 25 日	永久	截止目前，该承诺严格履行中。

			新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。集团公司同时保证不利用其股东的地位损害上市公司及其他股东的正当权益。并且集团公司将促使集团公司全资持有或其持有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。(二) 凡集团公司及其下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属子公司主营业务构成竞争的业务, 集团公司 (并将促使其下属公司) 应于知悉该商业机会后立即通知上市公司, 并将上述商业机会按上市公司可能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。上市公司表示放弃或在合理期限内未明确接受的, 集团公司及其下属公司方可合理地参与该机会。"			
中原出版传媒投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		"为进一步规范与中原大地传媒股份有限公司 (以下简称"大地传媒") 之间发生的关联交易, 作为其控股股东, 中原出版传媒投资控股集团有限公司 (以下简称"中原出版传媒集团") 作出承诺如下: 1、中原出版传媒集团将严格按照《公司法》等现行法律法规以及大地传媒公司章程的有关规定行使股东权利。2、在大地传媒股东大会对涉及关联交易进行表决时, 严格履行回避表决的义务。3、杜绝一切非法占用上市公司大地传媒之资金、资产的行为。4、若中原出版传媒集团及其控制的其他企业与大地传媒发生必要之关联交易, 将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则, 按照大地传媒公司章程和有关法律法规的规定, 遵循审议程序、履行信息披露义务, 从制度上保证大地传媒的利益不受损害, 保证不发生通过关联交易损害大地传媒及中小股东权益的情况。"	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前, 该承诺严格履行中。
中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺 (保证上市公司五独立)		"中原大地传媒股份有限公司 (以下简称"大地传媒") 与中原出版传媒投资控股集团有限公司 (以下简称"本公司") 拟进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组 (以下简称"本次交易")。本次交易完成后, 本公司仍为大地传媒的控股股东。根据上述情况, 本公司特此承诺如下: (一) 关于保证大地传媒人员独立的承诺 1、保证大地传媒的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在大地传媒工作、并在大地传媒领取薪酬。2、保证大地传媒在人事及劳动关系管理方面完全独立。(二) 关于保证大地传媒财务独立的承诺 1、保证大地传媒建立独立的财务会计部门, 建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证大地传媒独立在银行开户, 不与本公司及下属企业共用一个	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前, 该承诺严格履行中。

			银行账户。3、保证大地传媒依法独立纳税。4、保证大地传媒能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证大地传媒的财务人员不在本公司及下属企业双重任职。（三）关于保证大地传媒机构独立的承诺保证大地传媒依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。（四）关于保证大地传媒资产独立的承诺 1、保证大地传媒具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用大地传媒的资金、资产及其他资源。（五）关于保证大地传媒业务独立的承诺保证大地传媒拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。”			
中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺（确保房屋优先租赁）	"中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称"集团公司"）作为中原大地传媒股份有限公司（简称"上市公司"）现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（简称"本次重组"）的交易对方，集团公司作出承诺：在本次交易后，集团公司及河南省新华书店文化发展有限公司与上市公司及其下属子公司签订的《房屋租赁协议》继续有效，并承诺租赁协议到期后，上市公司及下属子公司拥有优先续约权。"	2013年11月25日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。	
中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺（事业身份职工退休养老金补差）	"中原出版传媒投资控股集团有限公司上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》（中出集（2013）122号）中"公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担"是指：进入上市公司在职事业身份人员未来退休后，享受与上市前已退休人员同等待遇，由此出现的应由企业承担的差额部分，由我公司承担。即：目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企〔2009〕117号）关于"符合重组企业所在设区的市以上人民政府规定的离退休人员统筹外费用"规定的养老金补差（含属地规定对事业单位退休人员社保缴部分），进入上市公司在职事业身份人员未来退休后同样执行。此项养老金补差，由中原出版传媒投资控股集团有限公司承担。"	2013年11月25日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。	
中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺（三类人员统筹外支付费用）	"本次重大资产重组标的资产的交易对价已按照财企[2009]117号文的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计 3.93 亿元，中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称"中原出版传媒集团"）仍针对前述三类人员	2014年01月08日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。	

			<p>统筹外费用作出如下承诺：关于大地传媒现金及发行股份购买中原出版传媒集团相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用，中原出版传媒集团委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告，本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为 9.49 亿元，折现后福利义务现值约为 3.93 亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提，并冲减了标的公司净资产。中原出版传媒集团承诺，对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及三类人员统筹外福利费用 9.49 亿元之外的相关费用承担补偿责任。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
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	无					

**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

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**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**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	156.66
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	王高林、李光宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王高林 2 年，李光宇 1 年

当期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

报告期内，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度内部控制审计机构，内部控制审计费用为50万元。

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

公司控股股东为中原出版传媒投资控股集团有限公司，实际控制人为河南省人民政府。报告期内，公司控股股东无失信行为。公司在报告期内也不存在失信状况。

## 十四、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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	出售商品、提供劳务	印刷、图书和非图销售	市场价	/	361.47		1,000	否	银行转账	/	2021年04月27日	巨潮资讯网2021年4月27日《公司关于2021年度日常关联交易预计金额的公告》
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	印刷、图书和非图销售	市场价	/	655.87		1,400	否	银行转账	/	2021年04月27日	同上
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	采购商品、接受劳务	水电费、项目管理费、水电费、物业管理费、宣传推广费、采购图书	市场价	/	4,277.2		2,700	是	银行转账	/	2021年04月27日	同上
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	文化用品、图书、电子书包等款项	市场价	/	231.67		1,200	否	银行转账	/	2021年04月27日	同上
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	承租	房屋建筑物	市场价	/	3,194.81		3,000	是	银行转账	/	2021年04月27日	同上
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	承租	房屋建筑物	市场价	/	547.74		1,100	否	银行转账	/	2021年04月27日	同上

												日	
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	出租	房屋建筑物	市场价	/	24.65		25	否	银行转账	/	2021年04月27日	同上
合计				--	--	9,293.41	--	10,425	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				上表已列示									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

托管情况说明

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	本期确认的托管收益/承包收益（元）
中原出版传媒投资控股集团有限公司	本公司	其他资产托管	2011/5/31	中原出版传媒集团以书面形式通知本公司终止本协议止	1,105,440.70

说明：根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版传媒集团自2011

年5月31日（资产交割日）起至中原出版传媒集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截至2021年12月31日托管资产的原值为1913.16万元，净值为612.34万元。

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%以上的托管项目。

## （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

### 1.公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益 (元)	上期确认的租赁收益 (元)
河南省新华书店文化发展有限公司	房屋及建筑物	246,516.00	246,516.00

### 2.公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租 赁款项 (元)	上期应支付的租 赁款项 (元)
中原出版传媒投资控股集团有限公司	房屋建筑物	31,073,463.14	28,556,070.69
河南省新华书店文化发展有限公司	房屋建筑物	5,477,413.11	6,801,114.74
中学生学习报社（郑州）文化传播有限公司	房屋建筑物	690,644.40	690,644.40
河南新华出版服务有限公司	房屋建筑物	183,960.00	183,960.00

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		有)	情况(如有)		完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南新华物资集团有限公司	2019年03月29日	25,000	2020年03月19日	15,000	连带责任保证	无	无	2020.3.19-2021.3.18	否	否
河南新华物资集团有限公司	2019年03月28日	25,000	2020年04月10日	10,000	连带责任保证	无	无	2020.4.10-2021.2.17	否	否
河南省国光印刷物资有限公司	2019年03月29日	10,000	2020年03月19日	10,000	连带责任保证	无	无	2020.3.19-2021.3.18	否	否
河南托利印刷包装机械有限公司	2019年03月29日	5,000	2020年03月19日	3,000	连带责任保证	无	无	2020.3.19-2021.3.18	否	否
深圳托利贸易有限公司	2020年04月30日	6,500	2020年07月10日	1,500	连带责任保证	无	有	2020.7.10-2022.4.28	否	否
深圳托利贸易有限公司	2020年04月30日	6,500	2021年03月31日	5,000	连带责任保证	无	有	2020.12.16-2021.12.15	否	否
河南新华物资集团有限公司	2021年04月27日	24,000	2021年06月02日	10,000	连带责任保证	无	无	2021.6.2-2022.5.6	否	否
河南新华物资集团有限公司	2021年04月27日	24,000	2021年07月14日	14,000	连带责任保证	无	无	2021.6.29-2022.6.28	否	否
河南省国光印刷物资有限公司	2021年04月27日	13,000	2021年07月14日	10,000	连带责任保证	无	无	2021.6.29-2022.6.28	否	否
河南托利印刷包装机械有限公司	2021年04月27日	3,000	2021年07月14日	3,000	连带责任保证	无	无	2021.6.29-2022.6.28	否	否

公司										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							81,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		46,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							38,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		40,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							81,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		46,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							38,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										4.06%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										13,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										13,000
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	216,000	109,000	0	0
信托理财产品	自有资金	15,300	0	0	0
合计		231,300	109,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
光大银行	银行	结构性存款	15,000	自有资金	2021年06月09日	2021年09月09日	债权类资产	保本浮动收益型	3.55%		133.13	133.13		是	是	
光大银行	银行	结构性存款	15,000	自有资金	2021年09月14日	2021年12月14日	债权类资产	保本浮动收益型	3.45%		121.88	121.88		是	是	
中国银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年10月14日	2022年10月14日	债权类资产	保本保最低收益型	3.10%	310	0	0		是	是	

建设银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年11月25日	2022年11月25日	债权类资产	保本浮动益型	2.60%	320	00			是	是	
兴业银行	银行	结构性存款	20,000	自有资金	2021年12月13日	2022年01月12日	债权类资产	保本浮动收益型	2.80%	39.36	00			是	是	
中国银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年12月15日	2022年12月15日	债权类资产	保本保最低收益型	3.14%	314	00			是	是	
建设银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年12月16日	2022年12月16日	债权类资产	保本浮动收益型	2.60%	320	00			是	是	
光大银行	银行	结构性存款	15,000	自有资金	2021年12月14日	2022年03月14日	债权类资产	保本浮动收益型	3.45%	129.5	00			是	是	
兴业银行	银行	理财	10,000	自有资金	2021年12月20日	2022年01月07日	债权类资产	非保本浮动收益型	2.84%		00			是	是	
兴业银行	银行	理财	10,000	自有资金	2021年12月24日	2022年01月07日	债权类资产	非保本浮动收益型	2.84%		00			是	是	
合计			125,000	--	--	--	--	--	--	1,432.86	255.01	--		--	--	--

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。

## 4、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。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	356,056,206	34.80%	0	0	0	0	0	356,056,206	34.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	356,056,206	34.80%	0	0	0	0	0	356,056,206	34.80%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	667,147,543	65.20%	0	0	0	0	0	667,147,543	65.20%
1、人民币普通股	667,147,543	65.20%	0	0	0	0	0	667,147,543	65.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,023,203,749	100.00%	0	0	0	0	0	1,023,203,749	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

## 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	18,545	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20948	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中原出版传媒投资控股集团有限公司	国有法人	60.03%	614,231,684	-30,000,000	356,056,206	258,175,478		
中原出版传媒—国泰君安证券—18 中	境内非国有法人	17.10%	175,000,000	+30,000,000		175,000,000		

原 EB 担保及信托财产专户	人							
全国社保基金六零四组合	其他	1.72%	17,579,500			17,579,500		
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.10%	11,210,925			11,210,925		
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	其他	0.81%	8,319,350			8,319,350		
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	其他	0.33%	3,384,357			3,384,357		
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	其他	0.29%	2,982,825			2,982,825		
上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.22%	2,286,621			2,286,621		
刘炜华	境内自然人	0.19%	1,952,800			1,952,800		
沈芳楼	境内自然人	0.18%	1,811,911			1,811,911		
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.中原出版传媒集团持有公司 789,231,684 股（其中 175,000,000 股登记在“中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户”中）。 2.公司未知其他股东之间是否存在关联关系；无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；未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注	无							

10)			
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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	258,175,478	人民币普通股	258,175,478
中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户	175,000,000	人民币普通股	175,000,000
全国社保基金六零四组合	17,579,500	人民币普通股	17,579,500
焦作通良资产经营有限公司	11,210,925	人民币普通股	11,210,925
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	8,319,350	人民币普通股	8,319,350
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	3,384,357	人民币普通股	3,384,357
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	2,982,825	人民币普通股	2,982,825
上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	2,286,621	人民币普通股	2,286,621
刘炜华	1,952,800	人民币普通股	1,952,800
沈芳楼	1,811,911	人民币普通股	1,811,911
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.中原出版传媒集团持有公司 789,231,684 股（其中 175,000,000 股登记在“中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户”中）。 2.公司未知其他股东之间是否存在关联关系；无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；未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	刘炜华先生信用账户持有的 1,952,800 股。		

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：地方国有控股

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
中原出版传媒投资控股集团	王庆	2007 年 12 月 27 日	91410000761689877D	资产管理、资本运营、实业投资；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体的印制、发行进行经营管理；对中小学教材

有限公司				出版租赁、印刷发行、大中专教材研发与党和国家重要文献出版进行经营管理；文化创意、策划；技术服务；从事版权贸易；承办展览展示；进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。
------	--	--	--	---

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

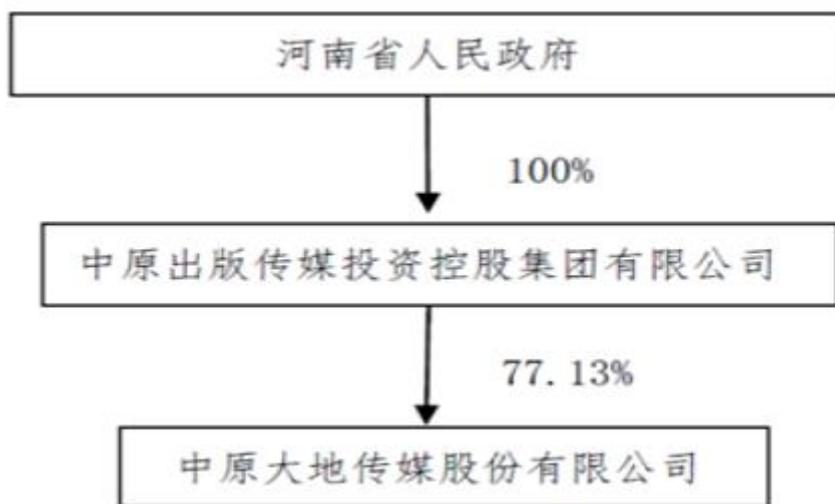
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省人民政府	王凯		无	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

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

## 第八节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节财务报告

### 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	2022 年 04 月 07 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 410A005505 号
注册会计师姓名	王高林、李光宇

审计报告正文

致同审字（2022）第410A005505号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中原大地传媒股份有限公司（以下简称“中原传媒公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原传媒公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中原传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露见财务报表附注三、24及附注五、39。

##### 1、事项描述

中原传媒公司及其子公司主要从事出版物的印刷生产和销售，以及与印刷相关的物资销售。2021年度，中原传媒公司出版业务确认的主营业务收入为2,591,200,232.12元，发行业务确认的主营业务收入为7,546,477,300.74元，印刷业务确认的主营业务收入为501,029,873.57元，物资销售确认的主营业务收入为1,643,740,425.16元，各分部之间抵销的主营业务收入为3,320,646,057.04元，中原传媒公司2021年度实现主营业务收入8,961,801,774.55元。由于收入是中原传媒公司的关键业绩指标之一，且各业务版块销售模式的

特殊差异性导致收入确认存在相关风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性。

(2) 获取并了解与收入确认的具体方法，复核并评估与商品销售收入确认有关的控制权转移时点、交易价格计量等是否符合企业会计准则的要求。

(3) 执行细节测试，检查与销售收入确认相关的依据是否充分，包括检查销售合同或订单、签收单、验收或结算凭证等支持性文件，评价收入确认的真实性和准确性。

(4) 结合应收账款审计，选取样本，对客户的交易额及往来余额进行函证。

(5) 针对临近资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，评价收入是否被记录在恰当的会计期间。

