

公司代码：601858

公司简称：中国科传



# 中国科技出版传媒股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人林鹏、主管会计工作负责人石强及会计机构负责人（会计主管人员）王燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

中国科技出版传媒股份有限公司2021年度利润分配预案如下：以公司截至目前总股本790,500,000股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利人民币2.54元（含税），共计分配现金红利人民币200,787,000.00元（含税），剩余未分配利润结转累计未分配利润。本年度不进行资本公积转增。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”有关内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	61
第六节	重要事项.....	63
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	81
第九节	债券相关情况.....	213
第十节	财务报告.....	82

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、股份公司、科学出版社	指	中国科技出版传媒股份有限公司
出版集团、控股股东	指	中国科技出版传媒集团有限公司
国科控股、实际控制人	指	中国科学院控股有限公司
中科进出口公司	指	北京中科进出口有限责任公司
东京公司	指	科学出版社东京株式会社
美国公司	指	SCIENCE PRESS USA, INC. 科学出版社美国公司
EDP Sciences	指	Edition Diffusion Press Sciences SAS.
“两刊”系列	指	《中国科学》系列和《科学通报》中英文期刊
NSR	指	《国家科学评论》（ <i>National Science Review</i> ）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中国科技出版传媒股份有限公司章程》
码洋	指	图书、音像制品、电子出版物、期刊等的定价乘以数量所得出的金额
实洋	指	图书、音像制品、电子出版物、期刊等的实际销售价格乘以销售数量所得出的金额
元、万元、亿元	指	如无特别说明，为人民币元、万元、亿元
报告期、本期	指	2021 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国科技出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	中国科传
公司的外文名称	China Science Publishing & Media Ltd.
公司的外文名称缩写	CSPM
公司的法定代表人	林鹏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张凡	
联系地址	北京市东城区东黄城根北街16号	
电话	010-64019810	
传真	010-64019810	
电子信箱	investor@cspm.com.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区东黄城根北街16号
公司注册地址的历史变更情况	100717
公司办公地址	北京市东城区东黄城根北街16号
公司办公地址的邮政编码	100717
公司网址	http://www.cspm.com.cn/
电子信箱	investor@cspm.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国科传	601858	不适用

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	解小雨、杨宏浩

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,633,173,118.77	2,523,935,647.90	4.33	2,508,101,675.59
归属于上市公司股东的净利润	486,352,654.50	465,289,637.27	4.53	465,098,337.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	450,413,127.79	451,258,102.25	-0.19	429,667,889.00
经营活动产生的现金流量净额	473,181,848.91	469,227,837.82	0.84	723,771,156.48
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	4,551,534,649.90	4,250,791,094.26	7.08	3,950,667,381.27
总资产	6,535,376,175.36	6,032,157,326.96	8.34	5,614,936,534.46

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.62	0.59	5.08	0.59
稀释每股收益(元/股)	0.62	0.59	5.08	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.57	0.00	0.54
加权平均净资产收益率(%)	11.05	11.29	减少0.22个百分点	12.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.23	10.95	减少0.7个百分点	11.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	372,496,304.58	1,170,168,926.99	580,464,678.92	510,043,208.28
归属于上市公司股东的净利润	23,757,641.64	218,960,973.09	76,525,714.26	167,108,325.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,166,990.26	216,355,641.34	75,041,176.69	135,849,319.5
经营活动产生的现金流量净额	-279,134,651.57	266,938,213.76	90,460,843.22	394,917,443.50

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-20,612.31		-28,488.21	-60,921.59
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	436,778.43	系计入当期的政府补助减少所致	3,789,360.31	23,198,149.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,404,918.89	主要系结构性存款调整至交易性金融资产列示，其对应的利息收入调整至投资收益列示所致	2,199,610.05	11,593,416.76
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,015.33		9,425,867.18	1,099,862.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,635,706.38	主要系本年年不纳入合并范围的公司前期确认的超额亏损转回所致		
减：所得税影响额	1,208,940.12		1,140,102.67	95,058.45
少数股东权益影响额（税后）	26,309.23		214,711.64	305,000.06
合计	35,939,526.71		14,031,535.02	35,430,448.86

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

适用 不适用

**十一、 采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	12,942,139.41	2,109,164.58	-10,832,974.83	0
其他权益工具投资	101,741,681.53	133,679,909.95	31,938,228.42	0
合计	114,683,820.94	135,789,074.53	21,105,253.59	0

**十二、 其他**

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年。这一年，适逢建党百年、“十四五”开局之年、全面建设社会主义现代化国家新征程开启之年。在这个特殊的年份，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，庆祝建党百年，深入开展党史学习教育，坚持守正创新，推进转型升级，提升质量效益，较好地完成了各项经营任务。

##### （一）经营工作稳中有进，质量效益持续提升

2021 年度公司（合并口径，下同）实现营业收入 26.33 亿元，同比增长 4.33%；实现净利润为 4.93 亿元，同比增长 5%；实现归属于母公司的净利润 4.86 亿元，同比增长 4.53%。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额达到 65.35 亿元，同比增长 8.34%；净资产总额达到 45.52 亿元，同比增长 7.08%。2021 年，公司每股收益 0.62 元，加权平均净资产收益率为 11.05%。

##### （二）重大项目再获佳绩，社会效益不断提升

2021 年，公司立足“专业化、精品化、系列化、数字化”的内容建设理念，坚持质量为先，不断强化精品出版，公司品牌和社会影响力得到有力提升。

2021 年，第五届中国出版政府奖评选结果公布，公司出版的《科技强国建设之路：中国与世界》等 3 种图书获图书奖；《时变随机系统：稳定性与自适应理论》等 3 种图书获图书提名奖；《国家科学评论》获期刊奖；《中国科学》杂志社总经理王志欣获优秀出版人物奖。中国出版政府奖是我国新闻出版领域的最高奖，每三年评选一次，旨在表彰和奖励国内新闻出版业优秀出版物、出版单位和个人。自 2007 年第一届中国出版政府奖公布至今，公司在五届中国出版政府奖评选中，共计获奖 37 项，其中图书奖 20 项，图书获奖数量位居全国出版社前列。

公司《百位著名科学家入党志愿书》《中国乡村振兴之路——理论、制度与政策》入选中宣部 2021 年主题出版重点出版物选题。其中，《百位著名科学家入党志愿书》作为中科院为贯彻落实习总书记传承弘扬科学家精神的有关指示精神开展的重要工作之一，列入中科院庆祝建党 100 周年的重大工作部署，该书还入选中宣部“书映百年伟业——庆祝中国共产党成立 100 周年好书荐读”6 月书单以及中国图书评论学会“2021 中国好书”榜；公司《第二次青藏高原综合科学考察研究丛书（第一批）》等 8 个项目入选 2021 年国家出版基金资助项目；公司《中国学科及前沿领域 2035 发展战略丛书》等 33 个项目入选第一批“十四五”国家重点图书出版规划项目；

公司 93 个项目入选 2021 年度国家科学技术学术著作出版基金资助项目名单，入选各类国家级基金和规划项目的数量均位居全国出版社前列。

在中宣部出版局通报的出版单位年度社会效益考核情况中，公司连续 3 年（2018-2020 年）社会效益考核满分（100 分），全国 500 多家出版单位中仅有 3 家出版单位获得这一社会效益考核成绩。

### （三）加快一流科技期刊建设，国际影响力大幅提升

2021 年，公司积极贯彻落实《关于深化改革 培育世界一流科技期刊的意见》等文件精神，坚持以“精品化、国际化、集群化、数字化、专业化”的总体思路推动科技期刊业务加快发展。

目前公司出版科技期刊 522 种，其中英文期刊 244 种，约占中国英文科技期刊总数的 1/3；SCI 收录期刊 97 种，超过中国 SCI 期刊总数的 1/3，其中 Q1 区期刊 32 种，约占中国 Q1 区期刊的 1/3；EI 收录期刊 80 种，约占中国 EI 期刊总数的 1/4。

根据 2021 年 6 月 30 日科睿唯安（Clarivate Analytics）公布的 2020 年度《期刊引证报告》（Journal Citation Reports, JCR），公司主办和出版的英文期刊 SCI 影响因子持续提升。

《国家科学评论》（*National Science Review*）最新的影响因子为 17.275，排名保持在全球多学科综合性期刊第三名，仅次于 *Nature* 和 *Science*；《科学通报》（*Science Bulletin*）影响因子达到 11.780；《能源化学》（*Journal of Energy Chemistry*）影响因子达到 9.676，列位国际同学科期刊第二名。法国 EDP Sciences 出版的期刊中，《天文学与天体物理学》（*Astronomy & Astrophysics, A&A*）是世界三大天文学原创研究论文发表期刊之一，影响因子达到 5.802，位居国际同领域期刊排名 Q1 区；《自然现象的数学建模》（*Mathematical Modelling of Natural Phenomena, MMNP*）影响因子达到 4.157，居国际同学科期刊排名前 2%。公司与爱思唯尔合资创办的北京科爱森蓝文化传播有限公司共有 17 种期刊获得影响因子，13 种期刊处于 Q1 区，9 种期刊位居世界同学科前五名。其中，《生物活性材料》（*Bioactive Materials*）影响因子达到 14.593，《镁合金》（*Journal of Magnesium and Alloys*）影响因子达到 10.088，均居同领域学术期刊第一名。

### （四）战略实施加速推进，转型升级成效显著

2021，公司根据“十四五”战略规划纲要，在专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据、期刊融合平台四大融合发展的业务方向上继续发力，加速推进深度融合发展。

在专业学科知识库方面，公司在前期建成“科学文库”“科学智库”“中国生物志库”“中国古生物地层知识库”基础上，形成一整套适用于数字产品服务和市场开拓的规范和流程，加大针对高校和科研院所的宣传推广和渠道建设力度，不断提升服务水平。2021 年新增 50 家机构客户采购。

在数字教育云服务方面，公司以数字教材、配套资源为基础，积极开拓在线教育业务，公司“中科云教育平台”服务广大高等院校师生，提供在线教学、在线考试、在线观看视频等服务，2021 年平台用户新增教师 200 余名，学生 3 万余名，新建课程 100 余个。公司开发的“安徽信息技术教学辅助平台”教学辅助平台提供信息技术课程教学、学习能力和效果测评、班级管理等功能，累计注册学校 1100 多所、注册教师超过 1600 名、注册学生用户近 40 万。公司“K12 数字教育产品库”一期已上线，二期资源建设已完成，平台注册用户已超过 1150 万人，同比增长 300 万人。

在医疗健康大数据方面，公司打造的“中科医库”等多媒体医学知识服务云平台，持续聚集优质医学资源，新增临床影像案例库、体格检查规范视频、烧伤学微课等多个新产品，不断加强与知名医院、权威专家的紧密合作。随着平台用户量的逐步提升，平台影响力不断扩大，平台进一步优化了专题、学科分类、检索精准度、视频播放器等功能，提升了用户的使用体验，也为临床医学人才培养、为辅助临床决策及提升医疗机构诊疗水平提供了更加有力的支持。

在期刊融合平台方面，公司以自主研发的 SciEngine 全流程数字出版服务平台为核心开展期刊运营，SciEngine 平台已展示传播的期刊有 301 种，相比上一年增加了 42%；论文 27.7 万篇年（年新增 12 万篇）；通过全流程托管和 OA 出版等模式进行合作的期刊编辑部达到 40 余家。SciEngine 平台功能也在持续升级，实现了中英文学术内容自动转译、学术内容不端一站式查重、审稿专家自动推荐等新增功能，进一步提升期刊国际化传播能力，推动学术期刊集群化发展。

2021 年，国家新闻出版署公布了“出版融合发展工程”年度入选项目和单位，公司被评为“出版融合旗舰单位”（全国有 8 家单位入选），公司开发建设的“中科医库”平台入选 2021 年度数字出版精品遴选推荐计划。公司研发的“基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台”获得中国出版协会评选的“数字创新技术应用优秀案例年度推优”；“‘互动科普’数字化传播平台”“中国古生物地层知识库”获得“出版融合发展优秀案例年度推优”。

#### （五）内外资源整合协同不断强化，国际传播能力进一步提升

报告期内，公司进一步加强与海外子公司的内容资源整合力度，推动内外“双循环”发展，多种图书通过 EDP Sciences 出版并实现海外发行销售。例如，由北京 2022 年冬奥会和冬残奥会组织委员会指导的《北京的长城》中文版、英文版、法文版，由科学出版社与 EDP Sciences 联合全球同步出版，该书出版后被列入冬奥会赠阅书目。此外，《国家科学进展》（*National Science Open, NSO*）、《一体化安全》（*Security and Safety, S&S*）等多种期刊通过 EDP Sciences 来实现国际化出版与传播发布。公司收购法国 EDP Sciences 被中国出版协会“一带一路”出版工作委员会评选为“‘一带一路’出版合作典型案例”。

同时，公司不断强化国际合作，2021 年共输出图书版权 177 种；21 个项目入选“经典中国”“丝路书香”“中华学术外译”等重点“走出去”项目。在第 20 届输出引进版优秀图书评选中，公司《中国煤层气地质与开发基础理论》获评“输出版优秀图书”；《精神科药物临床手册（第 21 版）》《药物研发基本原理》《Brocklehurst 老年医学与老年学（原书第八版）》3 种图书获评“引进版优秀图书”。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）文化产业战略地位日益凸显

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，到 2035 年基本实现社会主义现代化的远景目标之一，就是要“建成文化强国、教育强国、人才强国、体育强国、健康中国，国民素质和社会文明程度达到新高度，国家文化软实力显著增强。”2022 年的政府工作报告中指出：“繁荣新闻出版、广播影视、文学艺术、哲学社会科学和档案等事业。深入推进全民阅读。”这是自 2014 年起，“全民阅读”连续第九次被写入《政府工作报告》。党和国家对文化建设的高度重视和一系列战略部署，为文化产业的发展指明了方向，也进一步激发了文化产业发展的活力。

### （二）融合发展推动产业转型升级

2020 年 9 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于加快推进媒体深度融合发展的意见》，《意见》指出：“推动传统媒体和新兴媒体在体制机制、政策措施、流程管理、人才技术等方面加快融合步伐，尽快建成一批具有强大影响力和竞争力的新型主流媒体，逐步构建网上网下一体、内宣外宣联动的主流舆论格局，建立以内容建设为根本、先进技术为支撑、创新管理为保障的全媒体传播体系。”2022 年 1 月，全国出版（版权）工作会议也提出“要推进出版深度融

合发展和版权产业繁荣发展，大力建设书香社会，加快从出版大国向出版强国迈进。”国家陆续出台的一系列产业政策和发展规划，大大推动了图书出版业的融合发展步伐，助力行业转型升级，发展新型文化业态。数字化和融合发展将为出版产业转型提供新动能，促进产业结构优化，推进出版产业迈向高质量发展。

### （三）知识产权保护助推文化产业发展

2021年6月，最新修订的《中华人民共和国著作权法》正式实施。新修《著作权法》彰显了著作权的私权理念，加大了著作权的保护力度，为出版产业的良好发展提供了规范和指引，进一步推动出版产业高质量发展，并为进一步繁荣发展文化事业和文化产业，加快建设创新型国家、知识产权强国和社会主义文化强国提供了重要法律支撑。

### （四）主题出版唱响文化复兴主旋律

党的十九大以来，国家对主题出版的重视程度以及资助和扶持力度进一步加大，主题出版正在唱响文化复兴的主旋律，并且承担起更为重要的文化使命。当下，主题出版已成为出版产业一个非常重要的板块，许多出版企业将主题出版列为重点发展板块，不断加大资金投入、提高选题储备、加强营销与海外推广。主题出版的规模持续扩大，社会影响力不断提升。对于科技出版企业而言，如何更好地围绕“弘扬科学家精神”等主题，组织策划好主题出版精品，是责任和使命所在，也是未来业务发展的重要工作内容。

### （五）高质量发展引导产业提质增效

2021年年底，国家新闻出版署印发《出版业“十四五”时期发展规划》，该规划明确提出，出版业“十四五”时期要以高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以推动改革创新为根本动力，以多出优秀作品为中心环节，以满足人民日益增长的学习阅读需求为根本目的，为人民群众提供更加充实、更为丰富、更高质量的出版产品和服务，推动出版业实现质量更好、效益更高、竞争力更强、影响力更大的发展，为建成出版强国奠定坚实基础。出版行业主管部门陆续出台的一系列规定对图书出版业的思想意识、内容质量、竞争格局提出了更高的要求。图书出版业整体上正在由增加品种数的粗放式增长，向着重选题质量的精细化增长转型。

### （六）教育出版政策导向发生较大调整

党的十九届五中全会明确提出“建设高质量教育体系”的发展目标。并指出“十四五”时期，教材出版要继续坚持正确的政治方向、出版导向、价值取向，进一步落实立德树人根本任务，将

社会主义核心价值观贯穿到课程研究、教材编写、教师培训各环节。2020年9月，教育部召开首届全国教材工作会议，提出教材建设要“把方向、守阵地、出精品、强队伍、抓保障”。国家对教材建设的顶层设计、整体规划和统筹管理的进一步加强，必然会给出版业带来很大的挑战，也必将带来空前的机遇。

2021年7月24日，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》。“双减”政策给教材教辅行业带来巨大变化，整个学科教育培训领域面临前所未有的产业调整。“双减”政策下，传统教辅市场需求大幅萎缩，教辅出版急需新出路。未来科普出版、科学课程的出版制作或将成为教育领域的发展方向。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司的主要业务包括图书出版业务、期刊业务、出版物进出口业务和知识服务业务等。

**图书出版业务：**作为综合性科技出版机构，公司图书出版涵盖科学（S）、技术（T）、医学（M）、教育（E）、人文社科（H）等多个领域，学科和内容专业性较强，准入门槛较高，主要读者和客户为高校、科研人员及科研机构、图书馆以及专业人士等。此外，学术专著的出版往往可以获得来自作者单位、有关政府机构或研究项目、基金的出版资助，除了市场销售外，部分高质量图书还会销往海外，从而获得版权输出收入，收入来源较一般图书更广。多年来，公司始终立足于“高层次、高水平、高质量”和“严肃、严密、严格”的出版理念和“专业化、精品化、系列化”的出版定位，通过策划相关选题并组稿、约稿，经三审三校等编辑出版工作，打造高质量的精品力作，服务国家科技创新。

**期刊业务：**科技期刊作为科技出版的重要组成部分，是公司业务结构优化的主要突破口。目前公司年出版期刊超过500种，已形成了一定的集群效应，且已经构建了以内容订阅、出版服务、数据分析、信息整合、营销传播等多种模式于一体的商业化运营策略和盈利模式。期刊业务前端主要通过向作者收取版面费、文章处理费（OA期刊）形成收入，后端主要是纸刊销售、内容授权等方式产生收入。近年来，在网络化、信息化等多元技术的推动下，学术期刊出版形态已经产生了巨大的变化，在线出版、开放获取等逐步取代了传统的纸质期刊运营模式。

**出版物进出口业务：**公司全资子公司北京中科进出口有限责任公司具有出版物进出口经营资质，主要从事图书、期刊及相关数字出版物的进出口业务；主要客户为国内高校和科研机构，供

应商则多为境外大型出版机构。多年来，公司与国外数百家出版公司、学会、协会建立了直接贸易往来，形成了面向全球的出版物采购网络和覆盖全国的销售渠道。

**知识服务业务：**知识服务业务是基于海量的、权威的、系统的科技内容资源，通过对内容资源的碎片化、标引、语义关联、深度挖掘和系统分析，为科研用户提供面向科研立项、文献检索分析、实验模拟、文献撰写与成果发表、学术传播交流等整个科研生命周期的多元化、立体化、定制化服务。目前公司在知识服务业务板块主要布局了专业学科知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据、期刊融合平台四大方向，已开发上线了“科学文库”“科学智库”“中国生物志库”“中科云教育平台（CourseGate）”“爱医课”“中科医库”“康复医学云平台”“SciEngine”等多个数字化平台，为用户提供系统化的“科研解决方案”。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### （一）品牌优势

1930 年，龙门书局在沪成立；1954 年，中科院编译局与龙门联合书局公私合营成立了科学出版社。2007 年，科学出版社完成转制改企，工商注册为科学出版社有限责任公司。2011 年，科学出版社有限责任公司完成股份制改造，整体变更设立为中国科技出版传媒股份有限公司。

自成立以来，众多在中国科技发展史上留下光辉篇章的院士和学者，其重要的科研成果大多都是通过公司的图书和期刊来发表的：华罗庚的《堆垒素数论》、钱学森的《工程控制论》、陈景润的《表达偶数为一个素数及一个不超过两个素数的乘积之和》、屠呦呦所在研究组的《一种新型的倍半萜内酯——青蒿素》、袁隆平的《水稻的雄性不孕性》……这些大家组成了科学出版社的作译者队伍，在科学出版社出版了一大批具有跨时代价值的学术经典著作，铸就了科学出版社的金字招牌，科学出版社也被誉为“科学家的出版社”。可以说，作为新中国科技出版的“国家队”，公司见证了新中国科学事业不平凡的发展历程，与新中国科学事业一路同行。

公司作为中央级出版机构，荣获了诸多国家级荣誉：1993 年，被中宣部和新闻出版署联合评为国家首批“全国优秀出版社”；2007 年和 2011 年，在连续两届中国出版政府奖评选中荣获“先进出版单位奖”；2009 年，被新闻出版署授予“全国百佳图书出版单位”称号；2012 年，被中宣部、文化部、广电总局、新闻出版总署四部委联合授予“全国文化体制改革工