### (二) 存货跌价准备的计提

相关信息披露见财务报表附注三、12及附注五、8。

#### 1、事项描述

截至2021年12月31日，中原传媒公司合并财务报表中的存货账面余额为1,808,703,806.96元，已计提的存货跌价准备金额为534,794,613.22元。中原传媒公司管理层（以下简称“管理层”）根据存货的类别、时间并考虑预计销售情况确定存货的跌价准备。考虑到存货账面价值较高，是财务报表主要的资产项目之一，计提存货跌价准备对财务报表影响较为重大，且存货跌价准备的计提方法涉及管理层的估计，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们主要实施了以下审计程序：

(1) 了解、评价并测试与存货跌价准备计提相关的内部控制的设计和运行有效性。

(2) 通过对比同行业上市公司的处理惯例，评价中原传媒公司存货跌价准备计提方法的适当性。

(3) 了解并询问存货存放地点、存货核算方法，确定存货监盘范围；实施存货监盘程序，检查存货有无毁损、陈旧、过时、残次等状况。

(4) 取得存货的年末库龄清单，对库龄划分准确性执行复核，并结合存货的状况分析存货跌价准备是否合理。

(5) 复核并评价管理层确定可变现净值时作出的重大估计的合理性。

(6) 取得管理层编制的存货跌价准备计算表，按照存货跌价准备计提方法执行了重新计算，分析存货跌价准备计提是否充分、准确。

## 四、其他信息

中原传媒公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中原传媒公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报

表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

中原传媒公司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，管理层负责评估中原传媒公司的持续经营能力，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原传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中原传媒公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中原传媒公司的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原传媒公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就中原传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,170,768,016.63	4,247,488,796.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,190,201,641.36	484,336,826.71
衍生金融资产		
应收票据	9,329,950.00	10,669,635.57
应收账款	1,005,348,413.39	1,046,390,189.35
应收款项融资	7,168,962.28	19,795,530.35
预付款项	291,890,837.86	362,155,271.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	98,494,298.38	128,659,634.51
其中：应收利息		
应收股利		1,650.00
买入返售金融资产		
存货	1,273,909,193.74	1,171,246,273.23
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	321,850,391.39	350,362,839.11
流动资产合计	8,368,961,705.03	7,821,104,996.79
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	35,037,471.33	41,249,022.14
其他权益工具投资	589,448,004.36	700,535,572.95
其他非流动金融资产		
投资性房地产	756,668,461.89	650,422,740.59
固定资产	1,393,066,211.13	1,518,407,781.81
在建工程	1,482,481,573.37	884,747,303.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	204,320,666.16	
无形资产	1,175,418,781.42	1,206,191,292.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,334,564.96	69,106,040.36
递延所得税资产	54,809,831.90	44,790,059.78
其他非流动资产	779,863,095.14	713,340,385.99
非流动资产合计	6,538,448,661.66	5,828,790,199.46
资产总计	14,907,410,366.69	13,649,895,196.25
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	341,776,662.59	237,348,125.33
应付账款	2,927,622,890.06	2,659,506,334.39
预收款项	23,111,941.00	14,795,268.56
合同负债	650,960,555.08	508,215,966.84
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	270,202,292.39	241,611,760.20

应交税费	57,432,764.60	56,127,028.30
其他应付款	423,332,484.57	454,289,053.36
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	42,911,446.13	
其他流动负债	17,911,351.44	9,394,148.07
流动负债合计	4,755,262,387.86	4,181,287,685.05
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	160,235,319.38	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	314,698,311.59	332,223,411.25
预计负债	2,089,000.00	
递延收益	148,720,493.99	156,906,750.86
递延所得税负债	624,701.28	2,565.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	626,367,826.24	489,132,727.77
负债合计	5,381,630,214.10	4,670,420,412.82
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	1,023,203,749.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,762,476,730.80	2,762,476,730.80
减：库存股		
其他综合收益	-124,126,596.62	-17,347,604.05
专项储备		

盈余公积	329,030,101.87	285,031,194.84
一般风险准备		
未分配利润	5,492,734,561.86	4,878,832,878.13
归属于母公司所有者权益合计	9,483,318,546.91	8,932,196,948.72
少数股东权益	42,461,605.68	47,277,834.71
所有者权益合计	9,525,780,152.59	8,979,474,783.43
负债和所有者权益总计	14,907,410,366.69	13,649,895,196.25

法定代表人：王庆主管会计工作负责人：吴东升会计机构负责人：吴东升

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,163,197,730.09	2,072,919,424.41
交易性金融资产	900,137,140.74	201,054,619.83
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		202,215.00
应收款项融资		
预付款项		56,000.00
其他应收款	42,506,320.44	374,790,163.01
其中：应收利息		
应收股利		11,478,071.81
存货		
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	557,125,147.13	902,929,749.62
流动资产合计	3,662,966,338.40	3,551,952,171.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,245,018,914.20	4,219,909,312.60

其他权益工具投资	454,508,979.52	563,121,210.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产	203,519,885.00	213,314,336.60
固定资产	20,439,227.84	15,743,866.41
在建工程	349,269.65	4,954,852.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,670,812.82	
无形资产	5,387,146.67	5,484,850.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,825,017.41	8,886,839.55
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,321,829,786.17	1,045,699,455.67
非流动资产合计	6,296,549,039.28	6,077,114,723.95
资产总计	9,959,515,377.68	9,629,066,895.82
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		
应付账款	5,861,957.62	1,079,867.50
预收款项	924,806.87	2,001,994.93
合同负债		
应付职工薪酬	9,126,618.67	8,797,838.91
应交税费	168,280.35	216,441.51
其他应付款	4,633,498,935.64	4,355,463,626.52
其中：应付利息	8,187,933.84	5,463,705.96
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,304,263.35	
其他流动负债		
流动负债合计	4,656,884,862.50	4,367,559,769.37
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	24,061,208.91	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,840,086.20	5,961,583.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,901,295.11	5,961,583.74
负债合计	4,689,786,157.61	4,373,521,353.11
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	1,023,203,749.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,685,332,781.76	3,685,332,781.76
减：库存股		
其他综合收益	-145,486,220.48	-36,873,989.75
专项储备		
盈余公积	248,396,321.16	204,397,414.13
未分配利润	458,282,588.63	379,485,587.57
所有者权益合计	5,269,729,220.07	5,255,545,542.71
负债和所有者权益总计	9,959,515,377.68	9,629,066,895.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	9,261,018,630.76	9,590,322,571.26
其中：营业收入	9,261,018,630.76	9,590,322,571.26
利息收入	89,199,249.81	61,901,714.49
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,122,353,597.28	8,629,128,637.58
其中：营业成本	5,941,828,361.52	6,605,469,732.58
利息支出	1,493,602.26	1,344,673.68
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	65,189,564.74	53,133,205.98
销售费用	1,205,541,151.51	1,076,840,244.98
管理费用	941,664,577.09	901,885,364.28
研发费用	27,831,997.26	30,977,899.15
财务费用	-59,702,054.84	-39,177,809.39
其中：利息费用	1,493,602.26	1,344,673.68
利息收入	89,199,249.81	61,901,714.49
加：其他收益	41,175,711.53	70,624,750.18
投资收益（损失以“-”号填 列）	13,562,071.99	119,866,380.80
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-5,060,627.34	-511,131.68
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）	1,819,987.29	1,064,882.50
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-33,095,254.13	-49,885,541.09
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-139,402,599.92	-159,696,999.97
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	676,587.01	6,109,169.90

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,023,401,537.25	949,276,576.00
加：营业外收入	20,729,848.20	21,536,540.80
减：营业外支出	35,510,515.86	23,402,477.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,008,620,869.59	947,410,638.85
减：所得税费用	29,580,745.67	13,466,608.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	979,040,123.92	933,944,030.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	979,040,123.92	933,944,030.38
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	975,093,752.95	927,728,961.49
2.少数股东损益	3,946,370.97	6,215,068.89
六、其他综合收益的税后净额	-106,778,992.57	-11,241,702.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-106,778,992.57	-11,241,702.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-106,778,992.57	-11,241,702.28
1.重新计量设定受益计划变动额	4,510,000.00	4,740,000.00
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	-111,288,992.57	-15,981,702.28
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	872,261,131.35	922,702,328.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	868,314,760.38	916,487,259.21
归属于少数股东的综合收益总额	3,946,370.97	6,215,068.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.95	0.91
（二）稀释每股收益	0.95	0.91

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王庆主管会计工作负责人：吴东升会计机构负责人：吴东升

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	18,181,027.18	15,423,030.70
减：营业成本	19,151,404.85	17,937,129.53
税金及附加	2,187,280.49	2,030,649.32
销售费用	2,096,294.15	896,689.57
管理费用	63,578,484.88	55,824,759.52
研发费用		
财务费用	-35,005,241.86	-11,987,381.71
其中：利息费用	30,983,347.40	28,633,328.84
利息收入	67,566,151.43	40,737,416.18
加：其他收益	151,999.51	309,066.21
投资收益（损失以“-”号填列）	474,167,824.61	432,251,235.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,327,012.97	2,336,395.99
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）	137,140.74	1,054,619.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,070,220.05	-38,877,159.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		22,880.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	459,699,989.58	345,481,827.75
加：营业外收入	2,705,041.36	2,917,180.75
减：营业外支出	17,670,748.91	22,074,138.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	444,734,282.03	326,324,869.96
减：所得税费用	4,745,211.75	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	439,989,070.28	326,324,869.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	439,989,070.28	326,324,869.96
（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	-108,612,230.73	-36,873,989.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-108,612,230.73	-36,873,989.75
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-108,612,230.73	-36,873,989.75
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	331,376,839.55	289,450,880.21
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	2021 年度	2020 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	9,625,322,222.07	10,031,921,742.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,282,315.15	33,809,408.36
收到其他与经营活动有关的现金	319,397,483.22	284,037,364.99
经营活动现金流入小计	9,967,002,020.44	10,349,768,515.98
购买商品、接受劳务支付的现金	5,798,651,817.47	6,194,863,405.69

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金	1,666,340,943.87	1,503,977,407.57
支付的各项税费	198,768,346.08	165,979,393.00
支付其他与经营活动有关的现金	717,823,693.96	825,629,437.94
经营活动现金流出小计	8,381,584,801.38	8,690,449,644.20
经营活动产生的现金流量净额	1,585,417,219.06	1,659,318,871.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,491,046,601.10	2,815,093,117.08
取得投资收益收到的现金	12,640,924.81	73,527,136.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,675,026.77	2,655,853.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,297,487.43
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	620,000.00
投资活动现金流入小计	2,505,362,552.68	2,916,193,594.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	663,064,691.74	427,384,411.40
投资支付的现金	4,116,590,208.40	3,736,500,771.96
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	42,055.00	77,751.32
投资活动现金流出小计	4,779,696,955.14	4,163,962,934.68
投资活动产生的现金流量净额	-2,274,334,402.46	-1,247,769,340.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		950,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	24,395,209.46	23,458,910.85
筹资活动现金流入小计	24,395,209.46	24,408,910.85
偿还债务支付的现金		153,492.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	325,955,762.19	289,304,965.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,762,600.00	2,731,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	86,456,206.64	297,788,593.80
筹资活动现金流出小计	412,411,968.83	587,247,052.34
筹资活动产生的现金流量净额	-388,016,759.37	-562,838,141.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-823.75	-15,901.34
五、现金及现金等价物净增加额	-1,076,934,766.52	-151,304,511.27
加：期初现金及现金等价物余额	2,712,608,551.34	2,863,913,062.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,635,673,784.82	2,712,608,551.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	17,035,840.62	1,219,324.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,230,911.89	66,798,239.85
经营活动现金流入小计	81,266,752.51	68,017,564.28
购买商品、接受劳务支付的现金	9,789,192.21	
支付给职工以及为职工支付的现金	37,349,024.44	30,691,252.99
支付的各项税费	9,240,329.12	2,440,463.57
支付其他与经营活动有关的现金	33,627,188.72	52,706,637.34
经营活动现金流出小计	90,005,734.49	85,838,353.90
经营活动产生的现金流量净额	-8,738,981.98	-17,820,789.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,438,000,000.00	1,280,230,334.13
取得投资收益收到的现金	477,945,143.77	431,927,399.16
处置固定资产、无形资产和其他		82,315.32

长期资产收回的现金净额		
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	343,614,047.65	414,147,699.82
投资活动现金流入小计	2,259,559,191.42	2,126,387,748.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,482,438.24	13,294,870.84
投资支付的现金	2,150,000,000.00	2,147,812,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	435,385,446.60	412,118,111.17
投资活动现金流出小计	2,595,867,884.84	2,573,225,182.01
投资活动产生的现金流量净额	-336,308,693.42	-446,837,433.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,872,706,619.72	25,742,607,235.61
筹资活动现金流入小计	26,872,706,619.72	25,742,607,235.61
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	317,193,162.19	286,497,049.72
支付其他与筹资活动有关的现金	26,635,377,138.37	25,618,209,042.33
筹资活动现金流出小计	26,952,570,300.56	25,904,706,092.05
筹资活动产生的现金流量净额	-79,863,680.84	-162,098,856.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-424,911,356.24	-626,757,079.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,270,285,774.90	1,897,042,854.54
六、期末现金及现金等价物余额	845,374,418.66	1,270,285,774.90

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	1,023,203,749.00				2,762,476,730.80		-17,347,604.05		285,031,194.84		4,878,832,878.13		8,932,196,948.72	47,277,834.71	8,979,474,783.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				2,762,476,730.80		-17,347,604.05		285,031,194.84		4,878,832,878.13		8,932,196,948.72	47,277,834.71	8,979,474,783.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-106,778,992.57		43,998,907.03		613,901,683.73		551,121,598.19	-4,816,229.03	546,305,369.16
(一)综合收益总额							-106,778,992.57				975,093,752.95		868,314,760.38	3,946,370.97	872,261,131.35
(二)所有者投入															



收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				2,762,476,730.80	-124,126,596.62		329,030,101.87		5,492,734,561.86		9,483,318,546.91	42,461,605.68	9,525,780,152.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,023,203,749.00				2,801,237,367.25		-6,105,901.77		252,398,707.84		4,270,233,453.36		8,340,967,375.68	45,253,072.75	8,386,220,448.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控															

制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,023,203,749.00			2,801,237,367.25	-6,105,901.77	252,398,707.84		4,270,233,453.36		8,340,967,375.68	45,253,072.75	8,386,220,448.43		
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				-38,760,636.45	-11,241,702.28	32,632,487.00		608,599,424.77		591,229,573.04	2,024,761.96	593,254,335.00		
(一)综合收益总额					-11,241,702.28			927,728,961.49		916,487,259.21	6,215,068.89	922,702,328.10		
(二)所有者投入和减少资本				-38,760,636.45						-38,760,636.45	-4,190,306.93	-42,950,943.38		
1. 所有者投入的普通股				-38,760,636.45						-38,760,636.45	-4,190,306.93	-42,950,943.38		
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						32,632,487.00		-319,129,536.72		-286,497,049.72		-286,497,049.72		
1. 提取盈余公积						32,632,487.00		-32,632,487.00						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-286,497,049.72		-286,497,049.72		-286,497,049.72		
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				2,762,476,730.80		-17,347,604.05		285,031,194.84		4,878,832,878.13		8,932,196,948.72	47,277,834.71	8,979,474,783.43

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	1,023,203,749.00				3,685,332,781.76		-36,873,989.75		204,397,414.13	379,485,587.57		5,255,545,542.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				3,685,332,781.76		-36,873,989.75		204,397,414.13	379,485,587.57		5,255,545,542.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-108,612,230.73		43,998,907.03	78,797,001.06		14,183,677.36
（一）综合收益总额							-108,612,230.73			439,989,070.28		331,376,839.55
（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									43,998,907.03	-361,192,069.22		-317,193,162.19
1. 提取盈余公积									43,998,907.03	-43,998,907.03		