作先进单位”；2015 年，被国家版权局评为“全国版权示范单位”；2012 年至今，连续荣获首都精神文明建设委员会颁发的“首都文明单位”称号。

## （二）专业化优势

科技出版属于专业出版范畴，对从业人员的专业化要求较高，具有一定的行业门槛。公司一直坚持专业化发展理念，秉承“高层次、高水平、高质量”和“严肃、严密、严格”的优良传统和作风，在科技出版领域形成了有力的竞争优势。

公司的重要产品屡屡荣获国家级重要荣誉，获奖数量位居全国出版社前列。公司出版的《中国植物志》的编研荣获“国家自然科学基金一等奖”；《物理改变世界》《好玩的数学》《“天”生与“人”生——生殖与克隆》《生命奥秘丛书》等 12 项图书及相关成果先后荣获“国家科学技术进步奖”；自 2007 年国家新闻出版广电总局启动中国出版政府奖评选以来，公司先后获得先进出版单位奖、图书奖、期刊奖、人物奖等各类荣誉 29 项；自 2006 年中国出版协会启动“中华优秀出版物奖”评选以来，公司在连续六届评选中先后有《生物膜》《空间数据挖掘理论与应用（第二版）》《中国城市人居环境历史图典》等 9 种（套）图书获奖；自 2006 年国家新闻出版广电总局启动“三个一百”原创出版工程以来，公司在连续四届评选中共入选图书 15 种。

公司的重大项目也获得了国家各类基金支持，入选数量位居全国出版社前列。自 2008 年国家出版基金设立以来，先后有《华罗庚文集》《钱学森科学技术思想系列丛书》《二十世纪中国知名科学家学术成就概览》《纳米科学与技术》等 58 个项目入选；《迈向高质量发展之路》《新时代马克思主义经典文献精学导读丛书（第一辑）》等 6 种图书入选中宣部主题出版项目；“《水经注》校笺图释（汾水涑水流域诸篇）”入选国家古籍整理出版基金项目；“光学与光子技术丛书”等 90 个项目入选“十二五”国家图书重点出版规划项目，“中国海洋生物多样性丛书”等 70 个项目入选“十三五”国家图书重点出版规划项目；“马克思政治哲学研究”等 19 个项目入选“国家哲学社会科学成果文库”；累计有 1282 个项目入选科技部国家科学技术学术著作出版基金项目。

## （三）内容资源优势

多年来，公司以中科院为依托，积累起丰厚的内容资源和强大的资源获取能力，在科技出版的核心内容资源方面形成了独到优势。2020 年公司出版新书 3,600 多种，目前已累计出版图书品种超过 5 万种，出版领域涉及科学(S)、技术(T)、医学(M)、教育(E)、人文社科(H)等多个学科，

是国内学科分布最全、出版规模最大的综合性科技出版机构。权威性、专业性的优质内容资源优势以及强大的内容产品策划生产能力为公司的持续发展乃至未来的产业转型升级奠定了坚实的基础。

根据《中国图书引证统计分析数据库》的数据显示，2010 年至 2019 年中国知网知识资源总库的 4 个源数据库，包括 CNKI《中国学术期刊（网络版）》《中国博士学位论文全文数据库》《中国优秀硕士学位论文全文数据库》《中国重要会议论文全文数据库》收录图书种数为 2,797,280 种，被引频次达 5,380,110 次。其中，公司被引频次为 225,446，居于全国出版社首位。作为测度学术影响力的重要指标，被引频次反映了学术成果的学术水平、选题价值和重要性等因素，是一种相对客观有效的学术价值评价指标。

公司作为国家级的科技期刊出版基地，目前出版科技期刊 522 种，其中英文期刊 244 种，约占中国英文科技期刊总数的 1/3；SCI 收录期刊 97 种，超过中国 SCI 期刊总数的 1/3，其中 Q1 区期刊 32 种，约占中国 Q1 区期刊的 1/3；EI 收录期刊 80 种，约占中国 EI 期刊总数的 1/4。根据 2021 年 6 月 30 日科睿唯安（Clarivate Analytics）公布的 2020 年度《期刊引证报告》（Journal Citation Reports, JCR），公司主办和出版的英文期刊 SCI 影响因子持续提升。《国家科学评论》最新的影响因子为 17.275，排名保持在全球综合性期刊第三名，仅次于 *Nature* 和 *Science*，跃居前三，逐步成为展示国内外重大研究进展的重要平台以及世界了解中国前沿科技活动的重要窗口。此外，公司出版的《科学世界》杂志是一本立足院士平台的、国内最具影响力的高端科普期刊，由白春礼院士任主编，曾获得第三届中国出版政府奖以及国家新闻出版广电总局“百强报刊”等荣誉。公司全资子公司北京中科期刊出版有限公司利用市场化的运营、平台化的管理，集聚国内优质期刊，打造了高水平的科技期刊“方阵”。

#### （四）国际化发展优势

近年来，公司积极响应党和国家号召，推动中国科技出版“走出去”，不断加快国际化步伐。2019 年，公司成功收购法国自然科学领域的著名学术出版机构 EDP Sciences。该出版机构由诺贝尔物理学奖和化学奖的获得者玛丽·居里夫人、波动力学的创始人路易·德布罗意等世界杰出科学家于 1920 年共同创立，目前出版科技期刊 70 多种。本次收购实现了公司从“造船出海”到“买船出海”的跨域发展，进一步完善了公司的国际化业务布局，提高了公司的国际影响力。

2021 年，公司 21 种图书和项目入选“经典中国”“丝路书香”“中华学术外译工程”等重点“走出去”项目；在第 20 届输出版引进版优秀图书评选中，我公司出版的《中国煤层气地质与开发基础理论》获评“输出版优秀图书”，《精神科药物临床手册（第 21 版）》《药物研发基本原理》《Brocklehurst 老年医学与老年学（原书第八版）》等 3 种图书获评“引进版优秀图书”。

自 2011 年以来，公司每年都被商务部、中宣部、财政部、文化部等部委联合授予“国家文化出口重点企业”称号。

### （五）融合发展优势

自 2013 年起，公司就明确了从传统出版向知识服务转型升级的总体发展战略，积极布局专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据、期刊融合平台四大融合发展的业务方向，立项启动了多个数字化平台建设，推动业务公司融合发展。经过多年的努力，公司开发上线了“科学文库”“科学智库”“中国生物志库”“中国古生物地层知识库”“细胞生物学 3D 模型和 3D 动画教学资源库”“中科云教育平台”“爱医课”“安徽信息技术教学辅助平台”“中科医库”“康复医学云平台”等一系列数字产品或知识服务平台。这些数字产品或知识服务平台的陆续上线，不仅加速推动公司实现业务转型和融合发展，还为公司未来持续发展提供了新动力。公司还投资开发了 SciEngine 中国学术期刊国际传播平台、SciCloud 期刊同行评议系统、中国科技期刊开放获取平台等期刊技术平台，助力中国期刊集群化发展、集约化管理和国际化传播。

为推动公司数字项目的开发建设，培育自有技术团队，做好公司未来数字产品的及时更新迭代与长期运营维护，公司于 2019 年在苏州注册设立了中科传媒科技有限责任公司，目前已构建了一支专业的技术研发团队。未来，中科传媒科技有限责任公司将打造成为支撑公司转型升级的技术研发中心。

### （六）人才队伍优势

近年来，公司已经汇集了一支覆盖各学科领域、年龄结构合理的专业化出版人才队伍。截至 2021 年末，公司近一半员工具有硕士以上学历，超过一半员工具有中级以上职称。公司还拥有一批科技出版的名编名家和行业领军人才，先后有 5 位同志荣获“韬奋出版奖”，5 位同志荣获“中国出版政府奖优秀出版人物奖”，1 位同志入选“全国宣传文化系统‘四个一批’人才”，11 位同志荣获“全国新闻出版行业领军人才”，3 位同志荣获“北京市新闻出版行业领军人才”。

## 五、报告期内主要经营情况

公司 2021 年度合并范围实现营业收入 263,317.31 万元，同比增长 4.33%；实现归属于母公司的净利润 48,635.27 万元，同比增长 4.53%。公司期末资产总额 653,537.62 万元，同比增长 8.34%；归属于母公司所有者权益 455,153.46 万元，同比增长 7.08%。公司每股收益 0.62 元，加权平均净资产收益率为 11.05%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,633,173,118.77	2,523,935,647.90	4.33
营业成本	1,846,718,152.06	1,772,034,540.30	4.21
销售费用	143,603,687.51	132,642,783.39	8.26
管理费用	269,126,946.52	264,529,766.72	1.74
财务费用	-103,113,932.20	-112,558,784.85	不适用
研发费用	5,568,662.61	4,459,174.52	24.88
经营活动产生的现金流量净额	473,181,848.91	469,227,837.82	0.84
投资活动产生的现金流量净额	-600,042,288.26	-1,876,897,280.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-215,548,591.08	-152,002,338.39	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期业务规模增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期业务规模增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加及执行新租赁准则使得折旧摊销增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系执行新金融工具准则进行科目重分类列示所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期加大研发投入，研发人员成本增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期执行新金融工具准则进行项目重分类列示所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期分配股利金额同比增加及执行新租赁准则所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年，公司图书业务收入同比增长 3.55%，期刊业务收入同比增长 5.57%，出版物进出口业务收入同比增长 5.38%，其他业务营业收入同比下降 40.20%，主要系全资子公司中科数字出版传媒有限公司医疗相关数字平台收入减少所致；公司营业成本较上年同期增长 4.37%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出版业务	134,350.94	67,187.19	49.99	3.81	4.80	减少 0.47 个百分点
出版物进出口业务	123,375.02	114,486.99	7.20	5.38	4.04	增加 1.19 个百分点
其他	1,514.88	856.37	43.47	-40.20	16.28	减少 27.46 个百分点
合计	259,240.84	182,530.55	29.59	4.10	4.37	减少 0.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
图书业务	116,364.11	55,803.64	52.04	3.55	6.04	减少 1.13 个百分点
期刊业务	17,986.83	11,383.55	36.71	5.57	-0.89	增加 4.13 个百分点
出版物进出口业务	123,375.02	114,486.99	7.20	5.38	4.04	增加 1.19 个百分点
其他	1,514.88	856.37	43.47	-40.20	16.28	减少 27.46 个百分点
合计	259,240.84	182,530.55	29.59	4.10	4.37	减少 0.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	77,233.47	54,379.81	29.59	15.18	15.48	减少 0.18 个百分点
华南地区	23,517.12	16,558.32	29.59	-14.94	-14.71	减少 0.18 个百分点
华中地区	27,585.29	19,422.71	29.59	-8.91	-8.68	减少 0.18 个百分点

华北地区	75,162.44	52,921.60	29.59	1.33	1.59	减少 0.18 个 百分点
西南地区	24,718.06	17,403.90	29.59	17.14	17.45	减少 0.18 个 百分点
东北地区	9,561.97	6,732.55	29.59	13.22	13.52	减少 0.18 个 百分点
西北及其他地区	21,462.50	15,111.67	29.59	5.64	5.91	减少 0.18 个 百分点
合计	259,240.84	182,530.55	29.59	4.10	4.37	减少 0.18 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
图书	万册	8170.13	7515.72	1022.74	-8.63	-20.97	-4.59
期刊	万册	107.12	95.17	12.24	-0.62	-10.63	4.08

产销量情况说明

上表中所列示的均为纸质图书和纸本期刊的产销量情况，不含电子书、网刊等数字内容的销售生产情况。

近年来，根据国家对出版行业提出的高质量发展要求，公司不断优化产品结构，控制一般性图书选题规模，集中资源出版学术精品力作，以实现提质增效；同时，公司不断加强精细化管理，加大按需印刷（POD）技术的推广和使用，控制库存，提高资金使用效率。

由于电子刊阅读更为快捷，读者的阅读习惯逐渐发生改变，图书馆采购期刊也由纸本转向电子刊和数据库，纸本期刊的生产量和销售量呈现逐年减少趋势。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
出版	原材料	15,864.92	8.69	15,871.73	9.08	-0.04	
出版	印制成本	18,137.44	9.94	16,649.16	9.52	8.94	
出版	稿校成本	15,986.96	8.76	15,138.96	8.66	5.60	
出版	编录经费及其他	17,197.87	9.42	16,452.55	9.41	4.53	
出版物进出口	出版物采购成本	114,486.99	62.72	110,036.51	62.92	4.04	
其他	其他服务成本	856.37	0.47	736.47	0.42	16.28	
合计		182,530.55	100.00	174,885.37	100.00	4.37	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
图书业务	出版成本	55,803.64	30.57	52,626.32	30.09	6.04	
期刊	出版成本	11,383.55	6.24	11,486.07	6.57	-0.89	
出版物进出口	采购成本	114,486.99	62.72	110,036.51	62.92	4.04	
其他	其他服务成本	856.37	0.47	736.47	0.42	16.28	
合计		182,530.55	100.00	174,885.37	100.00	4.37	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 19,433.26 万元，占年度销售总额 7.5%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 83,303.88 万元，占年度采购总额 45.64%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

**3. 费用**

适用 不适用

报告期内，公司销售费用为 14,360.37 万元，较上年同期增长 8.26%。公司管理费用为 26,912.69 万元，较上年同期增长 1.74%。公司研发费用为 556.87 万元，较上年同期增长 24.88%，主要系本期加大研发投入和研发人员成本增加所致。公司财务费用为-10,311.39 万元，较上年同期增加 8.39%。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	5,568,662.61
本期资本化研发投入	1,388,004.36
研发投入合计	6,956,666.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.26
研发投入资本化的比重 (%)	19.95

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

公司研发人员的数量	120
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.53%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	37
本科	66
专科	12
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	33
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	59
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	23
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	5
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

公司“中国科技信息数字出版”和“中国科技出版资源管理平台”两个募投项目的研发投入列示在“开发支出”科目。公司其他知识服务平台的研发投入列示在“研发费用”等科目。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	情况说明
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,819,717,073.60	2,737,901,711.39	2.99%	
收到的税费返还	24,751,115.68	24,501,771.48	1.02%	
收到其他与经营活动有关的现金	59,833,757.98	100,866,022.63	-40.68%	主要系利息收入减少及其他外部往来款项减少所致
经营活动现金流入小计	2,904,301,947.26	2,863,269,505.50	1.43%	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,733,273,909.40	1,730,038,880.83	0.19%	
支付给职工以及为职工支付的现金	492,055,850.98	439,870,255.25	11.86%	
支付的各项税费	101,126,236.59	88,328,298.33	14.49%	
支付其他与经营活动有关的现金	104,664,101.38	135,804,233.27	-22.93%	
经营活动现金流出小计	2,431,120,098.35	2,394,041,667.68	1.55%	
经营活动产生的现金流量净额	473,181,848.91	469,227,837.82	0.84%	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	2,990,003,835.58	350,700,000.00	752.58%	主要系执行新金融工具准则进行项目重分类列示所致
取得投资收益收到的现金	58,971,574.48	52,702,695.91	11.89%	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,474.50	21,162.00	-64.68%	主要系本期处置固定资产比上期减少所致

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	221,746,001.43	2,175,193,323.22	-89.81%	主要系执行新金融工具准则进行项目重分类列示所致
投资活动现金流入小计	3,270,728,885.99	2,578,617,181.13	26.84%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,221,191.37	32,845,446.98	4.19%	
投资支付的现金	3,259,680,000.00	350,700,000.00	829.48%	主要系执行新金融工具准则进行项目重分类列示所致
支付其他与投资活动有关的现金	576,869,982.88	4,071,969,014.64	-85.83%	主要系执行新金融工具准则进行项目重分类列示所致
投资活动现金流出小计	3,870,771,174.25	4,455,514,461.62	-13.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-600,042,288.26	-1,876,897,280.49	不适用	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
取得借款收到的现金		94,305.57		主要系上期法国 EDP Sciences 公司收到银行借款所致
筹资活动现金流入小计		94,305.57		
偿还债务支付的现金	426,394.19	149,157.59	185.87%	主要系本期境外子公司偿还银行借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,850,559.97	150,328,013.71	33.61%	主要系本期分配股利金额同比增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	14,271,636.92	1,619,472.66	781.25%	主要为本期执行新租赁准则所致
筹资活动现金流出小计	215,548,591.08	152,096,643.96	41.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	-215,548,591.08	-152,002,338.39	不适用	

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	2,109,164.58	0.03	12,942,139.41	0.21	-83.70	主要系银行承兑汇票背书转让所致
预付款项	340,370,908.17	5.21	255,261,977.20	4.23	33.34	主要系本期进出口业务采购需求增长所致
其他流动资产	948,203,190.34	14.51	183,462,964.23	3.04	416.84	主要系一年内到期的定期存款及利息增加所致
其他权益工具投资	133,679,909.95	2.05	101,741,681.53	1.69	31.39	主要系非交易性权益工具投资公允价值变动所致
在建工程	71,051,501.25	1.09	49,997,315.69	0.83	42.11	主要系公司北区工程改造支出所致
长期待摊费用	114,677.08	0.00	207,694.38	0.00	-44.79	主要系本期房屋装修摊销所致
一年内到期的非流动负债	7,680,896.75	0.12	240,750.00	0.00	3,090.40	主要系本期执行新租赁准则所致
预计负债	397,083.50	0.01	719,148.10	0.01	-44.78	主要系逐步完成 EDP 并购后续合同事项所致
其他综合收益	42,641,401.92	0.65	27,463,500.78	0.46	55.27	主要系汇率变动所致

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 188,256,328.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.88%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

截至报告期末有 3,569,742.57 元货币资金受限，主要为保函保证金。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“报告期内公司所处行业情况”及“报告期内公司所从事的业务情况”。

## 新闻出版行业经营性信息分析

## 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

主要业务板块概况详见本报告第三节中“报告期内公司从事的业务情况”。

√适用 □不适用

## 主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)			退货码洋	
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	金额	占比
出版业务：																	
自编教材教辅	7,894.20	5,938.51	-24.77%	204,784.15	166,115.84	-18.88%	39,596.11	33,005.12	-16.65%	21,640.68	19,991.62	-7.62%	45.35	39.43	-5.92%	37,111.00	22.34%
一般图书	1,615.28	1,577.21	-2.36%	110,044.14	117,585.76	6.85%	72,782.13	83,358.99	14.53%	30,985.64	35,812.02	15.58%	57.43	57.04	-0.39%	11,239.20	9.56%
新闻传媒业务				—	—	—										—	—
期刊业务	106.49	95.17	-10.63%	5,737.48	5,447.72	-5.05%	17,037.13	17,986.83	5.57%	11,486.07	11,383.55	-0.89%	32.58	36.71	4.13%	9.14	0.17%
出版物进出口业务							117,078.47	123,375.02	5.38%	110,036.51	114,486.99	4.04%	6.01	7.20	1.19%		

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)
稿酬	5,183.34	4,487.41	-13.43	7,987.46	9,478.42	18.67
印刷成本	5,109.85	5,073.56	-0.71	8,914.73	10,538.40	18.21
纸张	8,448.83	7,686.41	-9.02	7,110.70	7,863.39	10.59
编录费用及其他	2,898.66	2,744.24	-5.33	6,972.77	7,931.80	13.75

#### 自编教材教辅出版业务

√适用 □不适用

本节中的自编教材教辅业务数据主要为公司龙门书局的 K-12 教材教辅业务数据。龙门书局作为科学出版社的副牌，在 K-12 教材教辅市场策划出版了一系列经典产品，形成了良好的品牌和市场认可度。其中，《黄冈小状元》系列、《启东作业本》系列教辅产品一直在中小学教辅市场上享有良好的口碑。此外，公司全资子公司成都公司负责出版的初中《信息技术》教材在安徽等地教育系统被广泛使用。

目前“双减”政策给公司 K-12 教辅产品带来一定影响，2021 年，公司 K-12 教材教辅销售码洋为 166,115.84 万元，同比减少 18.88%；营业收入为 33,005.12 万元，同比减少 16.65%。公司正在积极推动 K-12 教辅出版转型升级工作，加快改造升级产品，完善优化销售渠道，从而不断减少“双减”对销售的影响，巩固市场占有率。

#### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

本节中的一般图书业务数据是公司出版的学术专著，以及面向职业教育、高等教育的教材业务合并数据。学术专著主要包括研究型科学著作、基本资料、科技工具书、研究报告等专业类图书，主要面向在科学、技术、医学、社科等领域的在校师生以及相关科研人员，此外还有一些面向一般读者的科学普及读物。公司出版的教材主要面向职业教育、本科及研究生群体，很多教材入选了国家级规划教材，长期为高校师生所认可和使用。2021 年，在首届全国教材建设奖评选中，我公司共有 27 种教材荣获这一奖项。其中，《冰冻圈科学概论》（修订版）获高等教育类特等奖（999 种获奖教材中只有 10 种教材获特等奖），《线性代数》（第二版）等 16 种教材获

二等奖（高等教育类）；《机械零件数控车削加工》（第四版）等 3 种教材获职业教育与继续教育类一等奖，《食品生产概论》等 7 种教材获职业教育与继续教育类二等奖。

2021 年，公司一般图书销售码洋为 117,585.76 万元，同比增加 6.85%；营业收入为 83,358.99 万元，同比增加 14.53%；营业成本为 35,812.02 万元，同比增加 15.58%；毛利率为 57.04%，同比减少 0.39 个百分点。