2. 对所有者（或股东）的分配											-317,193,162.19		-317,193,162.19
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				3,685,332,781.76		-145,486,220.48		248,396,321.16	458,282,588.63			5,269,729,220.07

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,023,203,749.00				3,688,880,904.12				171,764,927.13	372,290,254.33		5,256,139,834.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				3,688,880,904.12				171,764,927.13	372,290,254.33		5,256,139,834.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,548,122.36		-36,873,989.75		32,632,487.00	7,195,333.24		-594,291.87
（一）综合收益总额							-36,873,989.75			326,324,869.96		289,450,880.21
（二）所有者投入和减少资本					-3,548,122.36							-3,548,122.36
1. 所有者投入的普通股					-3,548,122.36							-3,548,122.36
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									32,632,487.00	-319,129,536.72		-286,497,049.72
1. 提取盈余公积									32,632,487.00	-32,632,487.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-286,497,049.72		-286,497,049.72

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				3,685,332,781.76		-36,873,989.75		204,397,414.13	379,485,587.57		5,255,545,542.71

### 三、公司基本情况

中原大地传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）前身是焦作鑫安科技股份有限公司（以下简称“焦作鑫安”），焦作鑫安是由原焦作市化工三厂于1989年整体改组并向社会公开募集股份而设立的股份有限公司。1997年3月19日，经中国证券监督管理委员会批准，焦作鑫安向社会公众发行1,477.50万股公众股，于1997年3月31日在深圳证券交易所上市，公司证券代码为000719。

2011年5月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股票购买资产的批复》（证监许可[2011]801号）文件核准，本公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“中原出版传媒集团”）发行285,262,343股股份购买相关资产。根据焦作鑫安与中原出版传媒集团签署的《关于焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组交割事项之协议书》之约定，双方确定以2011年5月31日为焦作鑫安重大资产重组资产交割基准日，并进行了相关资产交付。2011年6月28日，中勤万信会计师事务所出具了（2011）中勤验字第06038号验资报告，对定向发行的285,262,343股股份予以验证。2011年7月11日，本公司工商登记变更为现有名称。

根据中原大地传媒股份有限公司2011年11月24日收到的深圳证券交易所《关于焦作鑫安科技股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2011]359号），本公司A股股票获准于2011年12月2日起在深圳证券交易所恢复上市交易。本公司证券简称变更为“大地传媒”，公司所属行业变更为“新闻和出版业”，公司证券代码仍为000719。

2014年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中原大地传媒股份有限公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]602号）核准，本公司向中原出版传媒集团以现金及发行股份购买资产的方式购买中原出版传媒集团下属的图书发行等业务的经营性资产，并募集配套资金。本次购买资产交易对价的15%部分由本公司以现金支付，另外85%部分通过向中原出版传媒集团发行股份进行支付，募集配套资金以非公开发行股票的形式进行。本次交易本公司合计发行股份数量347,361,929股，其中本公司向中原出版传媒集团发行273,889,389股，发行价格为9.18元/股，向特定投资者募集配套资金共发行73,472,540股，发行价格为13.42元/股。本次交易前，中原出版传媒集团持有333,211,906股，占交易前公司总股本比例的75.78%，为本公司控股股东；本次配套融资发行完成后，公司总股本为787,079,807股，中原出版传媒集团持有公司607,101,295股，持股比例变更为77.13%，仍为本公司控股股东，河南省人民政府仍为本公司实际控制人，控股股东和实际控制人未发生变更。

2016年5月20日，经本公司2015年年度股东大会会议决议，通过了2015年度利润分配方案，以总股本787,079,807股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，分红后总股本增至1,023,203,749股。本公司于2016年6月27日进行了工商变更，变更后注册资本为1,023,203,749元。

经本公司申请，并经深圳证券交易所核准，本公司证券简称自2018年1月15日起发生变更，变更后的证券简称为“中原传媒”，公司证券代码仍为000719。

本公司注册地址位于焦作市塔南路45号，办公地址位于郑州市金水东路39号中国（河南）出版产业园A座。本公司于2018年4月8日取得了河南省市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为91410000170000417R。

根据《公司法》、《公司章程》以及相关法律法规和规范性文件，本公司建立了较为完善的公司法人治理结构，设立了股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动（经营范围）包括：对新闻、出版、教育、文化、广播、

电影、电视节目等进行互联网信息服务；国内广告策划、代理、制作、发布；媒体运营策划、平面设计制作；电子网络工程；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体、框架媒体和其它媒介产品的编辑、印制、发行进行经营管理；对版权贸易、中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发进行经营管理；资产管理、资本运营、实业投资；文化创意、策划；数字出版相关的软硬件的研发和销售、技术转让、技术咨询、技术服务；承办展览展示。

本财务报表及财务报表附注业经本公司八届十二次董事会会议于2022年4月7日批准。

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，详见“本节八、在其他主体中的权益”。

## 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颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本节五重要会计政策及会计估计—20. 固定资产、本节五重要会计政策及会计估计—24. 无形资产、本节五重要会计政策及会计估计—31. 收入。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司、合营企业及联营企业以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

##### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

### 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 10、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。

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### 4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### 5. 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### 6. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

## 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票

- 应收票据组合2：商业承兑汇票

## B、应收账款

- 应收账款组合1：应收定向类客户款项
- 应收账款组合2：应收非定向类客户款项

## C、合同资产

- 合同资产组合1：产品销售
- 合同资产组合2：工程施工

## 其他应收款

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：应收增值税退税、出口退税

其他应收款组合2：应收往来款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

## 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息

和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7. 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

详见本节五、重要会计政策及会计估计—10.金融工具。

## 12、应收账款

详见本节五、重要会计政策及会计估计—10.金融工具。

## 13、应收款项融资

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、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

详见本节五、重要会计政策及会计估计—10.金融工具。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。同时，本公司根据《新闻出版会计办法》将所计提的库存出版物的呆滞损失准备（即提成差价）也在存货跌价准备中核算。出版物经批准报废时，也在出版物提成差价中列支。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。本公司存货跌价准备确认的标准和计提方法如下：

①纸质图书：分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取10%-20%；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取20%-30%；前三年及三年以上的，按年末库存图书总定价提取30%-40%。

②纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：当年出版的，按年末库存实际成本提取。

③音像制品和电子出版物：按年末库存实际成本的10%-30%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

④所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

⑤其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物于领用时按照一次摊销法进行摊销。

## 16、合同资产

详见本节五、重要会计政策及会计估计—10. 金融工具。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

## 18、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

### 1. 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融

工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### 4.持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、重要会计政策及会计估计—25.长期资产减值。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节五、重要会计政策及会计估计—25.长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40	3	9.70-2.43
机器设备	5-10	3	19.40-9.70
运输设备	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	3-5	3	32.33-19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、重要会计政策及会计估计—25.长期资产减值。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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。

## 21、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、重要会计政策及会计估计—25. 长期资产减值。

## 22、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 23、使用权资产

### 1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## 2. 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3. 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、重要会计政策及会计估计—25. 长期资产减值。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	土地使用权
计算机软件及其他	3-10年	直线法	计算机软件及其他

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五、重要会计政策及会计估计—25. 长期资产减值。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或

出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

## 25、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 27、合同负债

详见本节五、重要会计政策及会计估计—31. 收入。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 29、租赁负债

详见本节五、重要会计政策及会计估计—34. 租赁。

## 30、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节五、重要会计政策及会计估计—10.金融工具（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 2. 具体方法

公司各单项履约义务是在某一时点履行，按时点确认收入：

①出版、发行收入

出版、发行业务以下销售模式确认销售收入：

A、征订团购模式下，根据订单将出版物发给客户，由购货方完成验收或对账后确认销售收入；

B、批发模式下，附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入；没有明确退货率及退货期的，以取得索取货款的凭证时确认销售收入；

C、零售模式下，在将货物交付给购买方时，以收取货款或取得索取货款的凭据确认销售收入；

D、网上销售模式下，根据订单将出版物发给购货方，自有平台销售在购货方签收并于无理由退货期满后确认收入；第三方平台销售在购货方确认收货或在购货方签收并无理由退货期满后确认收入。

## ②印刷收入

公司根据合同约定将产品交付给购货方或者购货商指定的地点，且产品销售收入金额确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量后确认销售收入。

## ③物资销售收入

公司根据与客户签订的销售合同、协议，负责将货物运输到约定的交货地点，经客户验收，开具发票确认销售收入。

## ④其他业务

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

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

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

## 32、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 34、租赁

#### 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租

赁。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

房屋建筑物

运输设备

## 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

## 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终

止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 35、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它因素，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假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，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、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。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 设定受益计划负债

本公司已对原有离退休人员、已故员工遗属及内退人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

### 36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则	本公司于 2021 年 4 月 26 日召开的八届	

第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	六次董事会会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见本节五、重要会计政策及会计估计—34.租赁。	
---	--	--

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年4月26日召开的八届六次董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见本节五、重要会计政策及会计估计—34.租赁。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

## 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照本节五、重要会计政策及会计估计—23对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额（2020年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2021年1月1日）
<b>资产：</b>				
预付账款	362,155,271.72		-1,482,067.96	360,673,203.76
使用权资产			241,900,781.36	241,900,781.36
长期待摊费用	69,106,040.36		-313,609.97	68,792,430.39
资产总额	13,649,895,196.25		240,105,103.43	13,890,000,299.68
<b>负债：</b>				
一年内到期的非流动负债		44,985,770.46		44,985,770.46
租赁负债		-44,985,770.46	240,105,103.43	195,119,332.97
负债总额	4,670,420,412.82		240,105,103.43	4,910,525,516.25

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
<b>使用权资产：</b>	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	241,900,781.36

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少（-）
<b>资产：</b>			
预付账款	291,890,837.86	293,321,777.38	-1,430,939.52
使用权资产	204,320,666.16		204,320,666.16
长期待摊费用	67,334,564.96	69,171,668.63	-1,837,103.67
资产总计	<b>15,016,033,136.44</b>	<b>14,814,980,513.47</b>	<b>201,052,622.97</b>
<b>负债：</b>			
一年内到期的非流动负债	42,911,446.13		42,911,446.13
租赁负债	160,235,319.38		160,235,319.38
负债总计	<b>5,381,428,790.12</b>		<b>5,381,428,790.12</b>

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	5,941,828,361.52	5,942,871,113.64	-1,042,752.12
销售费用	1,205,541,151.51	1,209,032,876.06	-3,491,724.55
管理费用	941,664,577.09	944,693,972.73	-3,029,395.64
财务费用	-59,702,054.84	-69,360,069.69	9,658,014.85
所得税费用	29,580,745.67	30,328,650.92	-747,905.25

### 作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,247,488,796.24	4,247,488,796.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	484,336,826.71	484,336,826.71	
衍生金融资产			
应收票据	10,669,635.57	10,669,635.57	
应收账款	1,046,390,189.35	1,046,390,189.35	
应收款项融资	19,795,530.35	19,795,530.35	
预付款项	362,155,271.72	360,673,203.76	-1,482,067.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	128,659,634.51	128,659,634.51	

其中：应收利息			
应收股利	1,650.00	1,650.00	
买入返售金融资产			
存货	1,171,246,273.23	1,171,246,273.23	
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	350,362,839.11	350,362,839.11	
流动资产合计	7,821,104,996.79	7,819,622,928.83	-1,482,067.96
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	41,249,022.14	41,249,022.14	
其他权益工具投资	700,535,572.95	700,535,572.95	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	650,422,740.59	650,422,740.59	
固定资产	1,518,407,781.81	1,518,407,781.81	
在建工程	884,747,303.57	884,747,303.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		241,900,781.36	241,900,781.36
无形资产	1,206,191,292.27	1,206,191,292.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	69,106,040.36	68,792,430.39	-313,609.97
递延所得税资产	44,790,059.78	44,790,059.78	
其他非流动资产	713,340,385.99	713,340,385.99	
非流动资产合计	5,828,790,199.46	6,070,377,370.85	241,587,171.39
资产总计	13,649,895,196.25	13,890,000,299.68	240,105,103.43
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	237,348,125.33	237,348,125.33	
应付账款	2,659,506,334.39	2,659,506,334.39	
预收款项	14,795,268.56	14,795,268.56	
合同负债	508,215,966.84	508,215,966.84	
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	241,611,760.20	241,611,760.20	
应交税费	56,127,028.30	56,127,028.30	
其他应付款	454,289,053.36	454,289,053.36	
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		44,985,770.46	44,985,770.46
其他流动负债	9,394,148.07	9,394,148.07	
流动负债合计	4,181,287,685.05	4,226,273,455.51	44,985,770.46
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		195,119,332.97	195,119,332.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬	332,223,411.25	332,223,411.25	
预计负债			

递延收益	156,906,750.86	156,906,750.86	
递延所得税负债	2,565.66	2,565.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	489,132,727.77	684,252,060.74	195,119,332.97
负债合计	4,670,420,412.82	4,910,525,516.25	240,105,103.43
所有者权益：			
股本	1,023,203,749.00	1,023,203,749.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,762,476,730.80	2,762,476,730.80	
减：库存股			
其他综合收益	-17,347,604.05	-17,347,604.05	
专项储备			
盈余公积	285,031,194.84	285,031,194.84	
一般风险准备			
未分配利润	4,878,832,878.13	4,878,832,878.13	
归属于母公司所有者权益合计	8,932,196,948.72		
少数股东权益	47,277,834.71	47,277,834.71	
所有者权益合计	8,979,474,783.43	8,979,474,783.43	
负债和所有者权益总计	13,649,895,196.25	13,890,000,299.68	240,105,103.43

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,072,919,424.41	2,072,919,424.41	
交易性金融资产	201,054,619.83	201,054,619.83	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	202,215.00	202,215.00	
应收款项融资			
预付款项	56,000.00	56,000.00	
其他应收款	374,790,163.01	374,790,163.01	

其中：应收利息			
应收股利	11,478,071.81	11,478,071.81	
存货			
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	902,929,749.62	902,929,749.62	
流动资产合计	3,551,952,171.87	3,551,952,171.87	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,219,909,312.60	4,219,909,312.60	
其他权益工具投资	563,121,210.25	563,121,210.25	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	213,314,336.60	213,314,336.60	
固定资产	15,743,866.41	15,743,866.41	
在建工程	4,954,852.54	4,954,852.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,338,516.03	38,338,516.03
无形资产	5,484,850.33	5,484,850.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,886,839.55	8,886,839.55	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,045,699,455.67	1,045,699,455.67	
非流动资产合计	6,077,114,723.95	6,115,453,239.98	38,338,516.03
资产总计	9,629,066,895.82	9,667,405,411.85	38,338,516.03
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			
应付账款	1,079,867.50	1,079,867.50	
预收款项	2,001,994.93	2,001,994.93	
合同负债			
应付职工薪酬	8,797,838.91	8,797,838.91	
应交税费	216,441.51	216,441.51	
其他应付款	4,355,463,626.52	4,355,463,626.52	
其中：应付利息	5,463,705.96	5,463,705.96	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		6,973,043.77	6,973,043.77
其他流动负债			
流动负债合计	4,367,559,769.37	4,374,532,813.14	6,973,043.77
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		31,365,472.26	31,365,472.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,961,583.74	5,961,583.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,961,583.74	37,327,056.00	31,365,472.26
负债合计	4,373,521,353.11	4,411,859,869.14	38,338,516.03
所有者权益：			
股本	1,023,203,749.00	1,023,203,749.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,685,332,781.76	3,685,332,781.76	

减：库存股			
其他综合收益	-36,873,989.75	-36,873,989.75	
专项储备			
盈余公积	204,397,414.13	204,397,414.13	
未分配利润	379,485,587.57	379,485,587.57	
所有者权益合计	5,255,545,542.71	5,255,545,542.71	
负债和所有者权益总计	9,629,066,895.82	9,667,405,411.85	38,338,516.03

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 37、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产余值或租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应纳流转税额	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第10号）的规定，自2021年1月1日起至2023年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退的优惠政策；符合文件第一条第一款规定的出版物（其中包括：专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本）享受增值税100%先征后退的优惠政策，符合第一条第二款规定的出版物（其中包括：除第一款规定以外的其他图书和期刊，音像制品）享受增值税50%先征后退优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财政部税务总局公告2021年第10号）的规定，自2021年1月1日起至2023年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在发行环节享受增值税免征的优惠政策。

(2) 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，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。本公司下属子公司依据政策享受的免税期间如下表：

单位名称	免税期间
大象出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
海燕出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南科学技术出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
中州古籍出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
文心出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
中原农民出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南文艺出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南电子音像出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南美术出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南省新华书店发行集团有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南人民出版社有限责任公司	2019年1月1日至2023年12月31日
河南教育电子音像出版社有限公司	2019年1月1日至2023年12月31日

（3）本公司之子公司河南新华印刷集团有限公司于2019年10月31日取得编号为GR201941000372的《高新技术企业证书》，证书有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，河南新华印刷集团有限公司在2019年度至2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》（财税[2019]20号）的规定，自2019年2月1日至2020年12月31日，对企业集团内单位（含企业集团）之间的资金无偿借贷行为免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税[2021]6号），《关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》（财税[2019]20号）的执行期限延长至2023年12月31日。

### 3、其他

## 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	225,005.28	204,195.61
银行存款	4,138,588,571.23	4,200,424,354.58
其他货币资金	31,954,440.12	46,860,246.05
合计	4,170,768,016.63	4,247,488,796.24

其中：存放在境外的款项总额	36,717.63	38,589.18
---------------	-----------	-----------

其他说明

(1) 本公司期末银行存款中包含存期小于一年的定期存单2,480,000,000.00元及应收利息24,599,613.76元，期初包含应收利息14,788,416.24元。其中期末银行存款中存在定期存单60,000,000.00元为开具银行承兑汇票向银行质押。

(2) 本公司期末其他货币资金中使用受限资金为30,494,618.05元，包括票据保证金24,692,155.26元、未决诉讼冻结资金4,164,461.88元、房改维修基金819,924.44元、信用证保证金534,634.35元、预留印鉴未变更冻结资金205,742.12元、ETC押金73,000.00元、POS机押金4,700.00元。

(3) 期末，除(1)(2)中所述受限资金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	1,190,201,641.36	484,336,826.71
其中：		
理财产品	1,190,201,641.36	484,336,826.71
其中：		
合计	1,190,201,641.36	484,336,826.71

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,329,950.00	10,574,635.57
商业承兑票据		95,000.00
合计	9,329,950.00	10,669,635.57

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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	9,329,950.00	100.00%			9,329,950.00	10,674,635.57	100.00%	5,000.00	5.00%	10,669,635.57
其中：										
银行承兑汇票	9,329,950.00	100.00%			9,329,950.00	10,574,635.57	99.06%			10,574,635.57
商业承兑汇票						100,000.00	0.94%	5,000.00	5.00%	95,000.00
合计	9,329,950.00	100.00%			9,329,950.00	10,674,635.57	100.00%	5,000.00		10,669,635.57

按单项计提坏账准备：银行承兑汇票

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
1 年以内	9,329,950.00			
合计	9,329,950.00		--	--

按单项计提坏账准备：商业承兑汇票

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

## (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	
坏账准备	5,000.00		5,000.00			0.00
合计	5,000.00		5,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 4、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	79,558,810.94	6.39%	79,558,810.94	100.00%		81,370,949.32	6.45%	80,470,949.32	98.89%	900,000.00
其中:										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	70,564,912.20	5.67%	70,564,912.20	100.00%		75,769,779.62	6.01%	74,869,779.62	98.81%	900,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,993,898.74	0.72%	8,993,898.74	100.00%		5,601,169.70	0.44%	5,601,169.70	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,165,291,918.84	93.61%	159,943,505.45	13.73%	1,005,348,413.39	1,180,180,373.36	93.55%	134,690,184.01	11.41%	1,045,490,189.35
其中:										
应收定向类客户款项	993,063,812.46	79.77%	134,276,476.62	13.52%	858,787,335.84	969,916,731.36	76.88%	105,141,097.81	10.84%	864,775,633.55
应收非定向类客户款项	172,228,106.38	13.84%	25,667,028.83	14.90%	146,561,077.55	210,263,642.00	16.67%	29,549,086.20	14.05%	180,714,555.80
合计	1,244,850,729.78	100.00%	239,502,316.39		1,005,348,413.39	1,261,551,322.68	100.00%	215,161,133.33		1,046,390,189.35

按单项计提坏账准备：79,558,810.94 元

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
濮阳市华翔光源材料有限公司	13,517,331.88	13,517,331.88	100.00%	收回困难
上海愉阅信息技术有限公司	10,621,502.41	10,621,502.41	100.00%	收回困难
河南省工艺品进出口有限公司	8,854,039.64	8,854,039.64	100.00%	收回困难
郑州奥之杰汽车销售有限公司	8,794,578.98	8,794,578.98	100.00%	收回困难
河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司	8,321,162.00	8,321,162.00	100.00%	收回困难
河南金鸣纸业有限公司	3,985,585.79	3,985,585.79	100.00%	收回困难
郑州中方印刷有限公司	3,694,618.46	3,694,618.46	100.00%	收回困难
山东泉林集团有限公司	3,612,718.58	3,612,718.58	100.00%	收回困难
河南亚松贸易有限公司	3,553,020.15	3,553,020.15	100.00%	收回困难
濮阳市通宇纸业有限公司	3,466,080.53	3,466,080.53	100.00%	收回困难

司				
郑州蔡伦纸业有限公司	2,144,273.78	2,144,273.78	100.00%	收回困难
KOMERI CO LTD	1,758,557.26	1,758,557.26	100.00%	收回困难
孟州市冠达彩印有 限公司	1,518,984.73	1,518,984.73	100.00%	收回困难
河南积微堂文化传 媒有限公司	966,021.88	966,021.88	100.00%	收回困难
郑州丽繁纸业有限 公司	892,808.23	892,808.23	100.00%	收回困难
湖南金北顺纸业有 限公司	832,757.00	832,757.00	100.00%	收回困难
漯河市豫中宏源包 装股份有限公司	671,368.69	671,368.69	100.00%	收回困难
洛阳市宇瑞印刷器 材有限公司	433,799.89	433,799.89	100.00%	收回困难
河南传美印刷有限 公司	397,153.44	397,153.44	100.00%	收回困难
郑州豫元包装有限 公司	364,013.09	364,013.09	100.00%	收回困难
郑州友联印刷有限 公司	340,044.15	340,044.15	100.00%	收回困难
河南旺高印务有限 公司	241,433.30	241,433.30	100.00%	收回困难
郑州华彩印务有限 公司	187,486.86	187,486.86	100.00%	收回困难
河南领航印务有限 公司	155,120.21	155,120.21	100.00%	收回困难
河南彬海胶印制 品有限公司	106,326.30	106,326.30	100.00%	收回困难
HK HUAHUITONG TRADE LIMITED	64,263.78	64,263.78	100.00%	收回困难
河南骏诚纸业有限 公司	63,759.93	63,759.93	100.00%	收回困难
合计	79,558,810.94	79,558,810.94	--	--

按组合计提坏账准备：应收定向类客户款项

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	726,025,085.65	47,670,741.53	6.57%
1 至 2 年	129,819,897.30	18,100,331.36	13.94%
2 至 3 年	81,825,194.55	22,153,037.05	27.07%
3 至 4 年	13,054,575.13	5,811,697.06	44.52%
4 至 5 年	4,371,246.83	2,572,856.62	58.86%
5 年以上	37,967,813.00	37,967,813.00	100.00%

合计	993,063,812.46	134,276,476.62	--
----	----------------	----------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收非定向类客户款项

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	102,901,892.36	6,061,413.79	5.89%
1 至 2 年	17,743,349.87	1,406,375.94	7.93%
2 至 3 年	31,023,757.25	3,498,153.81	11.28%
3 至 4 年	6,808,552.50	1,417,071.55	20.81%
4 至 5 年	805,997.22	339,456.56	42.12%
5 年以上	12,944,557.18	12,944,557.18	100.00%
合计	172,228,106.38	25,667,028.83	--

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）	828,058,212.06
1 至 2 年	161,896,845.55
2 至 3 年	110,405,245.30
3 年以上	144,490,426.87
3 至 4 年	22,621,578.85
4 至 5 年	5,666,960.36
5 年以上	116,201,887.66
合计	1,244,850,729.78

## （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	
坏账准备	215,161,133.33	29,913,158.47		5,571,975.41		239,502,316.39
合计	215,161,133.33	29,913,158.47		5,571,975.41		239,502,316.39

(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	5,571,975.41

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南豫科教育图书有限公司	往来款	1,154,342.13	无法收回	办公会决议	否
崔中岳	往来款	1,029,627.58	无法收回	办公会决议	否
合计	--	2,183,969.71	--	--	--

应收账款核销说明：

(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
河南西普电气有限公司	25,940,115.79	2.08%	1,703,225.66
郑州工业应用技术学院	25,823,456.99	2.07%	1,695,565.85
华润三九医药股份有限公司	20,100,767.71	1.61%	1,319,814.59
北京书韬图书有限公司	14,821,747.10	1.19%	3,925,882.98
汝南县教育局	13,724,386.78	1.10%	1,966,725.63
合计	100,410,474.37	8.05%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,168,962.28	19,795,530.35
合计	7,168,962.28	19,795,530.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

## 6、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	249,883,106.29	85.61%	320,856,197.90	88.96%
1 至 2 年	16,532,182.27	5.66%	19,699,841.60	5.46%
2 至 3 年	11,086,226.67	3.80%	14,607,120.32	4.05%
3 年以上	14,389,322.63	4.93%	5,510,043.94	1.53%
合计	291,890,837.86	--	360,673,203.76	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	58,135,892.00	19.92
北京中联祥和和文化发展有限公司	21,040,098.86	7.21
许昌东创云谷园区管理服务有限公司	16,169,854.00	5.54
河北养元智汇饮品股份有限公司	9,881,020.48	3.39
万国纸业太阳白卡纸业公司	8,310,609.84	2.85
<b>合计</b>	<b>113,537,475.18</b>	<b>38.91</b>

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,650.00
其他应收款	98,494,298.38	128,657,984.51
合计	98,494,298.38	128,659,634.51

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津天女化工集团股份有限公司		1,650.00
合计		1,650.00

**(2) 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
应退税金	591,483.29	2,146,036.55
备用金	1,783,052.27	1,296,888.87
押金和保证金	19,085,162.59	17,895,687.10
其他往来款	174,482,964.10	202,743,899.36
合计	195,942,662.25	224,082,511.88

**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)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,384,644.73	21,959,839.10	50,080,043.54	95,424,527.37
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,822,739.63	2,822,739.63		
本期计提	4,931,974.79			4,931,974.79
本期转回		222,148.51	1,522,730.62	1,744,879.13
本期核销			1,163,259.16	1,163,259.16
2021 年 12 月 31 日余额	25,493,879.89	24,560,430.22	47,394,053.76	97,448,363.87

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）	54,567,521.47
1 至 2 年	29,017,390.60
2 至 3 年	34,829,594.17
3 年以上	77,528,156.01
3 至 4 年	39,010,485.94
4 至 5 年	6,689,255.75
5 年以上	31,828,414.32
合计	195,942,662.25

### 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	
坏账准备	95,424,527.37	4,931,974.79	1,744,879.13	1,163,259.16		97,448,363.87
合计	95,424,527.37	4,931,974.79	1,744,879.13	1,163,259.16		97,448,363.87

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,163,259.16

### 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
河南省机关事务管理局	往来款	12,359,000.00	1 年以内、2 至 3 年	6.31%	3,402,486.56
许昌瑞雅发饰有限公司	往来款	11,801,947.06	3 至 4 年	6.02%	11,801,947.06
焦作中旅银行股份有限公司	往来款	8,928,500.00	3 至 4 年	4.56%	8,928,500.00
中牟县建设工作指导小组	押金保证金	7,776,471.89	1 至 2 年	3.97%	1,358,651.61
长海县广鹿泰恒生	往来款	3,808,601.13	3 至 4 年	1.94%	3,808,601.13

物科技有限公司					
合计	--	44,674,520.08	--		29,300,186.36

## 8、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	352,819,896.65	55,819,019.05	297,000,877.60	290,849,141.80	21,238,474.44	269,610,667.36
在产品	174,512,782.25		174,512,782.25	157,141,236.98		157,141,236.98
库存商品	1,281,371,128.06	478,975,594.17	802,395,533.89	1,191,977,136.25	447,482,767.36	744,494,368.89
合计	1,808,703,806.96	534,794,613.22	1,273,909,193.74	1,639,967,515.03	468,721,241.80	1,171,246,273.23

### (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	21,238,474.44	34,675,929.81		95,385.20		55,819,019.05
库存商品	447,482,767.36	104,726,670.11		73,233,843.30		478,975,594.17
合计	468,721,241.80	139,402,599.92		73,329,228.50		534,794,613.22

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备/合同履约成本减值 准备的原因
原材料	在生产经营过程中，以所生产的产成品的合同售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额	已对外销售或报废处理
库存商品	按存货合同售价减去销售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	已对外销售或报废处理

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额	7,762,557.56	1,246,755.98
增值税留抵税额	234,034,062.05	163,675,208.34
预缴税费	6,983,176.97	9,377,908.58
未终止确认的已背书银行承兑汇票	53,070,594.81	53,774,747.01
其他理财投资	20,000,000.00	
银行理财产品		122,288,219.20
合计	321,850,391.39	350,362,839.11

其他说明：

## 10、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											
二、联营企业											
河南众诚 虚拟现实 技术有限 公司	380,232.7 6			206,109.3 9						586,342.1 5	
上海慧豫 文化传媒 有限公司	1,150,923 .47		1,182,000 .00						31,076.53		
河南海燕 雨点教育 科技有限 公司	238,175.1 7			40,724.67						278,899.8 4	
华夏科文 (北京) 信息技术 有限公司	37,523,14 4.25			-5,184,60 1.37						32,338,54 2.88	
河南中阅 教育科技 有限公司	1,956,546 .49			-122,860. 03						1,833,686 .46	
郑州市金 水区海燕 阿里山幼											

儿园											
小计	41,249,02 2.14		1,182,000 .00	-5,060,62 7.34					31,076.53	35,037,47 1.33	
合计	41,249,02 2.14		1,182,000 .00	-5,060,62 7.34					31,076.53	35,037,47 1.33	

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
焦作中旅银行股份有限公司	454,508,979.52	563,121,210.25
河南省文化产业投资有限责任公司	121,153,780.84	120,348,084.91
郑州银行股份有限公司	11,590,327.00	14,871,360.79
新华互联电子商务有限责任公司	1,615,582.00	1,615,582.00
天津天女化工集团股份有限公司	286,000.00	286,000.00
深圳图书贸易有限公司	243,335.00	243,335.00
中美联书业（北京）有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	589,448,004.36	700,535,572.95

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,020,215,801.34	21,927,497.09		1,042,143,298.43
2.本期增加金额	174,943,039.36			174,943,039.36
(1) 外购	997,860.38			997,860.38