## (2). 发行业务

### 教材教辅发行业务

适用 不适用

### 一般图书发行业务

适用 不适用

### 销售网点相关情况

适用 不适用

## (3). 新闻传媒业务

### 报刊业务

适用 不适用

公司所涉及的新闻传媒业务主要是指期刊业务，包括“两刊”系列、《国家科学评论》、《科学世界》、《中国国家旅游》等，其中“两刊”系列和《国家科学评论》主要定位于高端科技期刊，读者为国内外科研人员，销售主要面向大学、科研单位及各大图书馆，是我国自然科学基础理论研究领域里权威性的学术期刊，在国内外具有广泛的影响。《科学世界》为科普杂志，《中国国家旅游》为旅游生活类杂志，主要面向大众读者。

2021 年，期刊及相关业务实现营业收入 17,986.83 万元，同比增长 5.57%。其中，纸本期刊销售码洋为 5,447.72 万元，同比减少 5.05%；营业成本为 11,383.55 万元，同比减少 0.89%；毛利率为 36.71%，同比增加 4.13 个百分点。

### 主要报刊情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	发行量（万份）
“两刊”系列	科技学术	全球	3,296.26	5.56
《科学世界》	科普	全国	479.43	37.62
《中国国家旅游》	科普旅游	全国	401	5.05

## 报刊出版发行的收入和成本构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊			占比 (%)
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)	
营业收入：				17,037.13	17,986.83	5.57	6.94
发行收入							
广告收入							
其他相关服 务或活动收入							
营业成本：				11,486.07	11,383.55	-0.89	6.24
印刷成本				2,624.59	2,525.47	-3.78	
稿费				1,968.16	2,021.13	2.69	
编录经费及 其他				6,581.13	6,521.83	-0.90	
纸张				312.19	315.12	0.94	
毛利率				32.58	36.71	增加 4.13 个 百分点	-

## 广告业务

□适用 √不适用

## (4). 其他业务

√适用 □不适用

## 出版物进出口业务：

公司出版物进出口业务收入主要来自全资子公司北京中科进出口有限责任公司（以下简称“中科进出口公司”）。中科进出口公司是国家新闻出版署特别批准的从事图书报刊、文献资料、电子产品、版权贸易、教学设备、图书展览和培训等业务的专业进出口企业。中科进出口公司与 Elsevier、SpringerNature 等数百家国际出版商和集成商保持着密切合作，每年可提供 10 万余种境外原版图书、400 余个数据库、约 30 万种国际期刊的进口订购业务，服务数千家国内高校和科研院所图书馆、公共图书馆以及企业客户。其进口业务位居全国行业前三，其中电子资源进口业务处于行业领先地位。同时，中科进出口公司还具有广泛的海外经销商网络，近年来出口业务不断增长。

报告期内，公司出版物进出口业务营业收入为 123,375.02 万元，同比增长 5.38%；营业成本为 114,486.99 万元，同比增长 4.04%。

**知识服务业务：**

在知识服务业务板块，目前公司主要布局了专业学科知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据、期刊融合平台四大方向。在专业学科知识库方面，公司已开发建成“科学文库”“科学智库”“中国生物志库”“中国古生物地层知识库”等一系列数字平台，2021 年新增 50 家机构客户采购。在数字教育云服务方面，公司开发建设的“中科云教育平台”“安徽信息技术教学辅助平台”教学辅助平台受到广大师生的认可和使用。在医疗健康大数据方面，公司打造的“中科医库”等多媒体医学知识服务云平台，进一步优化了专题、学科分类、检索精准度、视频播放器等功能，为医护人员提供专业诊疗辅助决策服务，为医学科研、教学人员提供权威知识资源。在期刊融合平台方面，公司自主研发的 SciEngine 全流程数字出版服务平台功能持续升级，实现了中英文学术内容自动转译、学术内容不端一站式查重、审稿专家自动推荐等新增功能，进一步提升期刊国际化传播能力，推动学术期刊集群化发展。

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
应收款项融资	12,942,139.41	2,109,164.58	-10,832,974.83
其他权益工具投资	101,741,681.53	133,679,909.95	31,938,228.42
合计	114,683,820.94	135,789,074.53	21,105,253.59

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	主要业务	注册资本	总资产	归属于母公司股东的净资产	归属于母公司股东的净利润
北京中科进出口有限责任公司	经营图书、科技类报刊、电子书及电子文献的进口业务；批发、零售图书、报纸、期刊、电子出版物；经营图书报刊、文献资料的进出口业务；承办版权贸易业务；销售通讯器材及设备、教学设备、电子产品、仪器仪表、机械电器设备、纸张、化工产品（不含一类易制毒化学品）；组织展览活动；信息咨询（中介除外）；技术进出口；代理进出口、货物进出口。	10000.00	114,102.57	32,799.48	5,158.47
科学出版社成都有限责任公司	国内图书、期刊发行，图书出版咨询服务，承办相关会议，人员培训；文化用品、工艺美术品、计算机软件销售。	500.00	20,885.22	16,189.24	2,165.81
《中国科学》杂志社有限责任公司	《中国科学》系列和《科学通报》系列的出版和发行；本版期刊批发、零售；设计和制作印刷品广告，利用自《中国科学》系列和《科学通报》系列发布广告；科技咨询、服务、培训；学术交流、科技展览。	5000.00	18,195.25	16,582.05	1,168.05

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1. 品牌价值助力学术出版高质量发展**

在行业高质量发展的要求下，随着高知读者群体的基数增大，读者阅读品位日益提升，优质出版的比例在不断提升，这说明只有满足读者品质阅读需求的产品才能脱颖而出。优质出版机构和优质产品是相辅相成的，科技类专业图书尤其需要保证内容的科学性、权威性、系统性。因此，

一旦品牌树立后，作者、读者都会给予该出版社更多的信任，使得该出版社前期在选题策划上具有优势，后期品牌效应也会助力营销销售，甚至带动自有品牌营销渠道的构建、拓展等。科学出版社一直是中国科技出版的“国家队”成员，因为高质量的学术出版被学界誉为“科学家的出版社”，未来，良好的出版品牌将会为公司的学术出版业务提供更强的市场竞争力。

## 2. 新时代教育出版格局正在重塑

国家新闻出版署发布的《出版业“十四五”时期发展规划》指出，教材出版要继续坚持正确的政治方向、出版导向、价值取向，进一步落实立德树人根本任务，将社会主义核心价值观贯穿到课程研究、教材编写、教师培训各环节。2021年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《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》对教材教辅行业带来巨大冲击，教辅市场需求大幅萎缩。教育政策的变革，出版管理规定的变化，以及出版融合转型发展的需求等，都对教育出版内容质量、结构规模、产品形态、销售模式等带来一定影响。当下如何适应教育大环境的变化、把握新的机遇，是教育出版必须解决和面对的挑战。

## 3. 融合发展加速演进

《2020—2021 中国数字出版产业年度报告》显示，我国数字出版产业整体收入规模持续增长，2020年整体收入规模超过万亿元，达到11781.67亿元，比2019年增加19.23%。网络文学、数字教育、知识服务、有声读物等数字出版领域呈现出良好的发展态势。这意味着在政策扶持、市场需求以及新冠肺炎疫情冲击下，出版业的生产运营模式正在发生根本性变革，融合发展将为出版单位带来新的机遇。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为最高指引，坚决贯彻党的基本理论、基本路线、基本方略，坚定不移贯彻新发展理念，坚持中国特色社会主义文化发展道路，坚定正确政治方向，坚持把社会效益放在首位、实现两个效益相统一，以推动高质量发展为主题，以改革创新为根本动力，以阵地建设为首要任务，充分发挥出版在文化传播和科技创新中的支撑作用，服务于文化强国和科技强国建设。

作为中国科技出版的“国家队”，公司将强化国有文化出版企业的使命感和责任感，心系“国家事”、肩扛“国家责”，积极贯彻专业化、数字化、国际化的新发展理念，推动从规模数量向质量效益转变提升，打造高质量发展新格局；强化内容建设，聚焦主责主业，紧紧围绕“四

个面向”和中科院“四个率先”和“两加快一努力”的要求，不断打造精品力作，提升品牌影响，夯实安身立命之本；加大技术研发投入，加速从传统出版向知识服务转型升级，构建未来持续发展新动能；进一步推动运营管理体制改革创新，打造现代化管理体系；加快国际化发展步伐，推动整合海外优质出版资源，实现内外联动双循环的发展新局面；打造具有核心竞争力、行业领导力、国际传播力的科技出版“百年老店”，实现向知识服务转型升级，成为中国科技出版“旗舰”，进入世界科技出版“第一阵列”。

为实现发展战略目标，公司将全面实施以下五大战略：

### 1. 内容建设战略

坚持正确的政治方向和出版导向，不断强化主题出版能力；坚持把社会效益放在首位，围绕四个面向，履行责任使命，不断提升选题策划能力；坚持质量优先原则，一以贯之强化精品建设，严控一般性内容，不断提升出版品牌内涵；坚持高质量发展，立足专业化，做专做精做细出版领域，提升核心竞争力；坚持内容资源多样化建设，加大富媒体、融媒体内容资源获取，不断提升资源当量，丰富资源形态，服务于知识服务转型升级目标。

### 2. 知识服务战略

以数据内容资源集聚为核心，不断集聚权威性、规模化、系统化、结构化的数据内容资源，加快知识图谱建设，构建内容资源建设生态网络，为实现知识服务夯实内容基础；以技术研发为依托，加快自主研发力量建设，掌握知识服务相关核心技术，全面提升技术支撑业务创新的能力；以“三见”原则为目标，不断推动数字产品建设，打造若干数字产品集群，全面提升数字业务收入的占比；以产业链一体化为抓手，做好顶层设计，打通知识服务产业链，以更好地服务科研创新各个环节；以基础条件建设为保障，提升全员创新转型紧迫性重要性认识，从体制机制、政策要素等多方面给予全力支持，加快转型升级步伐。

### 3. 品牌运营战略

打造专业化学术出版品牌，要立足学术质量和出版质量，不断提升作译者对我社品牌的认可度和忠诚度；打造国际化出版品牌，通过海外并购和国际化出版传播，强化国际出版合作交流，加大国际市场参与度，不断提升品牌国际影响力；打造具有市场竞争力的出版子品牌，实施业务线子品牌策略，推动科学出版社、龙门书局等出版板块实体化，联合《中国科学》等已有品牌，构建出版品牌群；打造新兴业务子品牌，通过资本运作，探索并购知识服务、科学传播等方向的优质品牌和业务资源，推动相关业务多元化创新发展。

### 4. 国际传播战略

加强英文版图书出版，加大支持力度，鼓励中外联合出版，不断集聚英文学术图书资源，加快科技出版“走出去”；加强高水平英文期刊出版，构建国际化编委和作者团队，推动国际学术交流，提升科技期刊国际影响力；加强国际业务板块建设，要充分支持 EDP、东京公司等海外出版分支机构发展壮大，发挥协同效应，带动公司整体国际化发展；加强国际化资本运作力度，不断探索开展跨境并购重组，整合国外优质出版品牌和资源，优化全球业务布局，打造国际化出版集团；加强国内外学术资源的互动利用，打造数字化、现代化的出版运营体系，提升国际化市场竞争能力。

## 5. 人才第一战略

坚持党管干部、党管人才，把政治标准放在首位，把好选人用人关，全面提升队伍思想政治素质；坚持高标准严要求引进人才，提升人才招聘和选用门槛，贯彻落实“高能力、高业绩、高薪酬”，不断提升人才队伍整体素养；坚持专业化职业素养提升，让专业的人做专业的事，全面提升队伍专业化能力；坚持科学的业绩观，贯彻团结务实开拓创新的文化，提升队伍全局观大局观；坚持以人为本、以奋斗者为先的原则，强化效益导向，优化分配方式，探讨多种激励手段，培育干事创业的优良氛围。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2022 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深刻认识“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，围绕党和国家工作大局，高站位谋划出版主责主业，打造重点精品矩阵，整合期刊业务资源，推动书刊业务高质量发展；新理念统领推动创新转型，打造数字产品集群，打通知识服务链条，推动实现深度融合发展；全局性统筹协调经营管理，构建支持业务发展的政策条件，提升管理服务支撑能力，确保全年经营业绩实现稳健增长；切实履行好科技出版国家队的责任和使命，为文化强国、科技强国建设作出积极贡献，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

#### 1. 立足政治引领，强化党的建设，做好新时代出版工作

2022 年将召开党的二十大，公司将继续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，不断加强党的建设，推动党建工作和出版工作深度融合，充分发挥各级党组织和广大党员干部在战略实施、创新突破、业务发展中的重要作用，以高质量党建引领保障企业高质量发展。

第一，加强政治引领，围绕二十大高质量做好党建工作，强化基层党组织建设。继续深入学习贯彻十九届六中全会精神，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，及时组织学习宣传贯彻党的二十大精神，引导各级党组织和全社干部职工在思想上政治上行动上与以习近平同志为核心的党中央

保持高度一致。第二，强化政治家办社，加强党对出版工作的全面领导，强化科技出版国家队的使命感责任感，推动党建工作和出版工作深度融合，全面做好新时代出版工作。第三，压实党委主体责任和纪委监督责任，落实全面从严治党。

## **2. 立足使命担当，聚焦主责主业，推动图书业务高质量发展**

图书业务是公司经营发展的压舱石，是深入推进习近平新时代中国特色社会主义思想出版宣传工作、服务科技高水平自立自强核心任务的主要工作抓手，是实现科技出版深度融合发展、向知识服务转型的基础。公司将立足“科技出版国家队”的使命担当，聚焦主责主业，加快主题出版和新时代科技出版精品工程建设，推动图书业务高质量发展。

第一，聚焦新时代新要求，立足使命担当，推动精品力作出版。以“迎接二十大”为主线，着力做好主题出版，打造一批重点主题出版物精品。聚焦国家重大科研需求，实施新时代科技精品出版工程，着力推出更多与科技出版“国家队”高度相称的经典作品。第二，坚持专业化理念，突出主责主业，提升专业出版能力。强化“国家队、国家人”、心系“国家事”、肩扛“国家责”的意识，调整出版分社业务布局，突出科技出版主责主业，进一步做强长板。提升出版理念和站位，强化社会效益为先。强化专业化发展理念，进一步梳理业务单元选题范围，加快提升出版核心竞争力。第三，加强总量控制，优化出版资源配置。落实总量控制的要求，将有限生产资源集中在重大选题建设上，提升单品质量效益。加强经营调控，确保出版要素资源向主责主业和长板项目倾斜，做强长板。

## **3. 立足国家高度，整合资源力量，推动期刊业务加快突破**

期刊业务是科技出版的重要组成部分，是公司业务结构优化的主要突破口、业绩持续增长的未来支撑点、实现知识服务转型的关键着力点。公司将继续按照“精品化、专业化、国际化、平台化、集群化”的总体思路，推动科技期刊业务加快发展。

第一，要立足“国家队”的责任和使命，推动期刊业务部门的重组和调整，致力于打造国家级的期刊出版集团，抓住政策机遇，集中资源和力量加快推动世界一流期刊建设。第二，加快平台化发展，创新期刊商业化模式。推动 SciEngine 平台加快应用推广，致力于打造国家级学术研究交流平台，助力中国期刊集群化发展、集约化管理和国际化传播。要创新机制，尽快形成一批高质量的学科期刊集群，同时要加快期刊平台技术研发力量建设。第三，推动集约化运营，打通期刊业务价值链，提升集约化出版能力、运营能力以及服务能力。第四，加强国际化传播，推动期刊外延式发展。继续探索国际化的资本运作，聚集海外优质期刊资源。进一步发挥 EDP 海外桥头堡的作用，加快提升公司期刊国际化出版运营能力。积极探索并落实向开放获取出版转型，结

合国际学界和出版界在开放获取、开放科学方面的发展趋势，打造适合中国特色科研创新体系的开放出版和开放科学模式。

#### **4. 立足战略目标，强化条件支撑，加速推动深度融合发展**

向知识服务转型升级是公司整体战略方向，也是公司未来实现可持续发展的关键。2022 年，公司将从以下方面入手，推动业务创新转型。

第一，加快建设数字产品集群，打通数字业务链条。持续加大投入，推动数字产品研发建设；强化数字产品营销推广，设立数字产品营销部，构建全社数字产品的统一门户，进行统一推广、统一销售和统一客服；加快优质数字内容资源集聚，提升内容资源当量，实现公司数字内容资源资产的统一存储和管理；整合数字业务支撑体系，打造公司数字业务全流程的服务支撑，从而打通数字业务链条。第二，加大条件资源投入，推动业务深度融合发展。设立专项资金，全方位支持数字业务发展；加强融合发展专业化队伍建设，通过考核评优倾斜等方法鼓励各业务单元积极参与创新业务。第三，加大资本运作力度，实现技术驱动转型。加快推动与中科院各院所的战略合作，加快科研数据和学术内容资源集聚速度，探索投资或收购出版融合发展相关领域的技术型公司或知识服务型公司，从而加快转型升级。

#### **5. 立足发展第一，强化业务为先，提升管理服务支撑能力**

管理的最终目的是效率和效益，2022 年公司将继续坚持“管理出效率、管理出效益”的原则，推动管理服务创新，从而为业务创新转型赋能，为企业改革发展提供强有力的服务和支撑。

第一，实施管理服务专项行动，推动公司流程优化和管理提升工作，全面梳理各管理部门的职能定位以及各管理服务岗位的职责要求，明晰权责。第二，推动整合营销能力提升。推动销售队伍专业化能力提升，做好销售部门绩效考核机制调整优化；整合调整营销和销售业务部门，进一步提升整体营销效果；构建线上线下一体化销售能力，推动从传统销售向网上网下联动销售转变，从全面营销到重点营销转变，从被动营销到主动营销转变，从而在产品规模下调时继续实现销售增长；筹建智能印刷仓储物流基地，打造现代化、一体化、智能化的“印刷-仓储-物流”基地，通过后端流程和体系优化为整体销售业绩提升提供有力支撑。第三，加快推动管理信息化系统建设与升级改造，完成 ERP 系统的一期开发工作，加快财务信息化系统升级。

#### **6. 立足全球市场，加强内外协同，加快推动国际化战略落地**

加快国际化战略实施，提升国际传播能力，是党和国家的战略部署要求，也是公司作为中国科技出版“国家队”的责任使命所在，更是公司未来实现跨越发展的必然选择。2022 年，公司将从以下几个方面提高国际影响力。

第一，继续加大国际合作，并积极探索跨境资本运作，例如，成立合资公司或直接开展并购等，加速国际化发展步伐，从而助力公司实现跨越式发展。第二，强化内外联动，构建协同发展的国际化出版格局。充分利用法国 EDP 公司的海外出版发行和期刊国际化传播发布平台，主动组织和策划出版一批传播我国文化底蕴和科技成就的精品出版物，实现多语种出版发行，快速提升公司整体国际化运营和传播能力。第三，强化与海外分支机构的人员交流互动，提升队伍国际化的视野和工作能力，培养一批具有国际化期刊和图书编辑出版经验的人才，同时加大国际化人才的引进力度，从而打造高质量的国际化人才队伍。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. “双减”政策对公司教辅业务带来挑战

2021 年 7 月 24 日，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》。“双减”政策对 K-12 教辅行业带来巨大冲击，总体市场需求和规模大幅下滑，教辅市场的竞争格局面临重大调整。公司龙门书局的 K-12 教辅业务也因此受到较大影响。预计 2022 年龙门书局的收入和利润规模将会继续下滑，进而对公司合并口径的营收和利润产生一定的影响。目前，龙门书局正在积极推动《体育与健康》《化学》等中小学国家规划教材修订送审工作，大力加强教材业务拓展力度，培育新的增长点，实现业务转型。

##### 2. 疫情给生产经营带来压力

当前，疫情防控形势依然严峻，出版的各个环节如生产、发货、物流、销售、组稿等都会在不同程度上受到疫情的影响，可能造成生产周期无法控制、市场需求收缩，成本增加等一系列影响。疫情虽然对传统出版带来了冲击，但也为出版行业的数字化转型和融合发展带来了新的机遇。为此公司将继续加大投入，通过加快数字产品研发、强化线上营销推广以及控制综合成本等方法，加速推动业务深度融合发展，从而促进年度预算目标的实现。

##### 3. 原材料价格波动带来成本风险

由于外部市场环境变化，出版行业面临着纸张等原材料成本波动较大、印刷产能供应不稳定等压力。为此公司将坚持大宗物资集中采购原则，提高议价能力，控制生产成本；加大投入提升企业运营信息化水平，继续扩大按需印刷（POD）生产规模，控制库存，提高资产质量。

##### 4. 国际环境变化带来不确定性

当前，国际环境不断发生变化，世界经济的不确定性不断加大，这也会给公司的海外业务和国际化合作产生一些影响。国际化是公司的核心战略，未来公司还会坚持不懈推动实施国际化战略，通过内外资源联动，以及海外资本运作，加强国际合作，推动国际化业务不断增长。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上交所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范运作，及时合规做好信息披露，切实维护全体股东的合法权益。目前，公司治理情况符合《公司法》及中国证监会、上交所有关上市公司治理要求，公司具体治理情况如下：