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	121,431,494.50			121,431,494.50
(5) 在建工程转入	52,513,684.48			52,513,684.48
3.本期减少金额	770,980.86			770,980.86
(1) 处置				
(2) 其他转出	770,980.86			770,980.86
4.期末余额	1,194,387,859.84	21,927,497.09		1,216,315,356.93
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	385,073,556.47	6,647,001.37		391,720,557.84
2.本期增加金额	67,919,580.46	439,164.46		68,358,744.92
(1) 计提或摊销	36,015,717.70	439,164.46		36,454,882.16
(2) 固定资产转入	31,903,862.76			31,903,862.76
3.本期减少金额	432,407.72			432,407.72
(1) 处置				
(2) 其他转出	432,407.72			432,407.72
4.期末余额	452,560,729.21	7,086,165.83		459,646,895.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	741,827,130.63	14,841,331.26		756,668,461.89
2.期初账面价值	635,142,244.87	15,280,495.72		650,422,740.59

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
河南省平舆县新华书店有限公司	29,063,125.78	正在办理
河南省淮滨县新华书店有限公司	21,997,316.70	正在办理
河南省浚县新华书店有限公司	6,543,878.71	正在办理
河南省淇县新华书店有限公司	5,279,442.37	正在办理
河南省民权县新华书店有限公司	5,016,471.38	正在办理
河南省辉县市新华书店有限公司	3,784,519.67	正在办理
河南省卢氏县新华书店有限公司	3,242,435.82	正在办理
河南省西平县新华书店有限公司	2,831,007.28	正在办理
河南省宜阳县新华书店有限公司	2,511,029.74	正在办理
河南省汝阳县新华书店有限公司	855,645.27	正在办理
河南新华印刷集团有限公司	34,889.62	正在办理
河南新华物资集团有限公司	7,616.40	正在办理
海燕出版社有限公司	4,687.41	正在办理

其他说明

**13、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,392,275,491.23	1,517,823,904.08
固定资产清理	790,719.90	583,877.73
合计	1,393,066,211.13	1,518,407,781.81

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,948,317,202.72	660,168,641.83	107,856,418.09	330,047,795.39	3,046,390,058.03
2.本期增加金额	29,972,781.07	18,823,105.19	22,046,133.44	36,643,384.10	107,485,403.80

(1) 购置	17,575,633.53	3,752,956.74	22,046,133.44	24,456,320.53	67,831,044.24
(2) 在建工程转入	11,626,166.68	15,070,148.45		12,187,063.57	38,883,378.70
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	770,980.86				770,980.86
3.本期减少金额	124,638,937.22	39,573,993.14	9,715,824.48	11,201,753.81	185,130,508.65
(1) 处置或报废	3,207,442.72	39,573,993.14	9,715,824.48	11,201,753.81	63,699,014.15
(2) 转出投资性房地产	121,431,494.50				121,431,494.50
4.期末余额	1,853,651,046.57	639,417,753.88	120,186,727.05	355,489,425.68	2,968,744,953.18
二、累计折旧					
1.期初余额	710,398,679.88	511,274,595.97	67,493,660.45	239,399,217.65	1,528,566,153.95
2.本期增加金额	61,773,020.06	22,682,602.88	14,180,226.00	34,697,792.70	133,333,641.64
(1) 计提	61,340,612.34	22,682,602.88	14,180,226.00	34,697,792.70	132,901,233.92
(2) 投资性房地产转入	432,407.72				432,407.72
3.本期减少金额	34,880,861.82	31,949,246.88	11,363,744.31	7,236,480.63	85,430,333.64
(1) 处置或报废	2,976,999.06	31,949,246.88	11,363,744.31	7,236,480.63	53,526,470.88
(2) 转出投资性房地产	31,903,862.76				31,903,862.76
4.期末余额	737,290,838.12	502,007,951.97	70,310,142.14	266,860,529.72	1,576,469,461.95
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	1,116,360,208.45	137,409,801.91	49,876,584.91	88,628,895.96	1,392,275,491.23
2.期初账面价值	1,237,918,522.84	148,894,045.86	40,362,757.64	90,648,577.74	1,517,823,904.08

**(2) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南省郑州市新华书店有限公司	49,021,668.70	正在办理
中原大地传媒股份有限公司	46,413,614.48	正在办理
河南省上蔡县新华书店有限公司	33,556,169.76	正在办理
河南省淅川县新华书店有限公司	28,229,382.95	正在办理
河南省新县新华书店有限公司	22,363,681.00	正在办理
河南省信阳市新华书店有限公司	17,479,915.10	正在办理
河南省淮滨县新华书店有限公司	4,467,530.72	正在办理
河南省宜阳县新华书店有限公司	2,947,730.42	正在办理
河南省卢氏县新华书店有限公司	2,731,690.09	正在办理
河南省罗山县新华书店有限公司	1,488,628.23	正在办理
河南省平舆县新华书店有限公司	1,021,362.19	正在办理
河南省漯河市新华书店有限公司	954,485.18	正在办理
河南省临颍县新华书店有限公司	933,693.06	正在办理
河南省汝阳县新华书店有限公司	855,645.27	正在办理
海燕出版社有限公司	446,792.15	正在办理
河南人民出版社有限责任公司	74,846.76	正在办理
文心出版社有限公司	12,820.63	正在办理
河南新华印刷集团有限公司	3,401.80	正在办理

其他说明

**(3) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	179,511.92	583,877.73
运输工具	611,207.98	
合计	790,719.90	583,877.73

其他说明

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	1,482,481,573.37	884,747,303.57
合计	1,482,481,573.37	884,747,303.57

## (1) 在建工程情况

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
物流配送暨文化综合体运营中心项目	370,817,731.51		370,817,731.51	302,047,651.76		302,047,651.76
中原数字印刷产业园（出版发行）项目	348,597,255.29		348,597,255.29	91,761,099.81		91,761,099.81
中原数字印刷产业园（数字印刷）项目	244,716,685.34		244,716,685.34	60,719,318.89		60,719,318.89
中原数字产业园（西园）项目	117,897,519.14		117,897,519.14	63,602,908.85		63,602,908.85
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	46,970,123.55		46,970,123.55	40,278,158.72		40,278,158.72
中原数字印刷产业园（物资贸易）项目	46,009,623.20		46,009,623.20	26,941,245.95		26,941,245.95
郑州购书中心上街项目	45,479,938.15		45,479,938.15	45,236,052.41		45,236,052.41
汝州市文化综合体项目	36,629,431.01		36,629,431.01	28,608,276.47		28,608,276.47
淮阳县新华书店天润文化体验中心项目	35,138,113.82		35,138,113.82	32,019,134.05		32,019,134.05
河南省博爱县图书大厦建设项目	26,505,917.77		26,505,917.77	24,313,194.68		24,313,194.68
许昌市禹州建国饭店项目	25,196,458.95		25,196,458.95	25,034,458.95		25,034,458.95
手工创意产业园项目	21,013,578.13		21,013,578.13	47,265,347.37		47,265,347.37
蒙阳新华书店新	20,061,125.00		20,061,125.00			

店项目						
泌阳县文化综合体项目	18,575,569.42		18,575,569.42	18,058,796.21		18,058,796.21
沈丘县新华书店文化综合体项目	17,318,333.90		17,318,333.90	13,883,177.87		13,883,177.87
河南新媒体大厦项目	16,512,707.91		16,512,707.91	12,292,472.04		12,292,472.04
台前县综合文化广场项目	15,568,688.94		15,568,688.94	13,803,817.45		13,803,817.45
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	7,755,114.07		7,755,114.07	15,828,966.93		15,828,966.93
其他	21,717,658.27		21,717,658.27	23,053,225.16		23,053,225.16
合计	1,482,481,573.37		1,482,481,573.37	884,747,303.57		884,747,303.57

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
物流配送暨文化综合体运营中心项目	798,000,800.00	302,047,651.76	68,770,079.75			370,817,731.51	46.47%	58.79%				募股资金
中原数字印刷产业园（出版发行）项目	968,401,900.00	91,761,099.81	256,836,155.48			348,597,255.29	36.00%	46.75%				其他
中原数字印刷产业园（数字印刷）项目	1,021,920,000.00	60,719,318.89	183,997,366.45			244,716,685.34	23.95%	23.90%				其他

中原数字产业园（西园）项目	1,152,390,000.00	63,602,908.85	54,294,610.29			117,897,519.14	9.24%	9.58%				其他
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	62,000,000.00	40,278,158.72	6,691,964.83			46,970,123.55	75.76%	94.70%				募股资金
中原数字印刷产业园（物资贸易）项目	181,599,000.00	26,941,245.95	19,068,377.25			46,009,623.20	25.34%	25.34%				其他
郑州购书中心上街项目	56,340,000.00	45,236,052.41	243,885.74			45,479,938.15	80.72%	90.00%				其他
汝州市文化综合体项目	62,330,000.00	28,608,276.47	8,021,154.54			36,629,431.01	58.77%	69.34%				其他
淮阳县新华书店天润文化体验中心项目	35,313,000.00	32,019,134.05	3,118,979.77			35,138,113.82	99.50%	99.50%				其他
许昌市禹州建国饭店项目	32,000,000.00	25,034,458.95	162,000.00			25,196,458.95	78.74%	78.74%				其他
河南省博爱县图书大厦建设项目	34,897,478.90	24,313,194.68	2,192,723.09			26,505,917.77	75.95%	95.00%				募股资金
手工创意产业园项目	119,800,000.00	47,265,347.37	4,030,147.56	30,281,916.80	21,013,578.13		73.63%	81.00%				其他

荥阳新华书店新店项目	25,000,000.00		20,061,125.00			20,061,125.00	80.24%	80.24%			其他
泌阳县文化综合体项目	48,000,000.00	18,058,796.21	516,773.21			18,575,569.42	38.70%	48.37%			其他
河南新媒体大厦项目	29,970,000.00	12,292,472.04	4,220,235.87			16,512,707.91	55.10%	60.00%			其他
沈丘县新华书店文化综合体项目	36,457,000.00	13,883,177.87	3,435,156.03			17,318,333.90	47.50%	47.50%			其他
台前县综合文化广场项目	45,000,000.00	13,803,817.45	1,764,871.49			15,568,688.94	34.60%	60.00%			其他
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	40,000,000.00	15,828,966.93	8,467,575.44		16,541,428.30	7,755,114.07	60.74%	75.93%			募股资金
合计	4,749,419,178.90	861,694,078.41	645,893,181.79		46,823,345.10	1,460,763,915.10	--	--			--

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	241,667,258.67	233,522.69	241,900,781.36
2.本期增加金额	7,387,612.92		7,387,612.92
(1) 租入	7,387,612.92		7,387,612.92
3.本期减少金额			
4.期末余额	249,054,871.59	233,522.69	249,288,394.28
二、累计折旧			

1.期初余额			
2.本期增加金额	44,874,218.08	93,510.04	44,967,728.12
(1) 计提	44,874,218.08	93,510.04	44,967,728.12
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	44,874,218.08	93,510.04	44,967,728.12
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	204,180,653.51	140,012.65	204,320,666.16
2.期初账面价值	241,667,258.67	233,522.69	241,900,781.36

其他说明：

截至2021年12月31日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十五、2、其他。

## 16、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	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,416,100,680.82			73,635,685.19	1,489,736,366.01
2.本期增加金额	3,761,607.12			7,584,053.72	11,345,660.84
(1) 购置	3,761,607.12			7,584,053.72	11,345,660.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				7,100.00	7,100.00
(1) 处置				7,100.00	7,100.00

4.期末余额	1,419,862,287.94			81,212,638.91	1,501,074,926.85
二、累计摊销					
1.期初余额	246,657,298.70			34,887,775.04	281,545,073.74
2.本期增加金额	34,033,379.25			8,084,792.44	42,118,171.69
(1) 计提	34,033,379.25			8,084,792.44	42,118,171.69
3.本期减少金额				7,100.00	7,100.00
(1) 处置				7,100.00	7,100.00
4.期末余额	280,690,677.95			42,965,467.48	323,656,145.43
三、减值准备					
1.期初余额				2,000,000.00	2,000,000.00
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				2,000,000.00	2,000,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,139,171,609.99			36,247,171.43	1,175,418,781.42
2.期初账面价值	1,169,443,382.12			36,747,910.15	1,206,191,292.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 17、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
豫教小学美术数字教材教学软件 V2.0 版本开发		2,509,882.86				2,509,882.86		0.00
胶订产品智能化包装系统技术改造		2,360,167.10				2,360,167.10		0.00
提升出版物胶订产品质量的		2,014,261.38				2,014,261.38		0.00

技术研发								
豫教三维动画轻松学教学软件项目开发		1,924,600.74				1,924,600.74		0.00
书刊印刷智能化纸张物流系统研发		1,904,491.78				1,904,491.78		0.00
2021 版豫教中学美术数字教材项目开发		1,899,996.67				1,899,996.67		0.00
书刊印刷智能化辅料物流系统研发		1,893,414.75				1,893,414.75		0.00
2021 版豫教中小学音乐数字教材项目开发		1,800,381.70				1,800,381.70		0.00
提升传统胶印轮转印刷机生产效率的新技术研发		1,684,260.12				1,684,260.12		0.00
高速自动印刷机折页系统的研发		1,536,590.11				1,536,590.11		0.00
喷墨数字印刷生产线技术升级改造		1,510,815.07				1,510,815.07		0.00
大数据质量测评平台及采集分析系统（2021 版）项目开发		1,474,666.00				1,474,666.00		0.00
提高骑马订产品质量的技术研发		1,426,323.53				1,426,323.53		0.00
彩印单张纸印刷机自动清洗系统技术改造		1,301,977.13				1,301,977.13		0.00
提升平版印刷产品质量的技术研发		1,258,665.84				1,258,665.84		0.00
中国戏曲数据库		824,080.81				824,080.81		0.00
大象融媒体项目		507,421.67				507,421.67		0.00
合计		27,831,997.26				27,831,997.26		0.00

其他说明

## 18、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
房租	282,961.90		282,961.90		
装修费	68,509,468.49	28,668,480.86	29,113,234.75	730,149.64	67,334,564.96

合计	68,792,430.39	28,668,480.86	29,396,196.65	730,149.64	67,334,564.96
----	---------------	---------------	---------------	------------	---------------

其他说明

### 19、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	139,825,372.58	34,873,210.61	113,968,010.33	28,195,068.24
内部交易未实现利润	107,074,319.36	19,925,588.88	66,315,955.40	16,578,988.85
辞退福利	44,129.63	11,032.41	64,010.76	16,002.69
合计	246,943,821.57	54,809,831.90	180,347,976.49	44,790,059.78

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	805,695.92	201,423.98		
交易性金融资产公允价值变动	1,693,109.20	423,277.30	10,262.64	2,565.66
合计	2,498,805.12	624,701.28	10,262.64	2,565.66

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,809,831.90		44,790,059.78
递延所得税负债		624,701.28		2,565.66

#### (4) 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	879,406,141.38	667,343,892.17

可抵扣亏损	12,336,835.86	38,565,563.71
合计	891,742,977.24	705,909,455.88

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		7,056,454.25	
2022 年	3,691,420.68	8,477,687.16	
2023 年	3,755,940.54	5,435,329.02	
2024 年	1,848,139.05	4,996,530.58	
2025 年	1,164,832.00	12,599,562.70	
2026 年	1,876,503.59		
合计	12,336,835.86	38,565,563.71	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

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
定期存单	699,180,044.44		699,180,044.44	633,647,424.99		633,647,424.99
预付工程款	79,183,050.70		79,183,050.70	78,192,961.00		78,192,961.00
预付土地出让金	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	779,863,095.14		779,863,095.14	713,340,385.99		713,340,385.99

其他说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	341,776,662.59	237,348,125.33
合计	341,776,662.59	237,348,125.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结算货款	2,376,778,856.28	1,854,912,242.87
暂估款项	410,307,873.43	788,925,683.42
其他往来款	140,536,160.35	15,668,408.10
合计	2,927,622,890.06	2,659,506,334.39

### (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
语文出版社有限公司	81,391,838.34	尚未结算
学习出版社有限公司	61,114,186.01	尚未结算
长春东北师范大学出版社有限责任公司	15,375,114.86	尚未结算
河南中阅文旅发展有限公司	14,500,000.00	尚未结算
合计	172,381,139.21	--

其他说明：

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	23,111,941.00	14,795,268.56
合计	23,111,941.00	14,795,268.56

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	649,971,919.19	504,698,221.10
预收服务及其他款项	988,635.89	3,517,745.74
合计	650,960,555.08	508,215,966.84

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

## 25、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	188,536,451.44	1,477,759,090.51	1,440,980,313.89	225,315,228.06
二、离职后福利-设定提存计划	50,375,308.76	212,190,479.11	220,058,723.54	42,507,064.33
三、辞退福利	2,700,000.00	6,251,916.56	6,571,916.56	2,380,000.00
合计	241,611,760.20	1,696,201,486.18	1,667,610,953.99	270,202,292.39

## (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	140,931,950.03	1,212,207,745.57	1,174,050,150.88	179,089,544.72
2、职工福利费		58,925,797.25	58,270,293.95	655,503.30
3、社会保险费	2,717,221.72	90,914,821.03	90,544,481.26	3,087,561.49
其中：医疗保险费	2,547,029.29	86,740,821.73	86,439,725.84	2,848,125.18
工伤保险费	78,019.13	2,382,352.26	2,380,560.36	79,811.03
生育保险费	92,173.30	1,791,647.04	1,724,195.06	159,625.28
4、住房公积金	7,399,118.69	93,250,435.48	93,604,253.45	7,045,300.72
5、工会经费和职工教育经费	37,488,161.00	22,460,291.18	24,511,134.35	35,437,317.83
合计	188,536,451.44	1,477,759,090.51	1,440,980,313.89	225,315,228.06

## (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	34,518,706.58	143,601,419.82	150,159,559.48	27,960,566.92
2、失业保险费	941,401.52	5,933,832.63	5,874,733.75	1,000,500.40
3、企业年金缴费	14,915,200.66	62,655,226.66	64,024,430.31	13,545,997.01
合计	50,375,308.76	212,190,479.11	220,058,723.54	42,507,064.33

其他说明：

## (4) 辞退福利

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
辞退福利	2,700,000.00	6,251,916.56	6,571,916.56	2,380,000.00

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,818,664.14	17,338,080.85
企业所得税	20,490,334.18	19,470,544.38
个人所得税	4,695,541.94	4,561,127.92
城市维护建设税	968,395.11	993,418.50
教育费附加	777,746.50	800,612.15
印花税	1,188,136.60	701,987.18
土地使用税	4,138,268.16	4,017,521.69
房产税	8,354,892.27	8,238,735.63
其他税种	785.70	5,000.00
合计	57,432,764.60	56,127,028.30

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	423,332,484.57	454,289,053.36
合计	423,332,484.57	454,289,053.36

## (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
押金保证金	72,432,377.37	82,338,797.22
预提款项	80,072,884.23	88,778,925.55
往来款	247,419,004.88	234,088,132.03

工程款	23,408,218.09	49,083,198.56
合计	423,332,484.57	454,289,053.36

## 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
洛阳市人力资源和社会保障局	16,764,588.40	尚未结算
中建五局第三建设有限公司	9,571,832.63	尚未结算
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	9,003,260.47	尚未结算
郑州一建集团有限公司	7,471,396.02	尚未结算
合计	42,811,077.52	--

其他说明

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	42,911,446.13	44,985,770.46
合计	42,911,446.13	44,985,770.46

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	17,911,351.44	9,394,148.07
合计	17,911,351.44	9,394,148.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	227,370,007.97	273,939,154.70
未确认融资费用	-24,223,242.46	-33,834,051.27
减：一年内到期的租赁负债	-42,911,446.13	-44,985,770.46

合计	160,235,319.38	195,119,332.97
----	----------------	----------------

其他说明

2021年计提租赁负债的未确认融资费用金额为人民币9,658,014.85元，列报至财务费用-未确认融资费用转回。

### 31、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	311,344,181.96	326,609,400.51
二、辞退福利	5,734,129.63	8,314,010.74
一年内到期的长期应付职工薪酬	-2,380,000.00	-2,700,000.00
合计	314,698,311.59	332,223,411.25

#### (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	326,609,400.51	341,599,136.89
二、计入当期损益的设定受益成本	8,830,000.00	11,320,000.00
2.过去服务成本	-730,000.00	
4.利息净额	9,560,000.00	11,320,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-4,510,000.00	-4,740,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-4,510,000.00	-4,740,000.00
四、其他变动	-19,585,218.55	-21,569,736.38
2.已支付的福利	-19,585,218.55	-21,569,736.38
五、期末余额	311,344,181.96	326,609,400.51

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	326,609,400.51	341,599,136.89
二、计入当期损益的设定受益成本	8,830,000.00	11,320,000.00

三、计入其他综合收益的设定收益成本	-4,510,000.00	-4,740,000.00
四、其他变动	-19,585,218.55	-21,569,736.38
五、期末余额	311,344,181.96	326,609,400.51

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

精算估计的重大假设	2021.12.31	2020.12.31
折现率—离职后福利	3.00%	3.25%
折现率—辞退福利	2.50%	2.75%
死亡率	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013) —CL5/CL6 up 3 years 中国人身保险业经验生命表 (2010-2013)—养老类业务男表/女表 向后平移 3 年	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013) —CL5/CL6 up 3 years 中国人身保险业经验生命表 (2010-2013)—养老类业务男表/女表向 后平移 3 年
原有内退人员的生活费、社会保险缴费和 住房公积金缴费平均年增长率	4.50%	4.50%
原有离退休人员的生活补贴等补充养老 福利年增长率	3.00%	3.00%
原有离退休人员的基本养老保险缴费年 增长率	4.50%	4.50%
原有离退休人员的一次性统筹外丧葬费 福利年增长率	4.50%	4.50%
原有遗属的遗属补贴福利年增长率	3.00%	3.00%
医疗福利年增长率	8.00%	8.00%

其他说明：

公司为2013年3月31日前的离退休及遗属人员提供离职后福利——设定受益计划。设定受益计划的福利项目包括离退休人员的补充养老福利、补充医疗福利、统筹外丧葬费以及遗属人员的遗属补贴。

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,089,000.00		版权纠纷、经济合同纠纷
合计	2,089,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	156,906,750.86	9,641,192.60	17,827,449.47	148,720,493.99	详见说明
合计	156,906,750.86	9,641,192.60	17,827,449.47	148,720,493.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出版物补贴	65,473,772.88	3,472,000.00		8,929,033.90			60,016,738.98	与收益相关
城市文化综合体项目补助	20,843,858.02			513,121.65			20,330,736.37	与资产相关
土地补偿款	15,696,978.51			147,399.98			15,549,578.53	与资产相关
电子商务进农村项目补贴	9,941,508.47	1,348,552.60		2,596,928.39			8,693,132.68	与收益相关
文化产业发展专项资金	4,983,624.14						4,983,624.14	与收益相关
云书网电子商务中心补助	5,084,181.44			968,415.60			4,115,765.84	与资产相关
与按需出版文化传播中心补助	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
文化产业发展专项资金	2,920,000.00						2,920,000.00	与资产相关
高成长服务业专项引导资金	2,486,666.67			40,000.00			2,446,666.67	与资产相关
房屋拆迁补偿	2,614,912.59		168,704.04				2,446,208.55	与资产相关
文化综合体建设专项补助	2,430,002.04						2,430,002.04	与资产相关
高成长服务业专项引导资金	4,400,000.00			2,000,000.00			2,400,000.00	与收益相关
阅会艺文空间补助	2,213,344.71						2,213,344.71	与收益相关

财政局网点改造资金	2,094,195.28			70,789.68			2,023,405.60	与资产相关
新华书店天润文化体验中心补助	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
"7.20"特大暴雨灾后重建补贴		1,790,640.00					1,790,640.00	与资产相关
电子商务进农村项目补贴	3,192,556.04			1,506,903.50			1,685,652.54	与资产相关
贷款利息补贴	1,552,500.00						1,552,500.00	与资产相关
中原文艺精品创作工程补助	750,000.00	30,000.00					780,000.00	与收益相关
土地出让金返还	554,841.15			53,383.98			501,457.17	与资产相关
濮阳信息服务站建设补助	420,964.75			30,800.00			390,164.75	与资产相关
装修改造费补助	246,414.80			51,876.84			194,537.96	与资产相关
百姓文化云设备款补助	215,418.67			49,712.04			165,706.63	与资产相关
邮件快件上机安检补助	38,281.25						38,281.25	与资产相关
中华文脉项目补助	3,952,729.45	3,000,000.00			700,379.87		6,252,349.58	与收益相关
合计	156,906,750.86	9,641,192.60	168,704.04	16,958,365.56	700,379.87		148,720,493.99	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、59。

### 34、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	1,023,203,749.00						1,023,203,749.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

### 35、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）	2,635,900,750.25			2,635,900,750.25
其他资本公积	126,575,980.55			126,575,980.55
合计	2,762,476,730.80			2,762,476,730.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-17,347,604.05	-106,778,992.57				-106,778,992.57	-124,126,596.62
其中：重新计量设定受益计划变动额	-12,430,000.00	4,510,000.00				4,510,000.00	-7,920,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-4,917,604.05	-111,288,992.57				-111,288,992.57	-116,206,596.62
其他综合收益合计	-17,347,604.05	-106,778,992.57				-106,778,992.57	-124,126,596.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-106,778,992.57元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-106,778,992.57元。

### 37、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	285,031,194.84	43,998,907.03		329,030,101.87

合计	285,031,194.84	43,998,907.03	329,030,101.87
----	----------------	---------------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、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	4,878,832,878.13	4,270,233,453.36
调整后期初未分配利润	4,878,832,878.13	4,270,233,453.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	975,093,752.95	927,728,961.49
减：提取法定盈余公积	43,998,907.03	32,632,487.00
应付普通股股利	317,193,162.19	286,497,049.72
期末未分配利润	5,492,734,561.86	4,878,832,878.13

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。

### 39、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	8,961,801,774.55	5,816,925,870.19	9,334,446,116.75	6,513,067,009.34
其他业务	299,216,856.21	124,902,491.33	255,876,454.51	92,402,723.24
合计	9,261,018,630.76	5,941,828,361.52	9,590,322,571.26	6,605,469,732.58

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,839,720.79	5,605,465.90
教育费附加	4,368,894.47	4,199,599.24
房产税	33,269,882.58	26,206,992.03
土地使用税	14,648,665.58	11,176,970.05
车船使用税	194,956.47	187,922.74
印花税	6,845,390.25	5,678,303.77
其他	22,054.60	77,952.25
合计	65,189,564.74	53,133,205.98

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	827,905,487.66	743,386,186.77
广告宣传费	201,608,151.32	162,025,479.25
折旧与摊销	45,614,115.70	32,222,526.43
服务费	24,501,791.51	42,375,459.38
修理费	22,002,943.25	16,609,498.83
能源费用	9,797,530.19	9,138,973.54
业务招待费	9,773,188.48	7,550,600.43
租赁费	9,033,922.54	20,261,373.83
办公费	7,276,265.35	6,590,491.86
差旅费	6,732,398.97	6,386,848.49
交通费	6,493,429.48	6,090,704.12
财产损失	5,376,799.32	4,651,997.65
其他	29,425,127.74	19,550,104.40
合计	1,205,541,151.51	1,076,840,244.98

其他说明：

## 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	627,911,907.79	587,751,457.19
折旧与摊销	161,130,283.39	132,205,547.10
修理费	23,676,017.10	22,117,260.89
办公费	19,092,480.24	22,952,890.95
能源费用	15,157,420.38	14,427,611.11
业务招待费	13,189,144.10	10,842,571.23
中介机构费	10,387,539.79	13,277,376.82
服务费	9,334,377.46	5,985,035.53
交通费	8,742,202.14	8,345,976.66
物业费	6,327,019.22	3,507,549.66
资产损失	6,112,075.77	7,258,922.51
警卫消防费	5,216,887.64	3,411,566.36
租赁费	4,995,657.00	39,003,589.91
差旅费	4,886,950.13	5,515,529.30
残疾人费用保障	4,159,469.65	3,856,195.75
通讯费	4,068,300.21	3,501,724.03
其他	17,276,845.08	17,924,559.28
合计	941,664,577.09	901,885,364.28

其他说明：

## 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,143,979.42	15,715,058.41
物料消耗	2,494,932.53	2,707,060.26
委外研发费用	1,474,666.00	9,035,631.41
折旧及摊销	3,191,429.05	2,184,962.26
燃料动力	498,541.20	678,517.00
其他研发费用	28,449.06	656,669.81
合计	27,831,997.26	30,977,899.15

其他说明：

**44、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,493,602.26	1,344,673.68
未确认融资费用转回	21,242,612.20	14,852,586.48
减：利息收入	89,199,249.81	61,901,714.49
汇兑损益	-244,443.59	-32,245.07
手续费及其他	7,005,424.10	6,558,890.01
合计	-59,702,054.84	-39,177,809.39

其他说明：

**45、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
增值税先征后返	18,559,938.10	30,784,083.72
出版物补贴	9,251,033.90	3,554,000.00
电子商务进农村项目补贴	2,596,928.39	1,591,741.57
稳岗补贴	2,490,708.17	18,988,746.38
高成长服务业专项引导资金	2,000,000.00	1,872,851.00
研发补助专项资金	741,300.00	621,300.00
政府扶持基金款	450,000.00	70,000.00
高新认定补贴	330,000.00	450,000.00
"四上企业"奖励	160,000.00	
生活补贴	125,000.00	
科技创新奖励	102,500.00	
数字农家书屋奖励	100,000.00	
发展项目资金	50,000.00	
健康丝绸之路文化专项资金	30,000.00	
工会返还	14,205.99	
明厨亮灶奖励	10,000.00	
税费返还	6,352.51	136,630.30
文化产业发展专项资金		2,434,680.00
网络建设项目补贴		1,400,000.00
城市书房运营费用补助		600,000.00

全民阅读基地奖励资金		393,800.00
专项奖补资金		180,000.00
科伦坡书展补贴		159,308.49
消费促进奖励		108,300.00
年度责任目标综合考评奖		80,000.00
物价局价格补贴		60,000.00
流动书城项目补贴		52,083.48
先进单位奖		30,000.00
防疫补贴经费		18,850.00
商务局外经贸专项资金		6,000.00
进出口增量资金补助		6,000.00
困难支部经费补助		2,000.00
我和我的祖国活动奖励		1,000.00
云书网电子商务中心补助		300,000.00
电子商务进农村项目补贴	1,506,903.50	2,344,079.79
云书网电子商务中心补助	968,415.60	968,415.60
城市文化综合体项目补助	513,121.65	513,121.65
装修改造费补助	304,092.84	12,969.20
土地补偿款	147,399.98	1,523,734.49
图书大厦扶梯装修补助	128,000.00	
土地出让金返还	107,790.78	17,293.75
财政局网点改造资金	70,789.68	29,495.70
百姓文化云设备款补助	49,712.04	84,316.33
高成长服务业专项引导资金	40,000.00	411,096.35
濮阳信息服务站建设补助	30,800.00	5,900.00
政府拆迁补助		350,972.40
政府物流扶持补贴		43,860.00
邮件快件上机安检补助		18,750.00
个税手续费返还	245,143.81	348,677.66
税费减征、免征	45,574.59	50,692.32
合计	41,175,711.53	70,624,750.18

#### 46、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	-5,060,627.34	-511,131.68
处置长期股权投资产生的投资收益	31,076.53	26,797,391.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,585,966.43	80,495,451.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,005,656.37	426,750.86
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		12,657,919.52
合计	13,562,071.99	119,866,380.80