**1. 股东与股东大会：**股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会会议，每次会议均对相关议案的审议提供网络投票，能够确保所有股东、尤其是中小股东充分行使表决权。公司召开股东大会会有律师现场见证，对会议的召开程序、审议事项、股东大会决议等进行见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

**2. 董事与董事会：**公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定聘任和变更董事，目前董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司建立了独立董事工作制度，独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益，并在董事会进行决策时起到制衡作用。公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和编辑委员会。公司各专门委员会勤勉尽责，严格按照各专门委员会工作细则开展工作，并就专业性事项进行研究，为董事会科学决策提供了建设性意见及建议，供董事会的科学决策参考，全面保障了公司和全体股东的利益。

**3. 监事和监事会：**公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定聘任和变更监事，公司监事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。同时，公司监事按照《公司章程》以及相关法律法规的规定，认真履行职责，对公司财务状况、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，公司监事列席董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告。

**4. 公司高级管理人员：**公司高级管理人员产生的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉工作，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

**5. 信息披露：**公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门信息披露的规定，忠实履行了信息披露义务，按时完成定期报告以及临时报告的披露工作，并保证披露信息真实、准确、完整。全年公司发布的公告及相关材料内容涉及公司现金分红、募集资金使用情况等，确保广大投资者及时、公平地获取公司重要信息，最大程度地保护投资者利益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于实际控制人，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

在资产独立方面，公司建立了《对外担保管理办法》，严格就对外担保事项明确了对外担保条件、内部审议程序、信息披露等要求，公司不存在以资产和权益为实际控制人及其关联方提供担保的情形。公司还建立了《关联交易管理和决策制度》，明确了关联交易的回避措施，建立防范控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生。公司不存在资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。

在人员独立方面，公司由独立运行的人力资源部，制订了有关劳动、人事、工资等制度。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生。公司的董事及高级管理人员均不在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不在上述企业中领薪。公司的财务人员不在实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪；公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他企业之间完全独立。

在财务独立方面，公司严格按照《企业会计准则》及相关规定建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策，不存在与实际控制人及其控制的企业共享银行账户的情形。

在机构独立方面，公司已建立健全了法人治理结构，建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，不存在与实际控制人控制的其他企业合署办公，混合经营的状况。

在业务独立方面，公司的经营业务完全独立于实际控制人控制的其他企业，不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系，具有独立运营日常业务的能力。

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 5 月 22 日	各项议案均审议通过，不存

				在否决议案的情况。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 9 月 16 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林鹏	董事长	男	59	2011年12月		0	0	0		233.88	否
杨建华	董事	男	52	2020年5月		0	0	0		0	是
张勇	董事	男	51	2018年2月	2021年9月	0	0	0		0	是
张莉	董事	女	51	2021年9月		0	0	0		0	是
杨红梅	董事	女	50	2020年5月		0	0	0		0	是
彭斌	董事、总经理	男	56	2016年6月		0	0	0		184.46	否
刘俊来	职工董事	男	50	2020年7月		0	0	0		79.24	否
陈宋生	独立董事	男	55	2018年2月	2022年1月	0	0	0		10.00	否
赵铭	独立董事	男	46	2018年2月		0	0	0		10.00	否
徐劲科	独立董事	男	48	2016年2月	2022年2月	0	0	0		10.00	否
浦军	独立董事	男	46	2022年1月		0	0	0		0	否
敖然	独立董事	男	59	2022年2月		0	0	0		0	否
王春福	监事会主席	男	55	2020年5月		0	0	0		160.00	否
王佳家	监事	男	43	2020年5月		0	0	0		0	是
王风雷	职工监事	女	50	2014年7月		0	0	0		83.01	否
李锋	总编辑	男	58	2014年7月		0	0	0		182.47	否
张小凌	副总经理	男	59	2011年5月	2022年3月	0	0	0		167.91	否
胡华强	副总经理	男	55	2011年5月		0	0	0		180.27	否
石强	财务总监	男	53	2011年5月		0	0	0		177.49	否
陈亮	副总经理	男	46	2018年2月		0	0	0		120.72	否
闫向东	副总经理	男	51	2018年2月		0	0	0		119.26	否
张凡	董事会秘书	男	37	2018年2月		0	0	0		118.85	否

合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,837.56	/
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----------	---

姓名	主要工作经历
林鹏	曾在德国 VCH 出版公司、美国科学出版社纽约公司工作，历任科学出版社第一编辑室编辑、主任，科学出版社社长助理兼科学出版中心主任，科学出版社副总编辑，中国科技出版传媒集团有限公司董事、党组成员、副总经理、总经理；2007 年 8 月至 2011 年 5 月，任科学出版社有限责任公司董事、总经理；2011 年 5 月至 2014 年 7 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑；2011 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事；2011 年 5 月至 2016 年 6 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总经理；2016 年 12 月至 2019 年 10 月，任中国科学院控股有限公司监事；2016 年 3 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司董事、总裁；2021 年 5 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司党委副书记；2021 年 6 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司总编辑；2016 年 7 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司党委书记；2011 年 12 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事长。
杨建华	历任中国科学院办公厅秘书、院团委副书记、书记，中国科学院研究生院（现中国科学院大学）院长助理，中国科学院科学时报社（现中国科学报社）副社长、党委副书记、书记，中关村科技园区管委会党组成员、副主任（正局级），中国科学院广州分院副院长（正局级）、分党组成员。2017 年起担任中国科学院深圳先进技术研究院党委书记。2020 年起任中科院京区企业党委副书记、中国科学院控股有限公司副董事长、总经理；2020 年 3 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司党委书记、董事长；2020 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事。
张勇	历任中国科学院控股有限公司综合管理部总经理、股权管理部总经理、中共中国科学院企业党组办公室主任、北京中科科仪技术发展有限责任公司董事、总经理；2011 年 7 月至今，任中国科学院控股有限公司副总经理；2016 年 3 月至 2021 年 6 月，任中国科技出版传媒集团有限公司董事；2018 年 2 月至 2021 年 9 月，任中国科技出版传媒股份有限公司董事。
张莉	历任贵州省贵阳市经济技术开发区人民法院工作人员、书记员、助理审判员，贵阳市小河区人民法院审判员、行政审判庭副庭长（主持工作），贵阳市小河区法制办公室主任、人民政府办公室副主任，贵阳市花溪区委员会办公室副主任、常务副主任，北京市中关村管委会挂职，抽调贵阳市数博会组委会工作，贵州金融控股集团贵民聚和投资有限责任公司总经理助理，中国雄安集团投资管理有限公

	司部门负责人，中国雄安集团基金管理有限公司总经理。2021 年起担任中国科学院控股有限公司科技金融部总经理。2021 年 9 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事。
杨红梅	2007 年 3 月至 2016 年 2 月，任中国科学院国有资产经营有限责任公司资产监管部总经理（期间于 2013 年担任资产监管部资深经理）；2016 年 3 月至 2020 年 5 月，任中国科学院控股有限公司股权管理部总经理；2020 年 5 月至今，兼任中国科技出版传媒股份有限公司董事；2020 年 5 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司党委副书记；2020 年 5 月至 2021 年 6 月，任中国科技出版传媒集团有限公司纪委书记、监事会主席；2021 年 6 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司副总裁。
彭斌	历任科学出版社编辑、室副主任、室主任，期刊发展中心主任、法律事务部主任、转制办主任、社长助理；2006 年 4 月至 2011 年 5 月，任中国科技出版传媒集团有限公司副总经理；2007 年 8 月至 2011 年 5 月，任科学出版社有限责任公司董事、副总经理；2011 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事；2011 年 5 月至 2016 年 6 月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理；2016 年 6 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司总经理。
刘俊来	历任科学出版社第一编辑室助理编辑，科学出版中心编辑、首席策划，高等教育出版分社社长助理、副社长，高等教育出版中心副主任、主任，市场部主任，武汉分公司总经理，销售中心常务副主任、主任，总编部主任，重大项目管理办公室主任。2013 年 1 月至 2021 年 9 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑助理；2020 年 7 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司职工董事；2021 年 9 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总编辑。
陈宋生	2008 年 6 月至今，任北京理工大学会计系主任；2018 年 2 月至 2022 年 1 月，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。
赵铭	1996 年 7 月至 2000 年 4 月，任安徽省铜陵市社保局办公室秘书；2000 年 5 月至 2002 年 12 月，任北京方正奥德计算机系统有限公司部门经理；2003 年 1 月至 2016 年 12 月，历任北京高阳金信信息技术有限公司经理、总经理、董事长兼 CEO；2017 年 1 月至今，任深圳前海九慧金服科技有限公司董事长兼 CEO 并兼任北京高阳金信信息技术有限公司名誉董事长及高级顾问。2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。
徐劲科	1995 年 7 月至 1997 年 5 月，任职于上海建工集团材料公司；1997 年 5 月至 2001 年 4 月，任上海市光大律师事务所律师助理、律师；

	2001 年 4 月至 2015 年 3 月，任上海和华利盛律师事务所合伙人、律师；2015 年 4 月至今，任北京大成（上海）律师事务所高级合伙人、律师；2017 年 11 月至 2021 年 1 月，任会通新材料股份有限公司独立董事；2016 年 2 月至 2022 年 2 月，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事；2019 年 6 月至今，任傲基科技股份有限公司独立董事；2021 年 1 月至今，任薄荷健康科技股份有限公司独立董事。
浦军	2005 年 8 月至今，曾任对外经济贸易大学国际商学院讲师、副教授；现任对外经济贸易大学国际商学院会计学教授，中国商业会计学会常务理事；2016 年 10 月至今任北京华录百纳影视股份有限公司独立董事；2019 年 1 月至今，任中国全聚德(集团)股份有限公司独立董事；2021 年 3 月至今，任恒康医疗集团股份有限公司独立董事；2022 年 1 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。
敖然	1985 年 8 月至 2015 年 6 月，先后任电子工业出版社部门主任、副社长、社长；2013 年 7 月至 2015 年 6 月，任中国工信出版集团党组书记、总经理；2015 年 6 月至 2019 年 12 月，任童趣出版有限公司总经理；2019 年 2 月至今，任中国音像与数字出版协会常务副理事长兼秘书长；2020 年 9 月至今，兼任盛通股份（002599）独立董事；2022 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。
王春福	1993 年 12 月至 1996 年 1 月，任科学出版社经营财务处副处长；1996 年 1 月至 1999 年 12 月，任科学出版社财务处处长；1999 年 12 月至 2003 年 2 月，任科学出版社经营财务部主任；2003 年 2 月至 2005 年 12 月，任科学出版社社长助理兼经营财务部主任；2005 年 12 月至 2011 年 7 月，任科学出版社社长助理兼销售总经理、科学销售部主任；2011 年 7 月至 2013 年 10 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总经理助理兼科学销售中心主任；2013 年 10 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司纪委书记，2020 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司监事会主席。
王佳家	2014 年 12 月至 2019 年 11 月，任中国科技出版传媒股份有限公司卫生职教分社社长；2015 年 11 月至 2019 年 11 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑助理、数字教育发展部主任；2019 年 11 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司董事会秘书、办公室主任，2020 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司监事。
王风雷	历任科学出版社龙门书局编辑、首席策划、龙门一分社副社长、四分社副社长，北京龙腾八方文化有限责任公司生产中心经理兼综合办公室主任，科学出版社党委办公室主任、办公室主任、编审；2014 年 7 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司职工监事、党委

	办公室主任、人力资源部主任；2018 年 3 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司党委委员；2021 年 12 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司工会主席。
李锋	2011 年 5 月至 2013 年 10 月，任中国科技出版传媒股份有限公司党委副书记；2011 年 5 月至 2014 年 7 月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总编辑、监事会主席；2013 年 10 月至 2016 年 7 月，任中国科技出版传媒股份有限公司党委书记；2016 年 3 月至 2020 年 12 月，任中国科技出版传媒集团有限公司监事；2014 年 7 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑。
张小凌	曾历任科学出版社第一编辑室编辑、发行处科长、发行处处长助理、发行处副处长、经营管理部主任、销售部主任；2002 年 12 月至 2007 年 8 月，任科学出版社副社长；2007 年 8 月至 2011 年 5 月，任科学出版社有限责任公司副总经理；2011 年 5 月至 2022 年 3 月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
胡华强	曾历任科学出版社编辑、第十一编辑室副主任、科学出版中心副主任、高等教育分社社长、科学出版社教育副总编；2007 年 1 月至 2009 年 12 月，任科学出版社教育副总编，兼高等教育出版中心主任；2009 年 12 月至 2011 年 6 月，任科学出版社有限责任公司副总经理；2011 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
石强	曾历任科学出版社武汉办事处财务科长、武汉办事处副主任兼武汉发行站主任、科学出版社经营财务部副主任、科学出版社财务部主任；2009 年 6 月至 2011 年 5 月，任科学出版社有限责任公司财务总监；2011 年 5 月至今任中国科技出版传媒股份有限公司财务总监。
陈亮	2012 年 4 月至 2017 年 3 月，任中国科技出版传媒股份有限公司经管法分社社长；2015 年 4 月至 2017 年 3 月，兼任中国科技出版传媒股份有限公司历史分社社长；2015 年 7 月至 2016 年 3 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑助理；2016 年 3 月至 2018 年 2 月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总编辑；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
闫向东	曾历任科学出版社第十一编辑室编辑、科学出版中心考古编辑部首席策划、科学分社副社长；2013 年 1 月至 2017 年 6 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑助理；2017 年 6 月至 2018 年 2 月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总编辑；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
张凡	2008 年 7 月至 2017 年 3 月，历任科学出版社编辑，中国科技出版传媒股份有限公司办公室职员、副主任；2016 年 1 月至今，任中国

科技出版传媒股份有限公司重大项目管理办公室副主任；2017 年 3 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司办公室主任、董事会办公室主任；2021 年 1 月至今，任 EDP Sciences 公司总裁；2021 年 8 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司纪委委员；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事会秘书。
--

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

2021 年 11 月 8 日，独立董事陈宋生向公司提交了书面辞职报告，申请辞去公司独立董事及审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员职务。2022 年 1 月 14 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举独立董事的议案》，选举浦军为公司独立董事，并担任审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员。

2022 年 1 月 18 日，独立董事徐劲科因其在本公司担任独立董事即将届满 6 年向公司提交了书面辞职报告，同时一并辞去提名委员会主任委员及审计委员会委员职务。2022 年 2 月 24 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举独立董事的议案》，选举敖然为公司独立董事，并担任提名委员会主任委员及审计委员会委员。

2022 年 3 月 19 日，公司副总经理张小凌先生因病不幸去世。张小凌先生在担任公司副总经理期间，恪尽职守，勤勉尽责，为公司的经营发展做出了重要贡献。公司对张小凌先生的去世表示沉痛哀悼，并向其家人致以深切慰问！

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林鹏	出版集团	董事、总裁	2016年3月	
		党委副书记	2021年5月	
		总编辑	2021年6月	
杨建华	出版集团	党委书记、董事长	2020年3月	
	国科控股	副董事长、总经理	2020年1月	
张勇	出版集团	董事	2016年3月	2021年6月
	国科控股	副总经理	2011年7月	
张莉	国科控股	科技金融部总经理	2021年3月	
杨红梅	出版集团	党委副书记	2020年5月	
		纪委书记、监事会主席	2020年5月	2021年6月
		副总裁	2021年6月	
王佳家	出版集团	董事会秘书、办公室主任	2019年11月	
李锋	出版集团	监事	2016年3月	2020年12月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林鹏	国科科传(北京)创业投资管理有限公司	董事	2018年4月	
杨建华	东方科仪控股集团有限公司	董事	2020年5月	
	中国科学院成都有机化学有限公司	董事	2020年11月	
	中科院科技发展投资有限公司	董事	2021年7月	
	国科中子医疗科技有限公司	董事长	2021年12月	
	联想控股股份有限公司	董事	2021年6月	
	中国科技产业投资管理有限公司	董事	2020年12月	
	国科量子通信网络有限公司	董事长	2020年12月	
	中科院资本管理有限公司	董事	2020年5月	
张勇	中科实业集团(控股)有限公司	董事	2021年6月	
	东方科仪控股集团有限公司	董事	2019年7月	
	中科院资本管理有限公	董事长	2018年4月	

	司			
	中国科技产业投资管理 有限公司	董事	2020 年 12 月	
	中科院成都信息技术股 份有限公司	董事	2019 年 8 月	
	国科嘉和（北京）投资 管理有限公司	董事	2020 年 9 月	
	国科羲裕（上海）投资 管理有限公司	总经理、执行 董事	2016 年 4 月	
	联想控股股份有限公司	监事	2021 年 6 月	
	中信国科资产管理有限 公司	监事会主席	2016 年 2 月	
	国科科仪控股有限公司	董事	2019 年 1 月	
	国科健康生物科技有限 公司	董事	2020 年 11 月	
张莉	科大国盾量子技术股份 有限公司	董事	2021 年 7 月	
	中科院成都信息技术股 份有限公司	董事	2021 年 7 月	
	中国科技产业投资管理 有限公司	监事	2021 年 6 月	
	国科嘉和（北京）投资 管理有限公司	董事	2021 年 7 月	
	中科院资本管理有限公 司	监事	2021 年 6 月	
彭斌	北京万方数据股份有限 公司	副董事长	2013 年 1 月	
杨红梅	北京中科印刷有限公司	董事	2021 年 12 月	
赵铭	北京高阳金信信息技 术有限公司	名誉董事长及 高级顾问	2017 年 1 月	
徐劲科	会通新材料股份有限公 司	独立董事	2017 年 11 月	2021 年 1 月
浦军	北京华录百纳影视股份 有限公司	独立董事	2016 年 10 月	
	中国全聚德(集团)股份 有限公司	独立董事	2019 年 1 月	
	恒康医疗集团股份有限 公司	独立董事	2021 年 3 月	
敖然	北京盛通印刷股份有限 公司	独立董事	2020 年 9 月	
王佳家	北京中科希望软件股份 有限公司	董事	2020 年 6 月	
石强	北京万方数据股份有限 公司	监事	2013 年 1 月	
在其他单位任职 情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会批准；公司高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事以 10 万元/年领取董事津贴；非在本公司领取工资薪酬的股东代表董事、监事津贴分别为 2.5 万元/年、1.5 万元/年，由股份公司直接支付给其所任职的股东单位。公司董事长、高级管理人员薪酬按照 2018 年 9 月 14 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《中国科技出版传媒股份有限公司高管人员业绩考核暂行办法》执行，由董事会审定；在本公司领取薪酬的董事、监事参照本办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见上文持股变动情况及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2021 年度，本公司董事、监事及高级管理人员实际获得的报酬合计 1,837.56 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张勇	董事	离任	工作调动
张莉	董事	选举	股东大会选举
陈宋生	独立董事	离任	辞职
浦军	独立董事	选举	股东大会选举
徐劲科	独立董事	离任	任期届满离任
敖然	独立董事	选举	股东大会选举
张小凌	副总经理	离任	因病去世

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

根据《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》，欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司（以下简称“欢瑞影视”）披露的 2016 年年度报告和重大资产重组相关文件存在虚假记载及重大遗漏的行为，被给予处罚；陈宋生作为欢瑞影视的独立董事，被给予警告。2021 年 11 月 8 日，公司独立董事陈宋生向本公司提交了《辞职函》，申请辞去公司独立董事及审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员职务。当天，公司在上交所官网及指定披露媒体发布了《中国科技出版传媒股份有限公司关于独立董事辞职的公告》。2022 年 1 月 14 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，选举浦军为公司新任独立董事。至此，陈宋生不再担任公司独立董事及审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员职务。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十六次会议	2021 年 4 月 27 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于 2021 年 4 月 28 日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第十六会议决议公告》（公告编号：2021-005）
第三届董事会第十七次会议	2021 年 8 月 27 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于 2021 年 8 月 28 日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第十七会议决议公告》（公告编号：2021-026）
第三届董事会第十八次会议	2021 年 9 月 15 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于 2021 年 9 月 16 日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第十八会议决议公告》（公告编号：2021-032）
第三届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 29 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于 2021 年 10 月 30 日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第十九会议决议公告》（公告编号：2021-036）
第三届董事会第二十次会议	2021 年 12 月 28 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于 2021 年 12 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第二十会议决议公告》（公告编号：2021-041）

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林鹏	否	5	5	4	0	0	否	2
杨建华	否	5	5	4	0	0	否	0
张勇	否	2	2	1	0	0	否	0
张莉	否	3	3	3	0	0	否	0
杨红梅	否	5	5	5	0	0	否	0
彭斌	否	5	5	4	0	0	否	1
刘俊来	否	5	5	4	0	0	否	2
陈宋生	是	5	5	4	0	0	否	1
赵铭	是	5	5	5	0	0	否	0
徐劲科	是	5	5	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	浦军、敖然、杨红梅
提名委员会	敖然、杨建华、赵铭
薪酬与考核委员会	赵铭、浦军、刘俊来
战略委员会	林鹏、杨建华、张莉
编辑委员会	彭斌、林鹏、杨红梅

注：2021年9月15日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举董事的议案》，会议选举张莉为公司非独立董事，原董事张勇不再担任公司董事及专门委员会委员。同日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司第三届董事会战略委员会成员的议案》，战略委员会成员为：林鹏、杨建华、张莉。具体内容详见本公司于2021年9月16日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司关于调整第三届董事会战略委员会成员的公告》（公告编号：2021-033）。

2022年1月14日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举独立董事的议案》，同意独立董事陈宋生辞去独立董事、审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员职务。会议选举浦军为独立董事，并担任审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员。具体内容详见本公司于2021年12月29日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司关于更换董事并调整专门委员会成员的公告》（公告编号：2021-042）。

2022年2月24日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举独立董事的议案》，同意独立董事徐劲科辞去独立董事、提名委员会主任委员及审计委员会委员职务。会议选举敖然为独立董事，并担任提名委员会主任委员及审计委员会委员。具体内容详见本公司于2022年1月29日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司关于独立董事任期届满离任暨补选独立董事的公告》（公告编号：2022-003）。

### (2). 报告期内审计委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月16日	审议《关于公司2020年度财务报告的议案》《关于公司2020年度财务决算报告的议案》《关于公司2021年度财务预算报告的议案》《关于公司2020年度利润分配预案的议案》《关于公司董事会审计委员会2020年度履职报告的议案》《关于公司2020年度内部控制评价报告的议案》《关于公司2020年度内部控制	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议

	审计报告的议案》《关于〈公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》《关于公司 2021 年度预计日常性关联交易的议案》		
2021 年 4 月 17 日	审议《关于〈公司 2021 年第一季度财务报告〉的议案》	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议
2021 年 8 月 20 日	审议《关于〈公司 2021 年上半年财务报告〉的议案》《关于〈公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议
2021 年 10 月 22 日	审议《关于〈公司 2021 年第三季度财务报告〉的议案》	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议

**(3). 报告期内提名委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 8 月 20 日	审议《关于董事候选人任职资格的议案》	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议
2021 年 12 月 23 日	审议《关于独立董事候选人任职资格的议案》	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 12 月 23 日	审议《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	全体委员一致同意决议案	全体委员均以通讯参会的方式亲自出席了会议

**(5). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	521
主要子公司在职员工的数量	885
在职员工的数量合计	1,406
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	64
销售人员	264

技术人员	120
财务人员	64
编校人员	737
管理人员	157
合计	1,406
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	87
硕士研究生	589
本科	535
大专	109
大专及以下	86
合计	1,406

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

为贯彻公司人才发展战略，建立科学的薪酬管理机制，激励人才成长，吸引和留住人才，公司制定了《岗位设置与管理办法》，按照科学合理、精简高效的原则进行岗位设置，按需设岗、按岗聘任、以岗定酬，充分向一线员工和基层员工倾斜，通过岗位管理形成使用人才、吸引人才和培养人才的用人机制；在员工考核方面，修订了《中国科技出版传媒股份有限公司绩效考核暂行办法》，以社会效益和考核利润为核心指标，以经营业绩增长为导向，以追求经营质量为目标，突出创新业务，强化以分社为竞争单元；制定了《中国科技出版传媒股份有限公司岗位档级调整办法》，建立了适应市场机制和公司未来发展的岗位动态管理机制。修订了《“科学百人”计划实施与管理办法》、《“青年编辑成长基金”实施与管理办法》，起草了《优秀编辑评选办法》，为员工职业发展提供多条通道。公司根据国家工资总额管控政策、市场薪酬水平变化和企业效益，适时调整薪酬水平。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司根据发展战略和培训需求调研制定培训计划，组织落实分级分类的培训活动，并不断改进培训方式，探索新的培训模式。目前建立了针对高管、中层干部、员工的内部培训和外部培训体系。通过培训，不仅提高了员工素质、专业水平和业务能力，强化了管理人员的管理水平，而且调动了员工的学习积极性和工作主动性，培训效果显著。

2021 年，公司秉持“停工不停学”的原则，克服疫情影响，采用线上结合线下的形式，举办培训讲座 22 场，共计 68.5 学时，同时参加“京训钉”线上培训，人均 40 学时，有效推动了各级各类人才素质能力的提升，为公司的创新发展提供了强大的人才保障和智力支持。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 根据《公司章程》，公司股利分配的原则为：股东回报规划在保证公司正常经营业务发展的前提下，充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，兼顾对股东的合理投资回报和公司的可持续发展需要，坚持积极、科学开展利润分配并坚持现金分红为主的基本原则，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

公司股利分配的形式为：主要包括现金、股票以及现金与股票相结合三种。公司分配股利时，优先采用现金分配的方式，公司具备现金分配股利条件的，应当采用现金进行利润分配。现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会的有关规定。

公司进行现金分红的具体条件和比例：

(1) 在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司必须进行现金分红，且以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

(2) 公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

(3) 公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

特殊情况是指公司重大投资或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），重大投资或重大现金支出事项指按相关法规及公司章程规定，需由股东大会审议批准的事项。

2. 本公司于2022年4月27日举行第三届董事会第二十二次会议，审议通过了2021年度的利润分配预案，对2021年末未分配利润按照每10股派发现金股利人民币2.54元(含税)，拟派发现金股利人民币200,787,000.00元(含税)。剩余未分配利润结转至以后年度。

上述利润分配预案符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，审议程序合法、有效且充分考虑到中小投资者的合法权益，所有董事（包括独立董事）都表示同意；公司2021年年度利润分配预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为完善公司的绩效考核与激励约束机制，公司结合实际经营情况，制定了《公司高管人员业绩考核暂行办法》，并于 2018 年 9 月 14 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。该办法有利于调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，促进公司持续健康发展。

2021 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬方案的议案》，确定了董事长及高级管理人员的 2020 年度薪酬。

未来公司还将不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》，全文详见公司于 2022 年 4 月 28 日在上交所官方网站及指定媒体披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对子公司的管理控制包括：（一）依法建立对子公司的控制架构，并派遣董事、监事、高级管理人员；（二）制定《重大信息内部报告制度》，要求公司直接或间接控股的子公司（含全资子公司）及时上报重大信息，重大事项包括但不限于购买或出售资产、对外投资（含委托理财）、提供财务资助、为他人提供担保、签订重大合同等；（三）通过子公司董事会、股东会及时跟踪子公司的财务状况、生产经营、项目进展等事项，并督促子公司制定相关经营计划、风险管理策略等；（四）审核子公司的业绩考核与激励约束制度；（五）定期取得子公司财务报告，并根据相关规定，委托会计师事务所审计控股子公司的财务报告。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司进行内控审计，并出具天职业字[2022]16233号内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）的要求，公司开展了上市公司治理专项行动，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理存在的问题，总结公司治理经验，完成专项自查工作。经自查，公司不存在需要整改的问题。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

近年来，公司积极履行社会责任，认真贯彻落实绿色发展理念，始终坚持数字化、绿色化的业务模式发展。2021 年，公司继续积极推动包括 POD（按需印刷）等数码印刷的业务发展，目前 POD 年产值达到 4.14 亿元。作为公司经营策略调整的重要举措，POD 业务已成为支撑公司转型升级的有效抓手，不但转变了传统的以产定销的模式，提高印刷质量，减少纸张浪费、有效控制库存、降低资产减值损失、提升公司经营质量，而且还可以减少排污，减少车间热源和噪音污染，改善车间空气质量，提高车间卫生状况，进一步实现绿色印刷。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，作为中国科技出版的“国家队”，公司不断强化国有文化出版企业的使命感和责任感，心系“国家事”、肩扛“国家责”，坚持将社会效益放在首位，不断打造精品力作，传播社会主义先进文化，支撑科技创新。公司在不断发展壮大的同时，以绿色发展、和谐发展为理念，不断提高经营效率，创新业务发展模式，坚持走绿色低碳的可持续发展道路，为用户提供更优质的产品和更周到的服务。同时，公司还积极参与社会公益事业，积极履行社会责任，为推进精神文明建设做出应有的贡献。

#### 1. 传播社会主义先进文化

2021 年，公司坚持把出版工作重点聚焦国家重大科研成果发布、聚焦国家重大原始创新工程、聚焦关键核心技术突破、聚焦国家重大战略部署，组织专业编辑骨干，策划了一大批反映国家科技发展重大成就的选题，出版了一系列面向国家重大需求的学术著作。

报告期内，公司荣获第五届中国出版政府奖 5 项，累积获得中国出版政府奖 37 项，其中图书奖 20 项，图书获奖数量位居全国出版社前列；在弘扬时代主旋律方面，公司《百位著名科学

家入党志愿书》《中国乡村振兴之路——理论、制度与政策》入选中宣部 2021 年主题出版重点出版物选题。其中，《百位著名科学家入党志愿书》作为中科院为贯彻落实习总书记传承弘扬科学家精神的有关指示精神开展的重要工作之一，列入中科院庆祝建党 100 周年的重大工作部署，该书还入选中宣部“书映百年伟业——庆祝中国共产党成立 100 周年好书荐读”6 月书单和中国图书评论学会“中国好书”榜 7 月书单。

2021 年，公司《第二次青藏高原综合科学考察研究丛书（第一批）》等 8 个项目入选 2021 年国家出版基金资助项目；公司《中国学科及前沿领域 2035 发展战略丛书》等 33 个项目入选第一批“十四五”国家重点图书出版规划项目；公司 93 个项目入选 2021 年度国家科学技术学术著作出版基金资助项目名单，入选各类国家级基金和规划项目的数量均位居全国出版社前列。

## 2. 助力中华文化“走出去”

2021 年，公司积极落实党和国家的文化“走出去”战略部署要求，利用海外子公司的出版发行平台和期刊国际化传播发布平台，出版了一批传播我国文化底蕴和科技成就的精品出版物，并实现多语种出版发行，在传播中国声音，推动中国文化“走出去”等方面，发挥了积极作用。例如，由北京 2022 年冬奥会和冬残奥会组织委员会指导的《北京的长城》中文版、英文版、法文版，由科学出版社与 EDP Sciences 联合全球同步出版，该书出版后被列入冬奥会赠阅书目。此外，《国家科学进展》（*National Science Open, NSO*）、《一体化安全》（*Security and Safety, S&S*）等多种期刊实现国际化出版与传播发布。2021 年，公司共输出图书版权 177 种，21 个项目入选“经典中国”“丝路书香”“中华学术外译”等重点“走出去”项目；在第 20 届出版引进版优秀图书评选中，公司《中国煤层气地质与开发基础理论》获评“输出版优秀图书”。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年，公司热心参与社会各类公益扶贫活动。在扶贫助农方面，公司积极响应中国科学院工会号召，继续开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战，采购扶贫农产品共计 21869 元。在文化扶贫方面，公司捐赠科普书籍 800 册助力中科院工会“科普促发展 助力金张掖”职工志愿服务活动。此外，公司还积极提供残疾人就业机会，2021 年共投入 85.6 万元解决 12 名残疾人就业问题。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	出版集团	<p>1. 公司所持发行人 A 股股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人 A 股股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>2. 公司自持有发行人 A 股股份锁定期满之日起两年内，在不影响控股地位的前提下，根据经营需要减持不超过减持前所持股份总数的 15%，减持价格不低于本次股票发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）；公司将提前三个交易日通知发行人减持事宜并予以公告后，再实施减持计划；如以上事项被证明不真实或未被遵守，本公司承诺将出售股票的不当收益或价差部分交予发行人，且所持其余流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。</p>	公司自持有发行人 A 股股份锁定期满之日起两年内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	出版集团	1. 公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。	2014 年 6 月 24 日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，有效期自签	是	是	不适用	不适用

		<p>2. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业未来若取得可能与股份公司构成竞争关系的企业权益，本公司同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以消除同业竞争的情形，处理方式包括但不限于（1）向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；（2）在条件允许的情形下，将该等资产及业务纳入股份公司之经营或资产体系；（3）在条件允许的情形下，由股份公司购买该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。</p> <p>3. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业出现违背以上承诺的情况，给股份公司带来的任何损失均由本公司承担，以使股份公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。</p>	<p>署之日起至公司不再是股份公司之控股股东或股份公司终止在证券交易所上市之日止。</p>				
解决同业竞争	国科控股	<p>1. 公司以及公司实际控制的除股份公司以外所有级别的其他子公司目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>2. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他子公司未来若取得可能与股份公司构成竞争关系的企业权益，本公司同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以消除同业竞争的情形，处理方式包括但不限于（1）向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；（2）在条件允许的情形下，将该等资产及业务纳入股份公司之经营或资产体系；（3）在条件允许的情形下，由股份公司购买该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。</p> <p>3. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他子公司出现违背以上承诺的情况，给股份公司带来的任何损失均由本公司承担，以使股份公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。</p>	<p>2014年6月24日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有效期自签署之日起至国科控股不再是本公司之实际控制人或本公司终止在证券交易所上市之日止。</p>	是	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

### 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
因执行新租赁准则，本公司确认使用权资产和租赁负债等报表项目。	预付款项列示：期末金额：340,370,908.17 元；期初金额：255,102,140.16 元。使用权资产列示：期末金额：35,340,306.87 元；期初金额：12,472,543.89 元。一年内到期的非流动负债列示：期末金额：7,680,896.75 元；期初金额：6,019,445.75 元。租赁负债列示：期末金额：25,525,846.72 元；期初金额：6,534,011.10 元。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,370,000.00
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000.00

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 5 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构与内部

控制审计机构，聘用期为一年。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 28 日披露的《中国科传关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2021-009）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 六、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

2020 年公司年报中披露的未决案件进展情况如下：

关于北京世纪读秀技术有限公司、广东省立中山图书馆等四被告侵犯我公司《领导的艺术》等十本书著作权纠纷一案，我公司于 2014 年 12 月起诉立案，在历经一审、二审和发回一审，二审四个程序后，在 2021 年 12 月 30 日，北京市高级人民法院就本案（2020 京民终 766 号）做出终审判决，维持原判，判决北京世纪读秀技术有限公司和广东省立中山图书馆立即停止侵权、连带赔偿我公司经济损失及合理开支共计 98 万元。目前赔偿款已汇入我方账户。

报告期内本公司及下属子公司发生的主要诉讼、仲裁事项如下：

1. 关于全资子公司北京龙腾八方文化有限责任公司与李楠，湖南师范大学出版社有限公司，北京艺豪明轩书刊发行有限公司的著作权侵权纠纷

2021 年，北京龙腾八方文化有限责任公司起诉李楠，湖南师范大学出版社有限公司，北京艺豪明轩书刊发行有限公司的著作权侵权纠纷一案，经过法院主持，双方同意调解并达成一致，目前赔偿款及诉讼费合计 91100 元已汇入我方账户。

2. 关于全资子公司北京龙腾八方文化有限责任公司与唐广勇，湖南师范大学出版社有限公司，北京艺豪明轩书刊发行有限公司的著作权侵权纠纷

2021 年，北京龙腾八方文化有限责任公司起诉唐广勇，湖南师范大学出版社有限公司，北京艺豪明轩书刊发行有限公司的著作权侵权纠纷一案，经过法院主持，双方同意调解并达成一致，目前赔偿款及诉讼费合计 83038 元已汇入我方账户。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十一、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与北京中科印刷有限公司发生委托印刷制排的关联交易	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (公告编号:2021-010)
公司及下属子公司与出版集团发生的关联租赁交易	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (公告编号:2021-010)

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十二、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	108,418.00	10,000.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国光大银行	银行理财产品	3,100.00	2021/1/12	2021/8/5	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	1.34%		23.42	全部赎回	是		
中国银行	银行理财产品	5000.00	2021/1/13	2021/1/29	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	1.8-3.2%		4.88	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	7000.00	2021/1/18	2021/4/2	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.05%		43.95	全部赎回	是		
中国农业银行	银行理财产品	300.00	2021/1/18	2021/2/7	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	1.35%		0.22	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	2000.00	2021/1/18	2021/4/2	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.05%		12.56	全部赎回	是		

中国光大银行	银行理财产品	1000.00	2021/1/20	2021/12/23	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3%		35.80	全部赎回	是		
中国建设银行	银行理财产品	5000.00	2021/1/22	2021/3/29	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2-3.8%		23.58	全部赎回	是		
中国工商银行	银行理财产品	10.00	2021/2/2	2021/3/11	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	2.10%		0.02	全部赎回	是		
中国银行	银行理财产品	5000.00	2021/2/5	2021/3/29	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.274%		16.30	全部赎回	是		
中国农业银行	银行理财产品	300.00	2021/2/7	2021/2/25	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	1.35%		0.20	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	77.00	2021/2/9	2021/2/25	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.84%		0.10	全部赎回	是		
中国农业银行	银行理财产品	300.00	2021/2/26	2021/3/2	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	1.15%		0.04	全部赎回	是		
中国农业银行	银行理财产品	350.00	2021/3/2	2021/12/27	自有资金	银行理财资金池	非保本固定收益型	2.8%		5.28	全部赎回	是		
中国农业银行	银行理财产品	15.00	2021/3/5	2021/3/8	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	1.15%		0.0014	全部赎回	是		
中国工商银行	银行理财产品	300.00	2021/3/8	2021/12/9	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.55%		4.94	全部赎回	是		
中信银行	银行理财产品	10000.00	2021/3/18	2021/6/17	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		88.51	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	5000.00	2021/3/18	2021/6/16	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		44.59	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	800.00	2021/3/30	2021/9/27	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.17%		12.57	全部赎回	是		
中国银行	银行理财产品	5000.00	2021/4/2	2021/6/29	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.274%		33.79	全部赎回	是		
中国建设银行	银行理财产品	5000.00	2021/4/2	2021/10/29	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.44%		78.00	全部赎回	是		

中国光大银行	银行理财产品	4000.00	2021/4/7	2021/12/23	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		106.65	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	3000.00	2021/4/7	2021/7/7	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		18.00	全部赎回	是		
中信银行	银行理财产品	4000.00	2021/4/16	2021/10/15	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		70.00	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	3100.00	2021/4/16	2021/7/16	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	3%		23.25	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	60.00	2021/4/26	2021/12/23	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		1.56	全部赎回	是		
广发银行	银行理财产品	500.00	2021/4/28	2021/11/4	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.9-4.2%		10.76	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	600.00	2021/4/29	2021/12/27	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		15.64	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	100.00	2021/5/19	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.05%		0.47	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	250.00	2021/5/25	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.05%		1.05	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	150.00	2021/5/31	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.05%		0.55	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	50.00	2021/6/2	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.05%		0.18	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/6/8	2021/12/27	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3%		5.01	全部赎回	是		
广发银行	银行理财产品	100.00	2021/6/9	2021/9/10	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.72%		1.18	全部赎回	是		
中国工商银行	银行理财产品	100.00	2021/6/15	2021/12/9	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.55%		1.65	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	100.00	2021/6/17	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.07%		0.23	全部赎回	是		

中国光大银行	银行理财产品	5,000.00	2021/6/23	2021/12/22	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.5%		100.99	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	180.00	2021/6/23	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.06%		0.32	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	100.00	2021/6/25	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.06%		0.16	全部赎回	是		
中国银行	银行理财产品	5000.00	2021/7/2	2021/12/28	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.3%		67.35	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	190.00	2021/7/7	2021/7/14	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.96%		0.11	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	1,300.00	2021/7/15	2021/12/6	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.13%		16.08	全部赎回	是		
广发银行	银行理财产品	100.00	2021/7/21	2021/10/20	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.71%		0.61	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	3026.00	2021/7/22	2021/12/23	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3%		47.91	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	1500.00	2021/8/6	2021/12/8	自有资金	银行理财资金池	非保本固定收益型	3.58		17.39	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	70.00	2021/8/13	2021/8/23	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.00%		0.06	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	100.00	2021/9/3	2021/9/23	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	1.97%		0.11	全部赎回	是		
中国银行	银行理财产品	2000.00	2021/9/14	2021/12/15	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.4%		13.65	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	140.00	2021/10/14	2021/10/20	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	2.91%		0.07	全部赎回	是		
中国建设银行	银行理财产品	4,000.00	2021/10/29	2021/12/16	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.16		14.40	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	250.00	2021/11/4	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.15%		1.08	全部赎回	是		

中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/11/26	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.36%		0.77	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/11/29	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.42%		0.70	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/11/30	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.44%		0.68	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/12/1	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.46%		0.65	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	1,100.00	2021/12/6	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	5.11%		2.77	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/12/8	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.69%		0.49	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/12/13	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.03%		0.36	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/12/16	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.37%		0.29	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	300.00	2021/12/17	2021/12/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.56%		0.26	全部赎回	是		
中国光大银行	银行理财产品	5000.00	2021/12/27	2022/6/27	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.6%			尚未到期	是		
中信银行	银行理财产品	5000.00	2021/12/27	2022/6/27	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.6%			尚未到期	是		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十三、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,771
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,765
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	

中国科技出版传媒集团有限公司	0	582,255,000	73.66	0	无	0	国有法人
人民邮电出版社有限公司	0	29,406,818	3.72	0	无	0	国有法人
电子工业出版社有限公司	0	29,406,818	3.72	0	无	0	国有法人
中国科学院控股有限公司	0	5,881,364	0.74	0	无	0	国有法人
皇甫翎	3,775,875	3,775,875	0.48	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	-269,292	3,709,493	0.47	0	无	0	其他
招商信诺人寿保险有限公司一分红保险产品	3,454,000	3,454,000	0.44	0	无	0	未知
戚世旺	-46,500	2,630,000	0.33	0	无	0	境内自然人
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	909,900	909,900	0.12	0	无	0	未知
深圳昭图投资管理有限公司—昭图 5 期证券投资基金	— 2,025,022	820,000	0.10	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国科技出版传媒集团有限公司	582,255,000			人民币普通股	582,255,000		
人民邮电出版社有限公司	29,406,818			人民币普通股	29,406,818		
电子工业出版社有限公司	29,406,818			人民币普通股	29,406,818		
中国科学院控股有限公司	5,881,364			人民币普通股	5,881,364		
皇甫翎	3,775,875			人民币普通股	3,775,875		
香港中央结算有限公司	3,709,493			人民币普通股	3,709,493		
招商信诺人寿保险有限公司一分红保险产品	3,454,000			人民币普通股	3,454,000		