其他说明：

#### 47、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	1,819,987.29	1,064,882.50
合计	1,819,987.29	1,064,882.50

其他说明：

#### 48、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	-3,187,095.66	-24,430,659.82
应收账款坏账损失	-29,913,158.47	-25,449,881.27
应收票据坏账损失	5,000.00	-5,000.00
合计	-33,095,254.13	-49,885,541.09

其他说明：

#### 49、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	-139,402,599.92	-159,696,999.97
合计	-139,402,599.92	-159,696,999.97

其他说明：

## 50、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
固定资产处置利得	676,587.01	2,368,133.01
无形资产处置利得		3,741,036.89

## 51、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	6,944,664.66	4,192,265.44	6,944,664.66
非流动资产毁损报废利得	453,656.75	284,234.98	453,656.75
其他	13,331,526.79	17,060,040.38	13,331,526.79
合计	20,729,848.20	21,536,540.80	20,729,848.20

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
城市亮化提升工程电费补贴	郑州市郑东新区管理委员会市政园林局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,219.00	与收益相关
创建全国文明城市专项资金	南阳市创建全国文明城市工作指挥部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
安置费补偿款	河南省人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,634,000.00	与收益相关
安置费补偿款	金水区东关虎屯城中村及片区改造项目指挥部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		335,342.40	与收益相关

“7.20”特大暴雨受灾群众安置费用	金水区应急管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	62,000.00		与收益相关
“7.20”特大暴雨灾后重建补贴	郑州市金水区工信局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,774,760.00		与收益相关
安置费补偿款	河南省人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,634,000.00		与收益相关
安置费补偿款	卢氏县特色商业区建设指挥部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,850.62		与收益相关
房屋拆迁补偿	河南省人民政府	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	168,704.04		与收益相关
疫情慰问金	西华县委组织部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		4,350.00		与收益相关

其他说明：

## 52、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	3,479,661.60	2,078,617.28	3,479,661.60
非常损失	13,749,967.94	2,829,442.92	13,749,967.94
非流动资产毁损报废损失	774,956.40	1,199,232.27	774,956.40
罚款支出	556,205.02	3,004,198.78	556,205.02
违约金及赔偿支出	1,485,594.33		1,485,594.33

其他	15,464,130.57	14,290,986.70	15,464,130.57
合计	35,510,515.86	23,402,477.95	35,510,515.86

其他说明：

## 53、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	39,179,806.16	32,677,620.10
递延所得税费用	-9,599,060.49	-19,211,011.63
合计	29,580,745.67	13,466,608.47

### (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	1,008,620,869.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	252,155,217.42
子公司适用不同税率的影响	-235,232,830.37
调整以前期间所得税的影响	3,305,773.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,710,895.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,428,453.78
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	3,318,720.70
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,265,156.84
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,533,645.02
残疾人工资加计扣除影响	-449,775.63
所得税费用	29,580,745.67

其他说明

## 54、其他综合收益

详见附注七、36。

**55、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
经营性往来	211,384,517.11	153,886,936.89
政府补助	30,342,570.60	74,429,295.82
利息收入	77,670,395.51	55,721,132.28
合计	319,397,483.22	284,037,364.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
付现费用	414,112,920.53	465,725,391.77
往来款	303,710,773.43	359,904,046.17
合计	717,823,693.96	825,629,437.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
往来款	0.00	620,000.00
合计	0.00	620,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
处置子公司期末货币资金		77,751.32
处置固定资产所收回的现金净额为负数	42,055.00	
合计	42,055.00	77,751.32

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到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
收到非金融机构借款		3,200,000.00
收回票据保证金	23,395,140.59	20,258,910.85
其他	1,000,068.87	
合计	24,395,209.46	23,458,910.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 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
归还非金融机构借款	3,200,000.00	207,093,818.04
支付票据保证金	25,226,789.61	23,395,140.59
银行手续费	473,791.88	173,135.17
收购子公司少数股东股权		1,314,300.00
同一控制下企业合并支付的对价		65,812,200.00
偿还租赁负债支付的金额	56,416,393.81	
其他	1,139,231.34	
合计	86,456,206.64	297,788,593.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**56、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	979,040,123.92	933,944,030.38
加：资产减值准备	172,497,854.05	209,582,541.06
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	169,356,116.08	162,055,344.79
使用权资产折旧	44,967,728.12	
无形资产摊销	42,118,171.69	44,591,219.12

长期待摊费用摊销	30,406,981.43	23,843,159.99
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）	-676,587.01	-6,109,169.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	246,088.32	914,997.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,819,987.29	-1,064,882.50
财务费用（收益以“-”号填列）	22,491,770.87	16,165,015.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,562,071.99	-119,866,380.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,019,772.12	-19,213,577.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	420,711.64	2,565.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,736,291.93	37,389,161.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	209,872,956.85	44,258,664.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,813,426.43	332,826,183.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,585,417,219.06	1,659,318,871.78
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	1,635,673,784.82	2,712,608,551.34
减：现金的期初余额	2,712,608,551.34	2,863,913,062.61
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	-1,076,934,766.52	-151,304,511.27

## （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	1,635,673,784.82	2,712,608,551.34

其中：库存现金	225,005.28	204,195.61
可随时用于支付的银行存款	1,633,988,957.47	2,690,635,938.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,459,822.07	21,768,417.39
三、期末现金及现金等价物余额	1,635,673,784.82	2,712,608,551.34

其他说明：

## 57、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	90,494,618.05	期末本公司受限货币资金详见附注七、1
固定资产	9,237,368.62	为开具银行承兑汇票提供抵押
投资性房地产	2,286,638.82	为开具银行承兑汇票提供抵押
合计	102,018,625.49	--

其他说明：

## 58、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	--	--	
其中：美元	8.79	6.3757	56.04
欧元			
港币	1.09	0.8176	0.89
索姆	488,656.24	0.0751	36,717.63
应收账款	--	--	
其中：美元	39,935.31	6.3757	254,615.55
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

**59、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
出版物补贴	3,472,000.00	递延收益	8,929,033.90
城市文化综合体项目补助		递延收益	513,121.65
土地补偿款		递延收益	147,399.98
电子商务进农村项目补贴	1,348,552.60	递延收益	2,596,928.39
云书网电子商务中心补助		递延收益	968,415.60
高成长服务业专项引导资金		递延收益	40,000.00
房屋拆迁补偿		递延收益	168,704.04
高成长服务业专项引导资金		递延收益	2,000,000.00
财政局网点改造资金		递延收益	70,789.68
“7.20”特大暴雨灾后重建补贴	1,790,640.00	递延收益	
电子商务进农村项目补贴		递延收益	1,506,903.50
中原文艺精品创作工程补助	30,000.00	递延收益	
土地出让金返还		递延收益	53,383.98
濮阳信息服务站建设补助		递延收益	30,800.00
装修改造费补助		递延收益	51,876.84
百姓文化云设备款补助		递延收益	49,712.04
增值税先征后返	18,559,938.10	其他收益	18,559,938.10
安置费补偿款	3,934,850.62	营业外收入	3,934,850.62
“7.20”特大暴雨灾后补贴	2,836,760.00	营业外收入	2,836,760.00
稳岗补贴	2,490,708.17	其他收益	2,490,708.17
研发补助专项资金	741,300.00	其他收益	741,300.00
政府扶持基金款	450,000.00	其他收益	450,000.00
高新认定补贴	330,000.00	其他收益	330,000.00
出版物补贴	322,000.00	其他收益	322,000.00
“四上企业”奖励	160,000.00	其他收益	160,000.00
生活补贴	125,000.00	其他收益	125,000.00
科技创新奖励	102,500.00	其他收益	102,500.00
数字农家书屋奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00

发展项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
健康丝绸之路文化专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
工会返还	14,205.99	其他收益	14,205.99
明厨亮灶奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
税费返还	6,352.51	其他收益	6,352.51
疫情慰问金	4,350.00	营业外收入	4,350.00
装修改造费补助	252,216.00	其他收益	252,216.00
图书大厦扶梯装修补助	128,000.00	其他收益	128,000.00
土地出让金返还	54,406.80	其他收益	54,406.80
中华文脉项目补助	3,000,000.00	管理费用	-700,379.87

## 八、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	
河南新华印刷集团有限公司	河南郑州	河南郑州	出版物印刷	100.00%		同一控制下企业合并
河南新华物资集团有限公司	河南郑州	河南郑州	印刷物资销售	100.00%		同一控制下企业合并
大象出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
海燕出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
河南科学技术出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
中州古籍出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
文心出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
中原农民出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
北京大地万策文化发展有限公司	北京市	北京市	图书发行	10.00%	41.00%	投资设立
河南文艺出版社	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业

有限公司						合并
河南电子音像出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
河南美术出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
河南省新华书店发行集团有限公司	河南郑州	河南郑州	图书发行	100.00%		同一控制下企业合并
河南人民出版社有限责任公司	河南郑州	河南郑州	图书出版	100.00%		同一控制下企业合并
北京汇林印务有限公司	北京市	北京市	出版物印刷	100.00%		同一控制下企业合并
河南中阅国际投资有限公司	河南郑州	河南郑州	商业服务	100.00%		投资设立
郑州文华置业发展有限公司	河南郑州	河南郑州	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
河南教育电子音像出版社有限公司	河南郑州	河南郑州	音像制品出版	100.00%		同一控制下企业合并
河南省华数教育科技股份有限公司	河南郑州	河南郑州	图书发行	30.00%	50.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

a、取得方式：①通过设立或投资等方式；②同一控制下企业合并。

b、间接持股说明：中原农民出版社有限公司持有北京大地万策文化发展有限公司41.00%股权；河南省新华书店发行集团有限公司持有河南省华数教育科技股份有限公司21.00%股权，河南教育电子音像出版社有限公司持有河南省华数教育科技股份有限公司29.00%股权。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	35,037,471.33	41,249,022.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,060,627.34	-511,131.68

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他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。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的8.05%（2020年：8.25%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的22.80%（2020年：22.34%）。

#### 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为19,477.36万元（2020年12月31日：18,775万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2021.12.31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	4,170,768,016.63				4,170,768,016.63
应收票据	9,329,950.00				9,329,950.00
交易性金融资产	1,190,201,641.36				1,190,201,641.36
应收账款	1,244,850,729.78				1,244,850,729.78
应收款项融资	7,168,962.28				7,168,962.28

其他应收款	195,942,662.25				195,942,662.25
其他流动资产	321,850,391.39				21,850,391.39
其他非流动资产		383,800,475.00	315,379,569.44		699,180,044.44
金融资产合计	7,140,112,353.69	383,800,475.00	315,379,569.44		7,839,292,398.13
金融负债：					
应付票据	341,776,662.59				341,776,662.59
应付账款	2,927,622,890.06				2,927,622,890.06
其他应付款	423,332,484.57				423,332,484.57
一年内到期的非流动 负债	42,911,446.13				42,911,446.13
其他流动负债（不含 递延收益）	17,911,351.44				17,911,351.44
租赁负债	160,235,319.38				160,235,319.38
金融负债和或有负债 合计	3,913,790,154.17				3,913,790,154.17

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2020.12.31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
应收票据	10,674,635.57				10,674,635.57
交易性金融资产	484,336,826.71				484,336,826.71

应收账款	1,261,551,322.68				1,261,551,322.68
应收款项融资	19,795,530.35				19,795,530.35
其他应收款	224,082,511.88				224,082,511.88
其他流动资产	350,362,839.11				350,362,839.11
其他非流动资产		252,450,549.99	381,196,875.00		633,647,424.99
金融资产合计	2,350,803,666.30	252,450,549.99	381,196,875.00		2,984,451,091.29
金融负债：					
应付票据	237,348,125.33				237,348,125.33
应付账款	2,659,506,334.39				2,659,506,334.39
其他应付款	454,289,053.36				454,289,053.36
其他流动负债 (不含递延收益)	9,394,148.07				9,394,148.07
金融负债和或有 负债合计	3,360,537,661.15				3,360,537,661.15

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

#### 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	5,360,969,657.99	4,731,825,622.95
其中：货币资金	4,170,768,016.63	4,247,488,796.24
合计	5,360,969,657.99	4,731,825,622.95

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但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美元、港元、索姆）依然存在外汇风险。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

#### 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维

持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为36.1%（2020年12月31日：34.22%）。

## 十、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	272,201,641.36	918,000,000.00		1,190,201,641.36
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	272,201,641.36	918,000,000.00		1,190,201,641.36
（2）权益工具投资	272,201,641.36	918,000,000.00		1,190,201,641.36
（三）其他权益工具投资	11,590,327.00		577,857,677.36	589,448,004.36
应收款项融资			7,168,962.28	7,168,962.28
持续以公允价值计量的资产总额	283,791,968.36	918,000,000.00	585,026,639.64	1,786,818,608.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

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和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款。

## 9、其他

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和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款。

其他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相差很小。

# 十一、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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	河南郑州	出版	100,000.00 万元	77.13%	77.13%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况：中原出版传媒投资控股集团有限公司是以文化传媒产业为主进行资产管理及资本运营的大型国有独资

企业，注册地河南省郑州市，法定代表人王庆。

本企业最终控制方是河南省人民政府。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

## 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八、2。

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
河南众诚虚拟现实技术有限公司	联营企业
河南海燕雨点教育科技有限公司	联营企业
华夏科文（北京）信息技术有限公司	联营企业
河南中阅教育科技有限公司	联营企业

其他说明

## 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
河南省新华书店文化发展有限公司	同受控股股东控制
河南新华天恒智业装备有限责任公司	同受控股股东控制
河南新华饭店有限责任公司	同受控股股东控制
河南青教新闻融媒集团有限公司	同受控股股东控制
《中学生学习报》社有限公司	同受控股股东控制
中学生学习报社（郑州）文化传播有限公司	同受控股股东控制
河南中阅教育科技有限公司	同受控股股东控制
河南销售与市场杂志社有限公司	同受控股股东控制
河南豫青新闻传媒有限公司	同受控股股东控制
河南大象置业有限公司	同受控股股东控制
中牟大象置业有限公司	同受控股股东控制
郑州尚中置业发展有限公司	同受控股股东控制
郑州文园置业发展有限公司	同受控股股东控制
河南新华出版服务有限公司	同受控股股东控制
河南鼎基物业服务有限公司	同受控股股东控制

河南中阅新华投资有限公司	同受控股股东控制
河南中阅和瑞实业有限公司	同受控股股东控制
郑州中阅供应链管理有限公司	同受控股股东控制
深圳和阅商业保理有限公司	同受控股股东控制
洛阳中阅供应链管理有限公司	同受控股股东控制
浙江中阅供应链管理有限公司	同受控股股东控制
河南中阅文旅发展有限公司	同受控股股东控制
董事长、董事、监事、董事会秘书、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理以及行使类似职能的人员等	关键管理人员

其他说明

## 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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	采购图书、宣传推广费、项目管理费、物业管理费、水电费等	42,772,020.70	27,000,000.00	否	29,215,139.80
河南省新华书店文化发展有限公司	文化用品、图书、电子书包等款项	2,316,659.83	14,000,000.00	否	10,023,845.34

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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	印刷服务、图书和非图销售等	3,614,780.78	4,970,074.30
河南省新华书店文化发展有限公司	印刷服务、图书和非图销售	6,558,724.72	6,954,956.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

中原出版传媒投资控股集团有限公司	本公司	其他资产托管	2011年05月31日		市场公允价值	1,105,440.70
------------------	-----	--------	-------------	--	--------	--------------

关联托管/承包情况说明

说明：根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版传媒集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版传媒集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2021年12月31日托管资产的原值为1913.16万元，净值为612.34万元。

(3) 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
河南省新华书店文化发展有限公司	房屋及建筑物	246,516.00	246,516.00

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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	房屋建筑物	31,073,463.14	28,556,070.69
河南省新华书店文化发展有限公司	房屋建筑物	5,477,413.11	6,801,114.74
中学生学习报社（郑州）文化传播有限公司	房屋建筑物	690,644.40	690,644.40
河南新华出版服务有限公司	房屋建筑物	183,960.00	183,960.00