戚世旺	2,630,000	人民币普通股	2,630,000
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	909,900	人民币普通股	909,900
深圳昭图投资管理有限公司—昭图 5 期证券投资基金	820,000	人民币普通股	820,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一大股东中国科技出版传媒集团有限公司是公司第四大股东中国科学院控股有限公司下属全资子公司。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	中国科技出版传媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	杨建华
成立日期	2005 年 6 月 21 日
主要经营业务	组织所属单位出版物的出版（含合作出版、版权贸易）、发行（含总发行、批发、零售以及连锁经营、展览）、印刷、复制、进出口相关业务；经营、管理所属单位的经营性国有资产（含国有股权）；文艺创作与表演；从事文化经纪业务；广播电视节目制作；影视节目策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；会议服务；礼仪服务；电影摄制；演出经纪。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

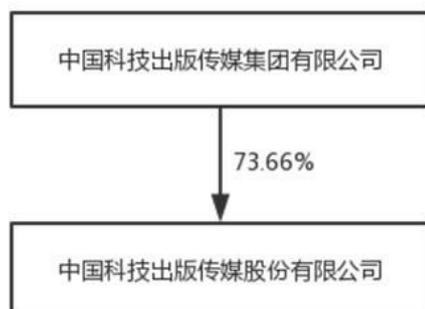
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	中国科学院控股有限公司
单位负责人或法定代表人	索继栓
成立日期	2002年4月12日
主要经营业务	国有资产的管理与经营；项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；高新技术项目的研究；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术推广；技术推广培训；技术中介服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2021年12月31日，国科控股持有联想控股股份有限公司（代码03396.HK）684,376,910股；持有科大国盾量子技术股份有限公司（代码688027.SH）4560,000股；持有联泓新材料科技股份有限公司（代码003022.SZ）259,600,000股；持有中科院成都信息技术股份有限公司（代码300678.SZ）60,318,434股份。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

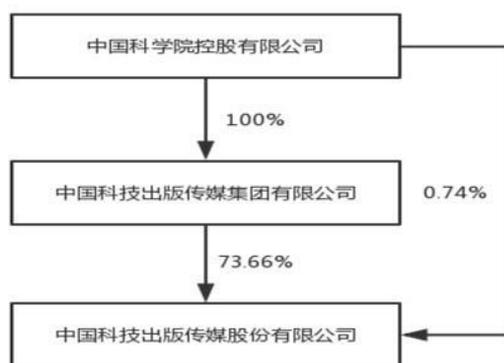
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中国科技出版传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“中国科传公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了中国科传公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国科传公司，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>1、收入确认</b></p> <p>中国科传公司的销售收入主要来源于图书出版发行收入。营业收入是中国科传公司的关键绩效指标之一，该类交易发生频繁，涉及众多分支机构，产生错报的风险较高。如财务报表附注六、（三十九）所示，2021 年度营业收入为 263,317.31 万元。营业收入确认的真实性、完整性对经营成果会产生重大影响，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，对内部控制设计和运行有效性进行测试；</p> <p>（2）检查重要销售合同条款，并与管理层及销售部访谈，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）对报告期内收入和毛利率实施实质性分析程序，评价收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>（4）对主要客户销售交易金额实施函证；</p> <p>（5）确认资产负债表日前后确认的销售收入是否已计入恰当的会计期间；</p> <p>（6）检查期后回款情况；</p> <p>（7）检查与营业收入相关的财务信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p><b>2、存货跌价准备</b></p> <p>如财务报表附注六、（七）所述，中国科传公司 2021 年 12 月 31 日存货账面余额为 76,004.67 万元，已计提存货跌价准备 10,133.71 万元，存货账面价值为 65,870.96 万元。由于存货跌价准备的计提涉及管理层假设和主观判断，对于财务报表影响重大，且存货跌价准备测试过程较为复杂，因此，我们将出版物存货跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解并评估与存货跌价准备计提相关的内部控制设计的有效性，对内部控制设计和运行有效性进行测试；</p> <p>（2）取得存货清单，复核存货的版龄及码洋，检查存货版龄变动的合理性；</p> <p>（3）对期末存货实施监盘程序，检查出版物存货的品质、毁损及残次情况；</p> <p>（4）对发出商品实施独立的函证程序；</p> <p>（5）取得存货跌价准备测算表，按照存货跌价准备计提政策重新计算存货跌价准备金额；</p> <p>（6）检查存货跌价准备是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

#### 四、其他信息

中国科传公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中国科传公司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

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，管理层负责评估中国科传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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国科传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，就可能导致对中国科传公司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国科传公司不能持续经营。

(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) 就中国科传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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与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合并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。

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：解小雨

二〇二二年四月二十七日

中国注册会计师：杨宏浩

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,909,660,542.60	2,243,999,078.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	330,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	118,452,397.97	103,443,079.50
应收款项融资	七、6	2,109,164.58	12,942,139.41
预付款项	七、7	340,370,908.17	255,261,977.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	45,283,915.13	51,376,507.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	658,709,571.63	631,165,345.19

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	七、13	948,203,190.34	183,462,964.23
流动资产合计		4,352,789,690.42	3,481,651,091.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	1,424,030,798.34	1,857,483,450.39
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	133,679,909.95	101,741,681.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	57,791,439.09	59,299,407.35
固定资产	七、21	221,565,223.85	238,991,079.97
在建工程	七、22	71,051,501.25	49,997,315.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	35,340,306.87	
无形资产	七、26	97,516,953.21	102,132,225.24
开发支出	七、27	8,550,078.20	7,162,073.84
商誉	七、28	55,311,828.15	61,481,421.78
长期待摊费用	七、29	114,677.08	207,694.38
递延所得税资产	七、30	2,704,931.29	2,252,409.24
其他非流动资产	七、31	74,928,837.66	69,757,476.48
非流动资产合计		2,182,586,484.94	2,550,506,235.89
资产总计		6,535,376,175.36	6,032,157,326.96
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	七、36	739,772,209.45	670,018,532.56
预收款项			
合同负债	七、38	835,433,084.56	734,733,849.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	26,422,527.95	31,878,556.30
应交税费	七、40	26,896,813.87	32,070,087.91
其他应付款	七、41	119,946,945.94	114,725,231.87
其中：应付利息			
应付股利	七、41	114,288.45	114,288.45
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,680,896.75	240,750.00
其他流动负债	七、44	16,924,167.19	16,768,512.05
流动负债合计		1,773,076,645.71	1,600,435,519.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,440,568.69	2,050,389.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	25,525,846.72	
长期应付款	七、48	97,110,480.90	99,166,146.60
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	397,083.50	719,148.10
递延收益	七、51	26,887,486.54	33,494,101.94
递延所得税负债		4,197,821.19	5,889,751.59
其他非流动负债	七、52	5,540,918.20	4,368,584.32
非流动负债合计		161,100,205.74	145,688,122.14
负债合计		1,934,176,851.45	1,746,123,642.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		790,500,000.00	790,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	783,805,592.79	783,805,592.79
减：库存股			
其他综合收益	七、57	42,641,401.92	27,463,500.78
专项储备			
盈余公积	七、59	304,328,217.17	266,556,352.49
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,630,259,438.02	2,382,465,648.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,551,534,649.90	4,250,791,094.26
少数股东权益		49,664,674.01	35,242,590.60
所有者权益（或股东权益）合计		4,601,199,323.91	4,286,033,684.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,535,376,175.36	6,032,157,326.96

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			

货币资金		978,523,215.23	1,279,588,718.04
交易性金融资产		330,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	192,924,393.86	130,556,590.56
应收款项融资		1,426,566.90	12,742,139.41
预付款项		11,117,389.79	7,351,607.75
其他应收款	十七、2	115,665,624.48	130,120,769.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		482,042,013.32	493,435,274.12
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		649,996,856.94	57,999,433.14
流动资产合计		2,761,696,060.52	2,111,794,532.48
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		1,217,379,957.60	1,653,611,752.24
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	308,785,585.65	313,271,764.24
其他权益工具投资		133,665,470.55	101,725,631.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产		48,412,838.50	50,648,152.54
固定资产		132,319,987.44	138,702,067.05
在建工程		71,051,501.25	49,997,315.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,750,060.70	
无形资产		63,531,923.48	62,944,046.37
开发支出		8,550,078.20	7,162,073.84
商誉			
长期待摊费用		114,677.08	186,137.63
递延所得税资产			
其他非流动资产		75,240,402.20	67,163,611.25
非流动资产合计		2,086,802,482.65	2,445,412,552.38
资产总计		4,848,498,543.17	4,557,207,084.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		458,900,703.65	441,328,457.03
预收款项			
合同负债		213,462,348.32	179,980,031.10
应付职工薪酬		4,857,315.16	3,746,039.77
应交税费		11,654,703.54	11,352,874.19

其他应付款		79,140,065.98	74,338,646.99
其中：应付利息			
应付股利		114,288.45	114,288.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,740,503.00	
其他流动负债		14,470,595.17	12,413,447.47
流动负债合计		786,226,234.82	723,159,496.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,145,380.35	
长期应付款		93,656,153.00	93,918,453.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,697,423.11	24,811,065.89
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,388,564.09	4,628,603.19
非流动负债合计		141,887,520.55	123,358,122.08
负债合计		928,113,755.37	846,517,618.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		790,500,000.00	790,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		785,664,859.56	785,664,859.56
减：库存股			
其他综合收益		59,629,635.23	26,865,960.63
专项储备			
盈余公积		304,328,217.17	266,556,352.49
未分配利润		1,980,262,075.84	1,841,102,293.55
所有者权益（或股东权益）合计		3,920,384,787.80	3,710,689,466.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,848,498,543.17	4,557,207,084.86

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,633,173,118.77	2,523,935,647.90
其中：营业收入	七、61	2,633,173,118.77	2,523,935,647.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,174,131,432.60	2,073,712,957.40
其中：营业成本	七、61	1,846,718,152.06	1,772,034,540.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	12,227,916.10	12,605,477.32
销售费用	七、63	143,603,687.51	132,642,783.39
管理费用	七、64	269,126,946.52	264,529,766.72
研发费用	七、65	5,568,662.61	4,459,174.52
财务费用	七、66	-103,113,932.20	-112,558,784.85
其中：利息费用	七、66	712,244.21	100,795.38
利息收入	七、66	98,118,330.96	109,734,815.51
加：其他收益	七、67	50,250,794.16	66,695,904.55
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	37,040,625.27	3,255,028.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-8,221,270.34	-3,903,034.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-41,054,099.50	-48,089,705.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		497,057,735.76	468,180,883.64
加：营业外收入	七、74	1,479,542.12	10,242,262.67
减：营业外支出	七、75	1,345,391.33	790,395.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		497,191,886.55	477,632,750.99
减：所得税费用	七、76	4,219,098.22	8,116,106.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		492,972,788.33	469,516,644.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		492,972,788.33	469,516,644.65
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 (净亏损以“-”号填列)		486,352,654.50	465,289,637.27
2. 少数股东损益(净亏损以 “-”号填列)		6,620,133.83	4,227,007.38
六、其他综合收益的税后净额		15,177,901.14	-14,970,924.28
(一) 归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额		15,177,901.14	-14,970,924.28
1. 不能重分类进损益的其他 综合收益		32,763,674.60	-16,065,933.95
(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		32,763,674.60	-16,065,933.95
(4) 企业自身信用风险公允价 值变动			
2. 将重分类进损益的其他综 合收益		-17,585,773.46	1,095,009.67
(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		-17,585,773.46	1,095,009.67
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综 合收益的税后净额			
七、综合收益总额		508,150,689.47	454,545,720.37
(一) 归属于母公司所有者的综 合收益总额		501,530,555.64	450,318,712.99
(二) 归属于少数股东的综合收 益总额		6,620,133.83	4,227,007.38
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.62	0.59
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.62	0.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,075,506,173.87	1,029,408,180.77
减：营业成本	十七、4	561,246,220.75	530,261,713.20
税金及附加		8,676,411.28	8,358,272.57
销售费用		56,965,856.07	57,114,651.78
管理费用		149,316,168.19	154,477,997.53
研发费用			
财务费用		-65,644,147.74	-89,970,735.20
其中：利息费用		294,226.88	-
利息收入		78,271,989.29	86,896,215.85
加：其他收益		33,120,889.03	48,461,035.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	18,128,009.79	4,057,023.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,536,877.43	-1,706,593.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,143,605.95	-33,535,110.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		373,514,080.76	386,442,636.90
加：营业外收入		4,987,932.81	3,009,711.12
减：营业外支出		783,366.60	14,736.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		377,718,646.97	389,437,611.69
减：所得税费用			119,798.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		377,718,646.97	389,317,813.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		377,718,646.97	389,317,813.23
（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		32,763,674.60	-16,065,933.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		32,763,674.60	-16,065,933.95
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		32,763,674.60	-16,065,933.95

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		410,482,321.57	373,251,879.28
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

#### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,819,717,073.60	2,737,901,711.39
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		24,751,115.68	24,501,771.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	59,833,757.98	100,866,022.63
经营活动现金流入小计		2,904,301,947.26	2,863,269,505.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,733,273,909.40	1,730,038,880.83
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		492,055,850.98	439,870,255.25
支付的各项税费		101,126,236.59	88,328,298.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	104,664,101.38	135,804,233.27
经营活动现金流出小计		2,431,120,098.35	2,394,041,667.68
经营活动产生的现金流量净额		473,181,848.91	469,227,837.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,990,003,835.58	350,700,000.00
取得投资收益收到的现金		58,971,574.48	52,702,695.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,474.50	21,162.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	221,746,001.43	2,175,193,323.22
投资活动现金流入小计		3,270,728,885.99	2,578,617,181.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,221,191.37	32,845,446.98
投资支付的现金		3,259,680,000.00	350,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	576,869,982.88	4,071,969,014.64
投资活动现金流出小计		3,870,771,174.25	4,455,514,461.62
投资活动产生的现金流量净额	七、79	-600,042,288.26	-1,876,897,280.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			94,305.57
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			94,305.57
偿还债务支付的现金		426,394.19	149,157.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,850,559.97	150,328,013.71

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			32,218.33
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	14,271,636.92	1,619,472.66
筹资活动现金流出小计		215,548,591.08	152,096,643.96
筹资活动产生的现金流量净额		-215,548,591.08	-152,002,338.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,662,792.11	1,924,209.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	-336,746,238.32	-1,557,747,571.23
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	2,242,837,038.35	3,800,584,609.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	1,906,090,800.03	2,242,837,038.35

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,103,630,364.93	1,107,127,528.23
收到的税费返还		22,831,354.39	19,161,263.85
收到其他与经营活动有关的现金		48,111,684.75	60,953,108.00
经营活动现金流入小计		1,174,573,404.07	1,187,241,900.08
购买商品、接受劳务支付的现金		431,922,367.94	450,399,876.41
支付给职工及为职工支付的现金		269,167,758.85	238,460,276.13
支付的各项税费		68,186,958.17	59,479,209.62
支付其他与经营活动有关的现金		67,587,480.72	78,563,448.39
经营活动现金流出小计		836,864,565.68	826,902,810.55
经营活动产生的现金流量净额		337,708,838.39	360,339,089.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,741,433,835.58	12,200,000.00
取得投资收益收到的现金		47,756,713.23	39,786,190.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,414.50	4,852.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,180.36	
收到其他与投资活动有关的现金		76,124,736.75	1,356,600,000.00

投资活动现金流入小计		1,865,371,880.42	1,408,591,042.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,494,912.14	27,355,231.36
投资支付的现金		2,070,610,000.00	57,466,782.70
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		199,690,939.29	2,970,828,386.87
投资活动现金流出小计		2,300,795,851.43	3,055,650,400.93
投资活动产生的现金流量净额		-435,423,971.01	-1,647,059,357.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		200,787,000.00	150,195,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,137,633.02	
筹资活动现金流出小计		205,924,633.02	150,195,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-205,924,633.02	-150,195,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-303,639,765.64	-1,436,915,268.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,278,593,238.30	2,715,508,506.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		974,953,472.66	1,278,593,238.30

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	790,500,000.00				783,805,592.79		27,463,500.78		266,556,352.49		2,382,465,648.20	4,250,791,094.26	35,242,590.60	4,286,033,684.86
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	790,500,000.00				783,805,592.79		27,463,500.78		266,556,352.49		2,382,465,648.20	4,250,791,094.26	35,242,590.60	4,286,033,684.86

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						15,177,901 .14		37,771,864. 68		247,793,789.8 2		300,743,555.6 4	14,422,083 .41	315,165,639.0 5
(一) 综 合 收 益 总 额						15,177,901 .14				486,352,654.5 0		501,530,555.6 4	6,620,133. 83	508,150,689.4 7
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本													7,801,949. 58	7,801,949.58
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													7,801,949.58	7,801,949.58
(三) 利润分配							37,771,864.68		-			-	200,787,000.00	-
1. 提取盈余公积							37,771,864.68		-					200,787,000.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-			-	200,787,000.00	-
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、本期末余额	790,500,000.00				783,805,592.79	42,641,401.92		304,328,217.17		2,630,259,438.02		4,551,534,649.90	49,664,674.01	4,601,199,323.91

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	790,500,000.00				783,805,592.79		42,434,425.06		227,624,571.17		2,106,302,792.25		3,950,667,381.27	31,049,202.33	3,981,716,583.60
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	790,500,000 .00			783,805,592 .79		42,434,425 .06		227,624,571 .17		2,106,302,792 .25		3,950,667,381 .27	31,049,202 .33	3,981,716,583 .60
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						- 14,970,924 .28		38,931,781. 32		276,162,855.9 5		300,123,712.9 9	4,193,388. 27	304,317,101.2 6
(一) 综 合收 益总 额						- 14,970,924 .28				465,289,637.2 7		450,318,712.9 9	4,227,007. 38	454,545,720.3 7
(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								38,931,781.32		-		-		-
1. 提取盈余公积								38,931,781.32		189,126,781.32		150,195,000.00		-33,619.11
2. 提取一般风														150,228,619.11



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、本期末余额	790,500,000 .00			783,805,592 .79		27,463,500 .78	266,556,352 .49	2,382,465,648 .20	4,250,791,094 .26	35,242,590 .60	4,286,033,684 .86			

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	790,500,000.00				785,664,859.56		26,865,960.63		266,556,352.49	1,841,102,293.55	3,710,689,466.23
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	790,500,000.00				785,664,859.56		26,865,960.63		266,556,352.49	1,841,102,293.55	3,710,689,466.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							32,763,674.60		37,771,864.68	139,159,782.29	209,695,321.57
(一) 综合收益总额							32,763,674.60			377,718,646.97	410,482,321.57
(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									37,771,864.68	-238,558,864.68	-200,787,000.00
1. 提取盈余公积									37,771,864.68	-37,771,864.68	

2. 对所有者（或股东）的分配										- 200,787, 000.00	- 200,787,0 00.00
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	790,500,0 00.00				785,664,8 59.56		59,629,6 35.23		304,328, 217.17	1,980,26 2,075.84	3,920,384 ,787.80

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	790,500,0 00.00				785,664,8 59.56		42,931,8 94.58		227,624, 571.17	1,640,91 1,261.64	3,487,632 ,586.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	790,500,0 00.00				785,664,8 59.56		42,931,8 94.58		227,624, 571.17	1,640,91 1,261.64	3,487,632 ,586.95

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							- 16,065,9 33.95		38,931,7 81.32	200,191, 031.91	223,056,8 79.28
（一）综合收益总额							- 16,065,9 33.95			389,317, 813.23	373,251,8 79.28
（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									38,931,7 81.32	- 189,126, 781.32	- 150,195,0 00.00
1. 提取盈余公积									38,931,7 81.32	- 38,931,7 81.32	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 150,195, 000.00	- 150,195,0 00.00
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	790,500,000.00				785,664,859.56		26,865,960.63		266,556,352.49	1,841,102,293.55	3,710,689,466.23

公司负责人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址。

中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由科学出版社有限责任公司截至 2010 年 9 月 30 日经审计的净资产折股，于 2011 年 5 月 12 日整体变更设立股份有限公司。

2017 年 1 月 18 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】3111 号”文《关于核准中国科技出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 13,050 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 130,500,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 790,500,000.00 元，实收股本为人民币 790,500,000.00 元。

本公司企业法人统一社会信用代码为 911100007109346842，注册地址为北京市东城区东黄城根北街 16 号，组织形式为股份有限公司，法定代表人为林鹏。

实际控制人为中国科学院控股有限公司。

(2) 公司的业务性质和主要经营活动。

本公司所处行业为出版发行业，从事的主要业务为各类图书、期刊、杂志、电子出版物的出版、批发、零售、发行，设计、制作印刷品广告，利用自有杂志发布广告。公司的主要产品的用途是为消费者提供知识、信息。