关联租赁情况说明

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省新华书店文化发展有限公司	购置房产		61,702,171.14
河南大象置业有限公司	购置房产		18,568,238.95

(5) 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	7,733,140.46	8,010,381.59
----------	--------------	--------------

## 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	河南省新华书店文化发展有限公司	16,675,863.56	3,021,799.04	21,876,832.02	2,000,679.05
应收账款	《中学生学习报》社有限公司	595,532.75	29,776.64		
应收账款	河南销售与市场杂志社有限公司	198,716.33	9,935.82	183,021.53	9,151.08
应收账款	华夏科文(北京)信息技术有限公司	262,447.20	13,122.36		
应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	7,257.20	362.86	14,869.47	3,381.47
应收账款	河南中阅新华投资有限公司	4,198.00	209.90		
应收账款	河南大象置业有限公司	3,129.60	156.48		
应收账款	河南新华出版服务有限公司	2,487.00	124.35	84,000.00	84,000.00
应收账款	河南中阅和瑞实业有限公司	999.28	49.96		
其他应收款	河南省新华书店文化发展有限公司	209,723.65	62,549.13	946,296.07	358,158.27
其他应收款	河南新华出版服务有限公司	2,753.00	550.60		
其他应收款	《中学生学习报》社有限公司			36,000.00	1,800.00
预付款项	河南省新华书店文化发展有限公司	349,910.65		908,089.74	
预付款项	河南众诚虚拟现实技术有限公司	280,000.00			
预付款项	华夏科文(北京)信息技术有限公司	210,000.00			

预付款项	中原出版传媒控股集团 集团有限公司	82,936.19		33,960.97	
预付款项	河南新华出版服务 有限公司	16,661.69			

## (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	河南中阅和瑞实业有限公司	14,500,000.00	14,500,000.00
应付账款	《中学生学习报》社有限公司	2,420,739.54	435,997.28
应付账款	中原出版传媒投资控股集团 有限公司	1,768,180.13	1,223,753.53
应付账款	河南豫青新闻传媒有限公司	1,197,502.35	
应付账款	河南省新华书店文化发展有 限公司	1,461,256.53	3,913,627.65
应付账款	河南海燕雨点教育科技有限 公司	923,272.35	
应付账款	河南大象置业有限公司	399,600.00	
应付账款	河南销售与市场杂志社有限 公司	59,700.00	
应付账款	华夏科文（北京）信息技术有 限公司		546,071.18
其他应付款	河南省新华书店文化发展有 限公司	3,614,225.31	3,942,090.07
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团 有限公司	553,540.51	2,449,619.26
其他应付款	中牟大象置业有限公司		3,200,000.00
其他应付款	河南新华出版服务有限公司		2,246,846.61

## 7、关联方承诺

详见附注十三、承诺及或有事项1.重要承诺事项

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

# 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

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 公司控股股东关于本次重大资产重组三类人员统筹外费用的相关承诺

本公司重大资产重组标的资产的交易对价已按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计3.93亿元，中原出版传媒集团仍针对前述三类人员统筹外费用作出如下承诺：

“关于上市公司现金及发行股份购买中原传媒相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用，中原传媒委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告，本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为9.49亿元，折现后福利义务现值约为3.93亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提，并冲减了标的公司净资产。中原传媒承诺，对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及的三类人员统筹外福利费用9.49亿元之外的相关费用承担补偿责任。”

(2) 公司控股股东关于进入上市公司在职事业身份人员“养老金补差”的承诺

“中原传媒上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》（中出集（2013）122号）中“公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担”是指：进入上市公司在职事业身份人员未来退休后，享受与上市前已退休人员同等待遇，由此出现的应由企业承担的差额部分，由中原传媒承担。即：目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企〔2009〕117号）关于“符合重组企业所在设区的市以上人民政府规定的离退休人员统筹外费用”规定的养老金补差（含属地规定对事业单位退休人员社保缴纳部分），进入上市公司在职事业身份人员未来退休后同样执行。此项养老金补差，由中原传媒承担。”

(3) 公司控股股东关于本次重大资产重组股份锁定期的承诺

中原出版传媒集团作为上市公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，中原出版传媒集团作出如下郑重承诺：

“自上市公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让中原传媒拥有权益的股份。”

(4) 截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
郑州华祥纸业有限公 司	河南新华物资集团有限 公司	经济合同纠纷	郑州高新技术产业开发区人民 法院	1,000,000.00	已上诉
中文在线数字出版集 团股份有限公司	河南电子音像出版社有 限公司	版权纠纷	北京互联网法院	1,089,000.00	已上诉

①本公司之控股子公司河南新华物资集团有限公司（以下简称“新华物资”）因未按期交付货物与郑州华祥纸业有限公司产生买卖合同纠纷。2021年7月8日郑州华祥纸业有限公司向郑州高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求新华物资支付违约金2,232,400.00元，并承担本案件所涉及诉讼费用、保全费、保险费等费用。

2022年1月26日，郑州高新技术产业开发区人民法院作出一审判决，根据（2021）豫0191民初23233号，判决新华物资于判决生效后十日内支付原告郑州华祥纸业有限公司违约金1,000,000.00元。

郑州华祥纸业有限公司与新华物资均不服一审判决，郑州华祥纸业有限公司于2022年2月17日向郑州市中级人民法院提起上诉，新华物资于2022年2月23日向郑州市中级人民法院提起上诉。截止本报告出具日，二审暂未开庭。基于谨慎性原则，本公司已按一审判决结果计提预计负债。

②本公司之控股子公司河南电子音像出版社有限公司（以下简称“电子音像社”）因涉案图书的版权问题与中文在线数字出版集团股份有限公司产生版权纠纷。2021年12月3日中文在线数字出版集团股份有限公司向北京互联网法院提起诉讼，要求电子音像社赔偿经济损失及合理费用共计1,089,000.00元。

案件已于2022年1月11日通过北京互联网法院电子诉讼平台线上开庭。截止本报告出具日，一审暂未判决。基于谨慎性原则，电子音像社已按中文在线数字出版集团股份有限公司的诉讼请求计提预计负债。

#### 2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年12月31日，本公司为下列单位提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	备注
子公司				
河南新华物资集团有限公司	银行承兑汇票担保	10,000.00	2021/6/02-2022/5/06	
河南新华物资集团有限公司	银行承兑汇票担保	14,000.00	2021/7/14-2022/6/28	
河南省国光印刷物资有限公司	银行承兑汇票担保	10,000.00	2021/7/14-2022/6/28	
河南托利印刷包装机械有限公司	银行承兑汇票担保	3,000.00	2021/7/14-2022/6/28	
深圳托利贸易有限公司	银行承兑汇票担保	1,500.00	2020/7/10-2022/4/28	
<b>合计</b>		<b>38,500.00</b>		

说明：截至2021年12月31日，本公司不存在对合并范围外其他公司提供担保。

#### 3) 开具信用证

截至2021年12月31日，开具的未到期的信用证情况如下：

信用证号	授信机构	开证金额	可用余额	币种	开证日期	到期日期/ 有效期截止日
------	------	------	------	----	------	-----------------

LC1146721000012	中国银行股份有限公司河南 南省分行	500,000.00	未收到到单通知	美元	2021/1/21	未收到到单通知
LC1146721000169	中国银行股份有限公司河南 南省分行	1,540,000.00	391,538.07	美元	2021/7/12	2022/3/3
LC1146721000176	中国银行股份有限公司河南 南省分行	20,250.00	20,238.66	美元	2021/8/20	2022/1/4

## (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。

### 3、其他

## 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	337,657,237.17
经审议批准宣告发放的利润或股利	337,657,237.17

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日根据本公司第八届董事会十二次会议决议，本公司拟以2021年末总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.3元（含税），共计337,657,237.17元。该项预案尚需经股东大会审议通过后执行。

2、截至2022年4月7日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：出版分部、发行分部、印刷分部、物资销售分部、管理分部和投资分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	出版分部	发行分部	印刷分部	物资销售分部	管理分部	投资分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,662,122,883.59	7,725,725,548.96	548,012,562.05	1,653,665,570.59	18,181,027.18	265,833.33	-3,346,954,794.94	9,261,018,630.76
其中：主营业务收入	2,591,200,232.12	7,546,477,300.74	501,029,873.57	1,643,740,425.16			-3,320,646,057.04	8,961,801,774.55
营业成本	1,765,431,532.24	5,479,172,498.12	419,653,000.66	1,494,389,418.11	19,151,404.85		-3,235,969,492.46	5,941,828,361.52
其中：主营业务成本	1,750,717,555.63	5,387,747,486.55	415,657,091.25	1,492,848,120.47			-3,230,044,383.71	5,816,925,870.19
营业费用	456,988,247.45	1,636,021,712.66	69,488,878.08	119,367,952.38	-459,321,755.96	-6,743,076.54	479,986,773.92	2,295,788,731.99
营业利润/(亏损)	439,703,103.90	610,531,338.18	58,870,683.31	39,908,200.10	458,351,378.29	7,008,909.87	-590,972,076.40	1,023,401,537.25
资产总额	3,539,512,530.05	10,752,654,927.12	997,779,812.53	870,562,215.87	10,266,932,667.69	689,950,162.49	-12,209,981,949.06	14,907,410,366.69
负债总额	1,069,181,762.18	5,494,255,994.81	390,811,862.12	670,860,233.34	4,987,312,841.24	557,267,148.35	-7,788,059,627.94	5,381,630,214.10
补充信息：								
资本性支出	43,250,248.07	119,447,653.06	23,028,028.75	2,646,737.64	20,291,315.95	32,045.83	-57,522.10	
折旧和摊销费用	42,742,459.26	177,847,377.05	30,103,251.54	4,255,214.60	31,731,722.91	246,848.96	-77,877.00	208,638,507.20
折旧和摊销以外的非现金费用								286,848,997.32
资产减值损失	28,497,474.08	43,410,755.04	798,802.52	66,695,568.28				

## 2、其他

租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租

赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	2021年度
短期租赁	14,029,579.54
低价值租赁	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合计	14,029,579.54

作为出租人

租赁费用补充信息

形成经营租赁的：

租赁收入，并单独披露与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入：

项目	2021年度
租赁收入	169,754,162.41
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	404,430.00	100.00%	202,215.00	50.00%	202,215.00
其中：										
应收非定向类客户款项	0.00		0.00		0.00	404,430.00	100.00%	202,215.00	50.00%	202,215.00
合计	0.00		0.00			404,430.00		202,215.00		202,215.00

按单项计提坏账准备：应收定向类客户款项

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）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

**(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	
坏账准备	202,215.00	202,215.00		404,430.00		0.00
合计	202,215.00	202,215.00		404,430.00		0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(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	404,430.00

其中重要的应收账款核销情况：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		11,478,071.81
其他应收款	42,506,320.44	363,312,091.20
合计	42,506,320.44	374,790,163.01

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南电子音像出版社有限公司		10,306,498.22
中原农民出版社有限公司		1,171,573.59
合计		11,478,071.81

(2) 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
押金和保证金	1,000.00	1,000.00
应收往来款项	108,344,596.41	449,392,160.81
合计	108,345,596.41	449,393,160.81

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	16,872,436.15	60,280,133.46	8,928,500.00	86,081,069.61
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,810,916.06	1,810,916.06		
--转入第三阶段		-1,171,573.59	1,171,573.59	
本期转回	13,746,142.05	5,324,078.00		19,070,220.05
本期核销			1,171,573.59	1,171,573.59
2021 年 12 月 31 日余额	1,315,378.04	55,595,397.93	8,928,500.00	65,839,275.97

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）	31,786,456.55
1 至 2 年	17,892.45
3 年以上	76,541,247.41
3 至 4 年	8,928,500.00
4 至 5 年	60,081,747.41
5 年以上	7,531,000.00
合计	108,345,596.41

### 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	
坏账准备	86,081,069.61		19,070,220.05	1,171,573.59		65,839,275.97
合计	86,081,069.61		19,070,220.05	1,171,573.59		65,839,275.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 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	1,171,573.59

其中重要的其他应收款核销情况：

### 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
河南出版对外贸易有限公司	往来款	58,350,000.00	4 至 5 年、5 年以上	53.86%	48,186,000.00
河南电子音像出版社	往来款	15,000,000.00	1 年以内	13.84%	750,000.00

有限公司					
北京大地万策文化发展有限公司	往来款	9,261,747.41	4 至 5 年	8.55%	7,409,397.93
焦作中旅银行股份有限公司	往来款	8,928,500.00	3 至 4 年	8.24%	8,928,500.00
河南新华物资集团有限公司	往来款	8,000,000.00	1 年以内	7.38%	400,000.00
合计	--	99,540,247.41	--	91.87%	65,673,897.93

### 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	4,222,184,205.24		4,222,184,205.24	4,198,576,116.61		4,198,576,116.61
对联营、合营企业投资	22,834,708.96		22,834,708.96	21,333,195.99		21,333,195.99
合计	4,245,018,914.20		4,245,018,914.20	4,219,909,312.60		4,219,909,312.60

#### (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		
河南新华印刷集团有限公司	358,984,602.19					358,984,602.19	
河南新华物资集团有限公司	178,512,603.10					178,512,603.10	
北京汇林印务有限公司	39,672,307.51	13,301,590.41				52,973,897.92	
海燕出版社有限公司	178,818,430.37					178,818,430.37	
河南科学技术出版社有限公司	100,279,935.61					100,279,935.61	
中州古籍出版社有限公司	17,397,492.10					17,397,492.10	
文心出版社有限公司	40,585,601.40					40,585,601.40	

中原农民出版社有限公司	29,217,820.82							29,217,820.82	
河南文艺出版社有限公司	47,199,183.35							47,199,183.35	
河南电子音像出版社有限公司	67,000,000.00	10,306,498.22						77,306,498.22	
大象出版社有限公司	326,728,782.40							326,728,782.40	
河南美术出版社有限公司	23,607,592.28							23,607,592.28	
河南人民出版社有限责任公司	7,718,503.55							7,718,503.55	
河南省新华书店发行集团有限公司	2,613,565,384.29							2,613,565,384.29	
河南中阅国际投资有限公司	100,000,000.00							100,000,000.00	
郑州文华置业发展有限公司	9,184,643.41							9,184,643.41	
河南教育电子音像出版社有限责任公司	60,103,234.23							60,103,234.23	
合计	4,198,576,116.61	23,608,088.63						4,222,184,205.24	

(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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京名医世纪文化传媒有限 公司	8,650,550.40			162,908.62						8,813,459.02	

北京大地 万策文化 发展有限 公司	1,044,896 .55			-1,044,896 .55							
河南省华 数教育科 技股份有 限公司	11,637,74 9.04			4,209,000. 90			1,825,500 .00			14,021,24 9.94	
小计	21,333,19 5.99			3,327,012. 97			1,825,500 .00			22,834,70 8.96	
合计	21,333,19 5.99			3,327,012. 97			1,825,500 .00			22,834,70 8.96	

#### 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
其他业务	18,181,027.18	19,151,404.85	15,423,030.70	17,937,129.53
合计	18,181,027.18	19,151,404.85	15,423,030.70	17,937,129.53

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

#### 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	450,931,541.16	367,352,887.88
权益法核算的长期股权投资收益	3,327,012.97	2,336,395.99
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,909,270.48	62,561,952.06
合计	474,167,824.61	432,251,235.93

## 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	461,575.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	29,269,719.69	剔除增值税先征后返之后的计入当期损益的政府补助
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,405,953.72	
受托经营取得的托管费收入	1,105,440.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,479,244.00	
减：所得税影响额	2,347,401.38	
少数股东权益影响额	33,662.21	
合计	25,382,381.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用√不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用√不适用

### 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	10.59%	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.31%	0.93	0.93