(3) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 4 月 27 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司（含三级子公司）共 17 家，本年度合并范围较上年度减少 3 户，减少的主要原因系北京学士书店有限责任公司（以下简称“学士书店”）完成了工商注销，北京黑白熊文化发展有限责任公司（以下简称“黑白熊公司”）和北京科海新世纪书局有限责任公司（以下简称“科海公司”）被法院裁定破产清算，公司根据会计准则不再将其纳入合并范围，详见本附注八“合并范围的变更”和附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，公允反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年 1-12 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：1) 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；2) 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；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 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(含属于金融负债的衍生工具)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。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### (5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

#### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具

体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、无论是否含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

#### (1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄信用风险特征组合  其他应收款——账龄信用风险特征组合	具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合  其他应收款——合并范围内关联方组合	具有类似信用风险特征	纳入合并会计报表范围内的关联公司之间的应收账款一般预期无信用损失，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“附注三（十）金融工具”进行处理。

## 15. 存货

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用移动加权平均法。

**(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**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，因存货数量繁多、单价较低的，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于出版单位和发行单位的库存商品，按照下列方法计提存货跌价准备：

对库存图书和发出图书按照图书种类进行分类，根据各自种类的减值率进行减值准备的计提。图书分类为：科技高教类、中小学文化教育类、期刊类。通过对图书分类后，资产负债表日，对期刊类图书按期末库存实际成本的 90% 提取存货跌价准备；对科技高教类、中小学文化教育类采用按版龄分析法并结合个别认定法计提存货跌价准备，版龄分析法按照期末版龄、库存图书码洋的下列比例计提存货跌价准备：

版 龄	科技高教类计提比例 (%)	中小学文化教育类计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年 (含 2 年)	5	10
2-3 年 (含 3 年)	10	15
3-4 年 (含 4 年)	15	20
4 年以上	25	20

**(4) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法****1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**17. 持有待售资产**

适用  不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单

位除净损益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所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

(1) 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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-8	5.00%	11.87%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 借款费用

适用 不适用

(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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、软件、数字期刊平台、商标权、版权及客户关系等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司研究开发项目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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经

提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 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；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 36. 股份支付

□适用 √不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

###### (1) 收入的确认

本公司的收入主要包括 1) 商品销售收入，2) 提供劳务收入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约

义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务：

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资产。

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

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时间段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

1) 出版企业：①出版企业销售出版物的收入按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定；②采用预定定金方式销售出版物时，以发出出版物进行结算时确认销售收入；③采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单交付购买方时确认销售收入；

2) 发行企业（包括出版物进口）：出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。出版物零售业务，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售收入。出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：①采用代销方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时（取得代销清单时点）确认销售收入；②采取买断方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时（购买方确认收货时点）确认销售收入。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### (4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

###### 1) 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

###### 2) 出租人

###### ①融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并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。

###### ②经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应

会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新租赁准则, 本公司确认使用权资产和租赁负债等报表项目。	公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十次会议于 2021 年 4 月 27 日审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。	预付款项列示: 期末金额: 340,370,908.17 元; 期初金额: 255,102,140.16 元。 使用权资产列示: 期末金额: 35,340,306.87 元; 期初金额: 12,472,543.89 元。 一年内到期的非流动负债列示: 期末金额: 7,680,896.75 元; 期初金额: 6,019,445.75 元。 租赁负债列示: 期末金额: 25,525,846.72 元; 期初金额: 6,534,011.10 元。

##### 其他说明

本公司经董事会会议批准, 自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)相关规定, 根据累积影响数, 调整使用权资产、租赁负债、期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号)相关规定, 根据累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。本项会计政策变更不影响财报报表期初项目及金额。

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定, 解释发布前企业的财务报表已按照上述规定列报, 本项会计政策变更对本公司无影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,243,999,078.30	2,243,999,078.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	103,443,079.50	103,443,079.50	
应收款项融资	12,942,139.41	12,942,139.41	
预付款项	255,261,977.20	255,102,140.16	-159,837.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,376,507.24	51,376,507.24	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	631,165,345.19	631,165,345.19	
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	183,462,964.23	183,462,964.23	
流动资产合计	3,481,651,091.07	3,481,491,254.03	-159,837.04
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	1,857,483,450.39	1,857,483,450.39	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	101,741,681.53	101,741,681.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	59,299,407.35	59,299,407.35	
固定资产	238,991,079.97	238,991,079.97	
在建工程	49,997,315.69	49,997,315.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,472,543.89	12,472,543.89
无形资产	102,132,225.24	102,132,225.24	
开发支出	7,162,073.84	7,162,073.84	
商誉	61,481,421.78	61,481,421.78	
长期待摊费用	207,694.38	207,694.38	
递延所得税资产	2,252,409.24	2,252,409.24	
其他非流动资产	69,757,476.48	69,757,476.48	
非流动资产合计	2,550,506,235.89	2,562,978,779.78	12,472,543.89
资产总计	6,032,157,326.96	6,044,470,033.81	12,312,706.85
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	670,018,532.56	670,018,532.56	
预收款项			
合同负债	734,733,849.27	734,733,849.27	
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	31,878,556.30	31,878,556.30	
应交税费	32,070,087.91	32,070,087.91	
其他应付款	114,725,231.87	114,725,231.87	
其中：应付利息			
应付股利	114,288.45	114,288.45	
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	240,750.00	6,019,445.75	5,778,695.75
其他流动负债	16,768,512.05	16,768,512.05	
流动负债合计	1,600,435,519.96	1,606,214,215.71	5,778,695.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,050,389.59	2,050,389.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,534,011.10	6,534,011.10
长期应付款	99,166,146.60	99,166,146.60	
长期应付职工薪酬			
预计负债	719,148.10	719,148.10	
递延收益	33,494,101.94	33,494,101.94	
递延所得税负债	5,889,751.59	5,889,751.59	
其他非流动负债	4,368,584.32	4,368,584.32	
非流动负债合计	145,688,122.14	152,222,133.24	6,534,011.10
负债合计	1,746,123,642.10	1,758,436,348.95	12,312,706.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	790,500,000.00	790,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	783,805,592.79	783,805,592.79	
减：库存股			
其他综合收益	27,463,500.78	27,463,500.78	
专项储备			
盈余公积	266,556,352.49	266,556,352.49	
一般风险准备			
未分配利润	2,382,465,648.20	2,382,465,648.20	

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	4,250,791,094.26	4,250,791,094.26	
少数股东权益	35,242,590.60	35,242,590.60	
所有者权益(或股东权益) 合计	4,286,033,684.86	4,286,033,684.86	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	6,032,157,326.96	6,044,470,033.81	12,312,706.85

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

因执行新租赁准则, 确认使用权资产和租赁负债等报表项目, 其中影响预付账款列报金额为-159,837.04元, 增加使用权资产列报金额为12,472,543.89元, 增加一年内到期的非流动负债列报金额为5,778,695.75元, 增加租赁负债列报金额为6,534,011.10元。

### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,279,588,718.04	1,279,588,718.04	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	130,556,590.56	130,556,590.56	
应收款项融资	12,742,139.41	12,742,139.41	
预付款项	7,351,607.75	7,191,770.71	-159,837.04
其他应收款	130,120,769.46	130,120,769.46	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	493,435,274.12	493,435,274.12	
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	57,999,433.14	57,999,433.14	
流动资产合计	2,111,794,532.48	2,111,634,695.44	-159,837.04
<b>非流动资产:</b>			
债权投资	1,653,611,752.24	1,653,611,752.24	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	313,271,764.24	313,271,764.24	
其他权益工具投资	101,725,631.53	101,725,631.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	50,648,152.54	50,648,152.54	
固定资产	138,702,067.05	138,702,067.05	
在建工程	49,997,315.69	49,997,315.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,936,896.23	1,936,896.23
无形资产	62,944,046.37	62,944,046.37	
开发支出	7,162,073.84	7,162,073.84	

商誉			
长期待摊费用	186,137.63	186,137.63	
递延所得税资产			
其他非流动资产	67,163,611.25	67,163,611.25	
非流动资产合计	2,445,412,552.38	2,447,349,448.61	1,936,896.23
资产总计	4,557,207,084.86	4,558,984,144.05	1,777,059.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	441,328,457.03	441,328,457.03	
预收款项			
合同负债	179,980,031.10	179,980,031.10	
应付职工薪酬	3,746,039.77	3,746,039.77	
应交税费	11,352,874.19	11,352,874.19	
其他应付款	74,338,646.99	74,338,646.99	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,777,059.19	1,777,059.19
其他流动负债	12,413,447.47	12,413,447.47	
流动负债合计	723,159,496.55	724,936,555.74	1,777,059.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	93,918,453.00	93,918,453.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,811,065.89	24,811,065.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,628,603.19	4,628,603.19	
非流动负债合计	123,358,122.08	123,358,122.08	
负债合计	846,517,618.63	848,294,677.82	1,777,059.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	790,500,000.00	790,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	785,664,859.56	785,664,859.56	
减：库存股			
其他综合收益	26,865,960.63	26,865,960.63	
专项储备			
盈余公积	266,556,352.49	266,556,352.49	
未分配利润	1,841,102,293.55	1,841,102,293.55	

所有者权益（或股东权益）合计	3,710,689,466.23	3,710,689,466.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,557,207,084.86	4,558,984,144.05	1,777,059.19

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

因执行新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债等报表项目，其中预付账款列报金额为-159,837.04元，使用权资产列报金额为1,936,896.23元，一年内到期的非流动负债列报金额为1,777,059.19元。

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

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本项会计政策变更不影响财报报表期初项目及金额。

本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表已按照上述规定列报，本项会计政策变更对本公司无影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物提供劳务产生的增值额	13%、10%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、10%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

### 2. 税收优惠

适用  不适用

#### (1) 增值税

1) 依据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税【2021】10号）规定，自2021年1月1日起至2023年12月31日，本公司（含下属分支机构武汉分公司、上海分公司）及子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司出版的图书、期刊、音像制品可以享受增值税先征后返50%的优惠；子公司科学出版社成都有限责任公司出版的中小学课本享受增值税先征后返的优惠政策；本公司下属分支机构上海分公司及子公司北京科瀚伟业教育科技有限公司和北京中科期刊出版有限公司经营的图书批发、零售项目经备案登记，免征增值税。

2) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）第七条规定，本公司下属分支机构石家庄分公司，子公司中科数字出版传媒有限公

司、北京东方科龙图文有限公司、中科传媒科技有限公司、广州科创文化传媒有限公司自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3) 《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第7号)规定,《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)规定的税收优惠政策,执行期限由2020年3月1日至2020年12月31日延长至2021年12月31日,本公司下属分支机构西安分公司、沈阳分公司适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税。

4) 依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)规定,本公司子公司中科数字出版传媒有限公司的软件产品可以享受软件产品增值税政策,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策,自2020年6月1日起开始适用。

5) 依据财政部、海关总署、国家税务总局《财政部 海关总署 税务总局关于“十四五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》(财关税[2021]23号)规定,本公司子公司北京中科进出口有限责任公司为科研院所、学校进口用于科研、教学的图书、资料等,免征进口环节增值税,有效期自2021年1月1日至2025年12月31日。

### (2) 企业所得税

1) 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,本公司(含下属外地分支机构)及子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司、北京中科进出口有限责任公司、北京科瀚伟业教育科技有限公司自2019年起继续享受免征企业所得税优惠政策,免征期限自2019年1月1日至2023年12月31日。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司科学出版社成都有限责任公司可享受上述企业所得税优惠政策,按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

3) 依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业,可以依照2008年1月1日起实施的新《中华人民共和国企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定,本公司下属子公司科学出版社成都有限责任公司享受减至15%的税率征收企业所得税优惠政策。

4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》等规定,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司北京东方科龙图文有限公司、广州科创传媒有限公司、北京中科期刊出版有限公司符合小型微利企业的认定,享受上述企业所得税优惠政策,按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

5) 《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司中科数字出版传媒有限公司享受上述企业所得税优惠政策,按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

### (3) 其他税费

1) 依据《关于应对新冠肺炎疫情影响有关房产税、城镇土地使用税优惠政策公告》(苏财税【2020】8号)和《关于应对新冠肺炎疫情影响有关房产税、城镇土地使用税优惠政策实施期限的公告》(苏财税【2020】18号)规定,自2020年1月1日至2020年12月31日,对增值税小规模纳税人,免征收2020年房产税、城镇土地使用税。依据《江苏省财政厅国家税务总局江苏省税务局关于延续实施应对疫情影响房产税、城镇土地使用税优惠政策的公告》(苏财税(2021)6号),2020年相关公告中规定的房产税、城镇土地使用税优惠政策,执行期限延长至2021年6月

30日。本公司下属子公司南京科信文化传媒有限责任公司享受上述房产税、城镇土地使用税优惠政策。

2) 根据财税【2014】84号《财政部 国家税务总局 中央宣传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》和财税【2019】16号《财政部 国家税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，本公司下属子公司北京科瀚伟业教育科技有限公司、北京中科进出口有限责任公司符合享受税收优惠政策的转制文化企业的条件，免征房产税。

3) 根据《财政部 国家税务总局关于城市维护建设税计税依据确定办法等事项的公告》（财政部 税务总局公告2021年第28号）规定，自2021年9月1日起，本公司下属子公司北京东方科龙图文有限公司对进口货物或境外单位和个人向境内销售劳务、服务、无形资产缴纳的增值税、消费税税额，不缴纳城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,919.93	130,340.70
银行存款	1,905,184,953.78	2,242,147,097.85
其他货币资金	4,385,668.89	1,721,639.75
合计	1,909,660,542.60	2,243,999,078.30
其中：存放在境外的款项总额	51,736,015.72	50,532,473.20

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 3,569,742.57元，主要为保证金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,000,000.00	
其中：		
理财产品	100,000,000.00	
结构性存款	230,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	330,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

##### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

##### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	107,946,907.94
1 至 2 年	12,349,145.60
2 至 3 年	5,468,022.69
3 至 4 年	1,417,193.15
4 至 5 年	1,241,998.55
5 年以上	8,859,461.64
合计	137,282,729.57

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	9,344,753.85	6.81	4,031,533.85	43.14	5,313,220.00	3,032,353.85	2.46	3,032,353.85	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,344,753.85	6.81	4,031,533.85	43.14	5,313,220.00	3,032,353.85	2.46	3,032,353.85	100.00	
按组合计提坏账准备	127,937,975.72	93.19	14,798,797.75	11.57	113,139,177.97	120,005,962.57	97.54	16,562,883.07	13.80	103,443,079.50
其中：										

按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款	127,937,975.72	93.19	14,798,797.75	11.57	113,139,177.97	120,005,962.57	97.54	16,562,883.07	13.80	103,443,079.50
合计	137,282,729.57	/	18,830,331.60	/	118,452,397.97	123,038,316.42	/	19,595,236.92	/	103,443,079.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京世纪之光书店	450,914.71	450,914.71	100.00	预计无法收回
北京新联总发图书有限公司	225,184.51	225,184.51	100.00	预计无法收回
广西教联图书发行有限公司	201,351.89	201,351.89	100.00	预计无法收回
硅湖职业技术学院	230,000.00	230,000.00	100.00	预计无法收回
杭州学是图书有限公司	122,863.12	122,863.12	100.00	预计无法收回
儒林图书有限责任公司	323,714.40	323,714.40	100.00	预计无法收回
陕西天地合和出版物物流发行有限公司	300,280.90	300,280.90	100.00	预计无法收回
沈阳高教图书有限公司	144,342.56	144,342.56	100.00	预计无法收回
玉林市卫生学校	148,095.20	148,095.20	100.00	预计无法收回
四川省南充卫生学校	885,606.56	885,606.56	100.00	预计无法收回
北京华视风行集团有限公司	1,917,400.00	205,235.00	10.70	合同超期欠款
北京三都影业有限公司	1,000,000.00	83,745.00	8.37	合同超期欠款

北京轩跃文化传播 有限公司	520,000.00	43,000.00	8.27	合同超期欠款
北京万博书香文化 有限公司	2,815,000.00	607,200.00	21.57	合同超期欠款
北京科海新世纪书 局有限责任公司	60,000.00	60,000.00	100.00	破产清算
合计	9,344,753.85	4,031,533.85	43.14	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按照账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	104,449,507.94	5,222,475.42	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	9,534,145.60	953,414.57	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	5,468,022.69	1,093,604.55	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,417,193.15	708,596.59	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	1,241,998.55	993,598.83	80.00
5 年以上	5,827,107.79	5,827,107.79	100.00
合计	127,937,975.72	14,798,797.75	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
坏账损失	19,595,236.92	2,540,289.79			-3,305,195.11	18,830,331.60
合计	19,595,236.92	2,540,289.79			-3,305,195.11	18,830,331.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛大学图书馆	5,361,045.00	3.91	404,719.25
北京人天书店有限公司	4,588,396.42	3.34	229,419.82
中国工商银行股份有限公司合肥分行	3,156,200.00	2.30	157,810.00
中国农业银行股份有限公司开封分行	2,907,284.57	2.12	145,364.23
北京海天华教文化传播公司	2,292,766.31	1.67	114,638.32
合计	18,305,692.30	13.34	1,051,951.62

其他说明：

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,109,164.58	12,942,139.41
合计	2,109,164.58	12,942,139.41

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	15,034,630.96	900,000.00	
合计	15,034,630.96	900,000.00	

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	336,108,657.52	98.75	225,420,853.01	88.36
1至2年	2,097,006.84	0.62	28,285,599.23	11.09
2至3年	2,165,243.81	0.63	1,065,560.59	0.42
3年以上			330,127.33	0.13
合计	340,370,908.17	100.00	255,102,140.16	100.00

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：

不适用

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Taylor and Francis Group	59,849,386.01	17.58
John Wiley and Sons Ltd	43,192,993.32	12.69
Springer Customer Service Center GmbH(Springer Nature)	36,581,620.29	10.75
EBSCO International, Inc.	36,019,853.74	10.58
Chemical Abstracts Service	30,336,185.06	8.91
合计	205,980,038.42	60.51

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,283,915.13	51,376,507.24
合计	45,283,915.13	51,376,507.24

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	24,609,899.08
1 至 2 年	18,209,900.15
2 至 3 年	4,775,976.54
3 至 4 年	3,184,537.59
4 至 5 年	1,453,226.30
5 年以上	7,012,819.86
合计	59,246,359.52

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	46,079,770.26	51,374,439.81
破产清算子公司往来款	5,126,735.03	
备用金	319,427.62	578,929.36
为职工垫付的社保	151,354.60	207,376.39
其他	7,569,072.01	7,871,975.99
合计	59,246,359.52	60,032,721.55

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,747,808.63	6,908,405.68		8,656,214.31
2021年1月1日余额在本期	1,747,808.63	6,908,405.68		8,656,214.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-517,253.24	1,071,498.76	5,126,735.03	5,680,980.55
本期转回				
本期转销				
本期核销		54,268.52		54,268.52
其他变动	-24,389.79		-296,092.16	-320,481.95
2021年12月31日余额	1,206,165.60	7,925,635.92	4,830,642.87	13,962,444.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	8,656,214.31	5,680,980.55		54,268.52	-320,481.95	13,962,444.39
合计	8,656,214.31	5,680,980.55		54,268.52	-320,481.95	13,962,444.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	54,268.52
------------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
电子科技大学图书馆	保证金	1,765,910.00	注 1	2.98	180,114.00
内蒙古师范大学	保证金	1,425,519.80	注 2	2.41	185,393.03
河北省公共资源交易中心	保证金	1,229,355.00	注 3	2.07	102,281.75
内蒙古工业大学	保证金	939,694.50	注 4	1.59	70,284.18
河北师范大学	保证金	906,874.00	一年以内	1.53	45,343.70
合计	/	6,267,353.30	/	10.58	583,416.66

注 1: 一年以内 688,920.00 元、一到两年 697,300.00 元、两到三年 379,690.00 元

注 2: 一年以内 60,931.00 元、一到两年 905,712.80 元、两到三年 458,876.00 元

注 3: 一年以内 413,075.00 元、一到两年 816,280.00 元

注 4: 一年以内 473,705.50 元、一到两年 465,989.00 元

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**9. 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,771,606.86		101,771,606.86	104,413,362.63	98,746.83	104,314,615.80
在产品	87,930,813.05		87,930,813.05	79,884,235.75		79,884,235.75
库存商品	280,123,038.97	64,513,382.13	215,609,656.84	230,987,337.65	57,397,119.95	173,590,217.70
劳务成本	22,236,620.56		22,236,620.56	11,570,084.59		11,570,084.59
发出商品	267,984,651.08	36,823,776.76	231,160,874.32	305,680,190.12	43,873,998.77	261,806,191.35
合计	760,046,730.52	101,337,158.89	658,709,571.63	732,535,210.74	101,369,865.55	631,165,345.19

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	98,746.83			98,746.83		
库存商品	57,397,119.95	27,733,823.87		20,049,689.39	567,872.30	64,513,382.13
发出商品	43,873,998.77	13,320,275.63		20,370,497.64		36,823,776.76
合计	101,369,865.55	41,054,099.50		40,518,933.86	567,872.30	101,337,158.89

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的定期存款及利息	942,707,129.78	176,354,707.82
待抵扣增值税	5,066,007.58	6,802,972.61
多缴纳所得税	173,385.48	305,283.80
预付软件开发成本	256,667.50	
合计	948,203,190.34	183,462,964.23

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

一年以上定期存款及利息	1,424,030,798.34	/	1,424,030,798.34	1,857,483,450.39	/	1,857,483,450.39
合计	1,424,030,798.34	/	1,424,030,798.34	1,857,483,450.39	/	1,857,483,450.39

**(2). 期末重要的债权投资**□适用  不适用**(3). 减值准备计提情况**□适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**□适用  不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**□适用  不适用**(3). 减值准备计提情况**□适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用  不适用

其他说明：

无

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**□适用  不适用**(2). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用  不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京万方数据股份有限公司	99,475,000.00	66,220,100.00
陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	23,250,864.04	24,894,652.30
南方出版传媒股份有限公司	10,049,662.56	9,720,935.28
北京中关村图书大厦有限公司	889,943.95	889,943.95
BPVF	14,439.40	16,050.00
合计	133,679,909.95	101,741,681.53

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京万方数据股份有限公司		40,200,175.00			持有意图并非近期出售或短期获利	
陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业（有限合伙）		14,074,699.62				

南方出版传媒股份有限公司		5,354,760.61				
北京中关村图书大厦有限公司						
BPVF			1,191.60			
合计		59,629,635.23	1,191.60			

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	81,641,322.12	81,641,322.12
2. 本期增加金额	2,667,157.00	2,667,157.00
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,667,157.00	2,667,157.00
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	84,308,479.12	84,308,479.12
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	22,341,914.77	22,341,914.77
2. 本期增加金额	4,175,125.26	4,175,125.26
(1) 计提或摊销	2,608,180.68	2,608,180.68
(2) 固定资产转入	1,566,944.58	1,566,944.58
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	26,517,040.03	26,517,040.03
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	57,791,439.09	57,791,439.09
2. 期初账面价值	59,299,407.35	59,299,407.35

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	221,565,223.85	238,991,079.97
合计	221,565,223.85	238,991,079.97

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	299,468,450.39	3,289,600.00	17,676,985.32	42,447,030.39	362,882,066.10
2. 本期增加金额	292,443.58			2,455,925.60	2,748,369.18
(1) 购置	292,443.58			2,455,925.60	2,748,369.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,594,580.21		817,371.25	2,249,126.84	7,661,078.30
(1) 处置或报废			817,371.25	2,001,985.65	2,819,356.90
(2) 其他转出	2,667,157.00				2,667,157.00

(3) 其他(注 1)	1,927,423.21			247,141.19	2,174,564.40
4. 期末 余额	295,166,313.76	3,289,600.00	16,859,614.07	42,653,829.15	357,969,356.98
二、累计折旧					
1. 期初 余额	73,712,855.77	3,125,120.00	14,687,353.74	32,365,656.62	123,890,986.13
2. 本期 增加金额	13,004,776.34		508,058.23	3,699,154.21	17,211,988.78
(1) 计提	13,004,776.34		508,058.23	3,699,154.21	17,211,988.78
3. 本期 减少金额	1,793,915.71		776,084.00	2,128,842.07	4,698,841.78
(1) 处置或报废			776,084.00	1,893,881.85	2,669,965.85
(2) 其他转出	1,566,944.58				1,566,944.58
(3) 其他(注 1)	226,971.13			234,960.22	461,931.35
4. 期末 余额	84,923,716.40	3,125,120.00	14,419,327.97	33,935,968.76	136,404,133.13
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	210,242,597.36	164,480.00	2,440,286.10	8,717,860.39	221,565,223.85
2. 期初 账面价值	225,755,594.62	164,480.00	2,989,631.58	10,081,373.77	238,991,079.97

注 1：系境外子公司期初期末汇率变动影响所致。

注 2：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 60,393,006.74 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,051,501.25	49,997,315.69
合计	71,051,501.25	49,997,315.69

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北区工程改造	68,263,579.23		68,263,579.23	48,174,965.70		48,174,965.70
2号楼装修改造	28,301.88		28,301.88	28,301.88		28,301.88
石家庄办公用房项目						
苏州工业园星座商务广场项目	2,759,620.14		2,759,620.14	1,794,048.11		1,794,048.11
合计	71,051,501.25		71,051,501.25	49,997,315.69		49,997,315.69

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北区工程改造	95,750,000.00	48,174,965.70	20,088,613.53			68,263,579.23	71.29	71.29				自筹资金
合计	95,750,000.00	48,174,965.70	20,088,613.53			68,263,579.23	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用  不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,472,543.89	12,472,543.89

2. 本期增加金额	32,340,861.75	32,340,861.75
3. 本期减少金额	1,968,799.08	1,968,799.08
4. 期末余额	42,844,606.56	42,844,606.56
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,473,098.77	9,473,098.77
(1) 计提	9,473,098.77	9,473,098.77
3. 本期减少金额	1,968,799.08	1,968,799.08
(1) 处置	1,968,799.08	1,968,799.08
4. 期末余额	7,504,299.69	7,504,299.69
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	35,340,306.87	35,340,306.87
2. 期初账面价值	12,472,543.89	12,472,543.89

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	数字期刊平台	商标权	版权	客户关系	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	61,530,576.96	72,858,600.11	8,146,154.20	47,402.46	15,313,754.40	7,411,890.00	165,308,378.13
2. 本期增加金额		10,867,036.73			170,998.59		11,038,035.32
(1) 购置		10,867,036.73			170,998.59		11,038,035.32
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	144,532.08	1,544,705.53		36,500.00	1,934,942.76	743,775.08	4,404,455.45

(1) 处置	144,532.08	1,034,061.24		36,500.00	398,224.21		1,613,317.53
(2) 其他 (注 1)		510,644.29			1,536,718.55	743,775.08	2,791,137.92
4. 期 末余额	61,386,044.88	82,180,931.31	8,146,154.20	10,902.46	13,549,810.23	6,668,114.92	171,941,958.00
二、累计摊销							
1. 期 初余额	11,087,883.53	42,135,800.34	8,146,154.20	39,771.09	905,048.16	861,495.57	63,176,152.89
2. 本 期增加金 额	1,252,578.96	10,071,698.67		1,110.96	778,659.49	666,811.49	12,770,859.57
(1) 计提	1,252,578.96	10,071,698.67		1,110.96	778,659.49	666,811.49	12,770,859.57
3. 本 期减少金 额		1,407,370.04		36,500.00	78,137.63		1,522,007.67
(1) 处置		1,034,061.24		36,500.00			1,070,561.24
(2) 其他 (注 1)		373,308.80			78,137.63		451,446.43
4. 期 末余额	12,340,462.49	50,800,128.97	8,146,154.20	4,382.05	1,605,570.02	1,528,307.06	74,425,004.79
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	49,045,582.39	31,380,802.34		6,520.41	11,944,240.21	5,139,807.86	97,516,953.21
2. 期 初账面价 值	50,442,693.43	30,722,799.77		7,631.37	14,408,706.24	6,550,394.43	102,132,225.24

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不适用

注 1：系境外子公司期初期末汇率变动影响所致。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中国科技信息数字出版项目	4,606,981.05	842,688.76				5,449,669.81
出版资源管理平台项目	2,555,092.79	545,315.60				3,100,408.39
合计	7,162,073.84	1,388,004.36				8,550,078.20

其他说明

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
EDP Sciences	71,392,372.38				7,164,146.72	64,228,225.66
合计	71,392,372.38				7,164,146.72	64,228,225.66

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
EDP Sciences	9,910,950.60				994,553.09	8,916,397.51
合计	9,910,950.60				994,553.09	8,916,397.51

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
55,311,828.15	固定资产、无形资产	80,041,871.38	独立现金流及协同效应	否

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

√适用 □不适用

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
55,311,828.15	采用预计未来现金流量现值法对包含商誉资产组或资产组组合可收回金额进行计算。	1. 假设预测期不进行影响其经营的重大投资活动；2. 假设预测期经营现金流入、现金流出为均匀发生，不会出现年度某一时点集中确认收入的情形。	预测期为5年；预计未来现金流量根据被投资单位历史期间运营和盈利情况估计确定；税前折现率为9.89%。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	207,694.38		93,017.30		114,677.08
合计	207,694.38		93,017.30		114,677.08

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,569,563.15	1,457,504.46	2,780,539.65	712,469.34
可抵扣亏损	2,098,778.62	524,694.66	2,098,778.62	524,694.66
售后租回	2,581,186.35	722,732.17	3,625,875.86	1,015,245.24
合计	11,249,528.12	2,704,931.29	8,505,194.13	2,252,409.24

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
EDP 评估增值	14,992,218.54	4,197,821.19	21,034,827.11	5,889,751.59
合计	14,992,218.54	4,197,821.19	21,034,827.11	5,889,751.59

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,205,394.13	23,692,913.66
可抵扣亏损	42,723,217.33	27,751,428.37
合计	49,928,611.46	51,444,342.03

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		1,914,865.85	
2022 年	1,373,262.07	1,373,262.07	
2023 年	10,584,022.45	10,584,022.45	
2024 年	5,208,408.38	5,208,408.38	
2025 年	8,670,869.62	8,670,869.62	
2026 年	16,886,654.81		
合计	42,723,217.33	27,751,428.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
文化产业发展专项项目	48,023,202.72		48,023,202.72	48,504,174.74		48,504,174.74

国家出版基金项目	26,891,504.82		26,891,504.82	21,064,171.62		21,064,171.62
预付的软件采购款				175,000.00		175,000.00
北京市科学技术委员会项目	14,130.12		14,130.12	14,130.12		14,130.12
合计	74,928,837.66		74,928,837.66	69,757,476.48		69,757,476.48

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购及劳务款项	706,491,897.42	630,614,785.78
应付稿酬	33,280,312.03	39,403,746.78
合计	739,772,209.45	670,018,532.56

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	835,433,084.56	734,733,849.27
合计	835,433,084.56	734,733,849.27

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,278,747.65	425,198,204.40	429,622,926.06	19,854,025.99
二、离职后福利-设定提存计划	7,599,808.65	61,272,299.97	62,303,606.66	6,568,501.96
三、辞退福利		1,329,616.86	1,329,616.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,878,556.30	487,800,121.23	493,256,149.58	26,422,527.95

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,511,736.59	347,631,326.42	351,852,869.16	15,290,193.85

二、职工福利费	31,016.63	9,783,459.12	9,814,475.75	
三、社会保险费	3,404,641.56	31,406,508.08	31,662,989.09	3,148,160.55
其中：医疗保险费	3,232,393.65	28,482,641.57	28,650,496.68	3,064,538.54
工伤保险费	10,902.39	921,351.98	890,557.14	41,697.23
生育保险费	27,663.71	541,782.60	527,521.53	41,924.78
其他	133,681.81	1,460,731.93	1,594,413.74	
四、住房公积金	620,261.00	30,116,100.26	30,564,262.26	172,099.00
五、工会经费和职工教育经费	711,091.87	6,260,810.52	5,728,329.80	1,243,572.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,278,747.65	425,198,204.40	429,622,926.06	19,854,025.99

**(3). 设定提存计划列示**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,297,239.51	40,963,494.65	41,093,880.24	2,166,853.92
2、失业保险费	88,904.26	1,485,036.31	1,497,060.86	76,879.71
3、企业年金缴费	5,213,664.88	18,823,769.01	19,712,665.56	4,324,768.33
合计	7,599,808.65	61,272,299.97	62,303,606.66	6,568,501.96

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	12,314,286.34	8,505,696.70
增值税	6,962,193.48	9,988,786.84
企业所得税	5,786,817.33	11,297,602.49
土地使用税	1,311.35	1,258.85
房产税	198,558.61	181,629.69
城市维护建设税	463,663.96	670,290.15
教育费附加	358,110.53	519,571.63
其他	811,872.27	905,251.56
合计	26,896,813.87	32,070,087.91

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	114,288.45	114,288.45

其他应付款	119,832,657.49	114,610,943.42
合计	119,946,945.94	114,725,231.87

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-北京东方科龙图文有限公司少数股东	114,288.45	114,288.45
合计	114,288.45	114,288.45

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上述应付股利超过1年未支付的原因为对方未领取。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付的离退休经费	44,632,141.36	39,822,685.23
押金及保证金	21,557,072.20	20,775,116.20
房屋租金	19,796,047.40	19,796,047.40
外部单位往来款项	33,847,396.53	34,217,094.59
合计	119,832,657.49	114,610,943.42

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收代付的离退休经费	22,530,841.18	未支付完毕
中国科学院	19,796,047.40	对方未领取
安徽省教育科学研究院	7,914,949.27	未支付完毕
合计	50,241,837.85	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	216,591.00	240,750.00
1 年内到期的租赁负债	7,464,305.75	5,778,695.75
合计	7,680,896.75	6,019,445.75

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内待转销项税额	16,024,167.19	15,568,512.05
未终止确认的票据背书款	900,000.00	1,200,000.00
合计	16,924,167.19	16,768,512.05

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	324,886.50	601,875.00
信用借款	1,115,682.19	1,448,514.59
合计	1,440,568.69	2,050,389.59

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间为 4%-5%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	36,866,468.04	12,890,018.24
未确认的融资费用	-3,876,315.57	-577,311.39
重分类至一年内到期的非流动负债	-7,464,305.75	-5,778,695.75
合计	25,525,846.72	6,534,011.10

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,094,327.90	3,937,693.60
专项应付款	95,016,153.00	95,228,453.00
合计	97,110,480.90	99,166,146.60

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后回租应付款	3,937,693.60	2,094,327.90
合计	3,937,693.60	2,094,327.90

其他说明：

无

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家出版基金项目	27,350,000.00	20,920,700.00	21,133,000.00	27,137,700.00	专项资金
文化产业发展专项项目	67,200,000.00			67,200,000.00	专项资金
北京市科学技术委员会项目	58,453.00			58,453.00	专项资金
国家社会科学基金项目	620,000.00			620,000.00	专项资金
合计	95,228,453.00	20,920,700.00	21,133,000.00	95,016,153.00	/

其他说明：

无

### 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

### 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	719,148.10	397,083.50	子公司因并购过程承担的预计负债
合计	719,148.10	397,083.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,494,101.94	18,862,500.00	25,469,115.40	26,887,486.54	扶持补贴
合计	33,494,101.94	18,862,500.00	25,469,115.40	26,887,486.54	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国科技期刊卓越行动计划	15,943,086.01	18,862,500.00		20,028,906.03		14,776,679.98	与收益相关
中国科技期刊国际影响力提升计划	235,849.05					235,849.05	与资产相关
中科医库-辅助临床决策的案例库平台	340,431.61			170,620.21		169,811.40	与收益相关
基于ISLI的内容资源资产化管理及应用平台	1,106,960.42			1,003,908.71		103,051.71	与收益相关
中国科技知识服务平台-生物志库	1,383,543.51			979,186.32		404,357.19	与收益相关
虚拟现实(VR)	2,995,800.00					2,995,800.00	与收益相关

生命科学馆							
科技文献动态数字示范支持课题	235,071.00					235,071.00	与收益相关
海外并购建设项目	815,256.58			489,959.86		325,296.72	与资产相关
互动科普数字化传播平台项目	7,063,873.15			2,443,777.80		4,620,095.35	与收益相关
数字出版专项	2,878,694.56			92,738.40		2,785,956.16	与收益相关
“互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用	47,752.75			5,000.00		42,752.75	与资产相关
“网络空间安全”科普图书	140,600.00			90,185.74		50,414.26	与收益相关
基于研学旅行的科普文化传播融媒体平台	83,143.30			32,204.97		50,938.33	与资产相关
小药片有大学问	184,040.00			93,386.53		90,653.47	与资产相关
四川省级科普基地管理信息系统	40,000.00			39,240.83		759.17	与收益相关
合计	33,494,101.94	18,862,500.00		25,469,115.40		26,887,486.54	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上的待转销项税	5,540,918.20	4,368,584.32
合计	5,540,918.20	4,368,584.32

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	790,500,000.00						790,500,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	781,305,791.44			781,305,791.44
其他资本公积	2,499,801.35			2,499,801.35
合计	783,805,592.79			783,805,592.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	26,865,960.63	32,763,674.60				32,763,674.60	59,629,635.23	
其中：重新计量设定								

受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	26,865,960.63	32,763,674.60				32,763,674.60		59,629,635.23
企业自身信用风险公允价值								

变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	597,540.15	17,585,773.46	-			17,585,773.46	-	16,988,233.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他								
他债权投资公允价值变动								
金融								
融								

资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	597,540.15	17,585,773.46	-			17,585,773.46		16,988,233.31
其他	27,463,500.78	15,177,901.14				15,177,901.14		42,641,401.92

综合收益合计								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

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：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	266,556,352.49	37,771,864.68		304,328,217.17
合计	266,556,352.49	37,771,864.68		304,328,217.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,382,465,648.20	2,106,302,792.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,382,465,648.20	2,106,302,792.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	486,352,654.50	465,289,637.27
减：提取法定盈余公积	37,771,864.68	38,931,781.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	200,787,000.00	150,195,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,630,259,438.02	2,382,465,648.20

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,592,408,448.46	1,825,305,541.42	2,490,272,457.99	1,748,853,741.84
其他业务	40,764,670.31	21,412,610.64	33,663,189.91	23,180,798.46
合计	2,633,173,118.77	1,846,718,152.06	2,523,935,647.90	1,772,034,540.30

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
图书类	1,163,641,082.03
期刊类	179,868,310.53
出版物进口	1,233,750,236.43
其他	15,148,819.47
按经营地区分类	
境内	2,528,314,756.81
境外	64,093,691.65
合计	2,592,408,448.46

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,944,739.52	4,974,749.64
教育费附加	3,532,243.50	3,548,057.27
房产税	1,374,359.08	1,329,771.03
印花税	1,307,300.61	1,257,151.07
土地使用税	637,379.71	634,793.83
其他	431,893.68	860,954.48
合计	12,227,916.10	12,605,477.32

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,545,686.28	58,904,910.48
样书、赠刊	22,435,823.42	21,439,143.41

仓储运输费	20,823,059.61	24,390,548.75
宣传营销、制作、征订费	14,135,330.87	14,658,965.04
折旧及摊销	6,834,883.48	3,500,606.80
招标费	6,319,754.38	6,766,643.34
差旅费	2,038,300.34	1,376,160.33
业务招待费	436,643.98	446,662.54
其他	3,034,205.15	1,159,142.70
合计	143,603,687.51	132,642,783.39

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,872,816.06	183,102,947.22
折旧及摊销	26,124,600.13	40,397,677.65
租赁物业费	6,204,685.17	7,670,929.16
聘请中介机构费	4,077,939.05	6,122,474.79
办公费、网络费	8,986,175.63	5,255,260.67
差旅费	1,447,372.87	1,158,954.82
交通类费用	1,392,308.82	1,076,439.51
劳务费	5,657,489.53	3,195,455.05
业务招待费	566,847.92	438,470.28
其他	14,796,711.34	16,111,157.57
合计	269,126,946.52	264,529,766.72

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,957,541.69	3,986,541.65
知识产权费、服务费、开发费	303,517.91	170,182.77
差旅费	105,910.48	49,910.62
办公费	52,273.24	66,175.72
其他	149,419.29	186,363.76
合计	5,568,662.61	4,459,174.52

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	712,244.21	100,795.38
利息收入	-98,118,330.96	-109,734,815.51
汇兑净收益	-6,388,255.46	-3,630,470.13
金融机构手续费	680,410.01	705,705.41
合计	-103,113,932.20	-112,558,784.85

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
文产项目专项补助	25,469,115.40	44,826,997.00
增值税返还	23,996,965.94	21,312,132.97
手续费返还	599,096.94	480,248.11
数字出版奖励款	140,000.00	
其他	45,615.88	76,526.47
合计	50,250,794.16	66,695,904.55

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失子公司控制权产生的投资收益	12,635,706.38	
其他权益工具投资产生的投资收益		1,055,418.24
理财投资收益	24,404,918.89	2,199,610.05
合计	37,040,625.27	3,255,028.29

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	-2,540,289.79	-2,065,063.44
其他应收款坏账损失	-5,680,980.55	-1,837,971.05
合计	-8,221,270.34	-3,903,034.49

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-41,054,099.50	-38,325,103.23
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-9,764,601.98
十二、其他		
合计	-41,054,099.50	-48,089,705.21

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,486.50	6,718.51	4,486.50
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	436,778.43	3,789,360.31	436,778.43
罚款、罚金、赔款收入	802,030.10	77,750.39	802,030.10
盘盈利得	44,028.07	30,983.60	44,028.07
其他	192,219.02	6,337,449.86	192,219.02
合计	1,479,542.12	10,242,262.67	1,479,542.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	436,778.43	1,453,943.61	与收益相关
“网络空间安全”科普图书项目		7,400.00	
北京市东城区文化发展促进中心补助款		700,000.00	
东城区文化发展促进中心文菁计划政府补助款		800,000.00	
中国共产党北京市委员会宣传部 2020 年北京提升出版业国际传播影响力奖励扶持款		772,000.00	
转“小药片有大学问”项目经费		15,960.00	
转“基于研学旅行的科普文化传播融媒平台”收入		16,856.70	
软件产品和软著补助资金		10,000.00	
以工代训补贴		10,800.00	
实习实训基地实习生补贴		2,400.00	
合计	436,778.43	3,789,360.31	

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,098.81	35,206.72	25,098.81
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	544,567.04	186,961.32	544,567.04
罚款、赔偿款、滞纳金	761,323.33	179,291.11	761,323.33
其他	14,402.15	388,936.17	14,402.15
合计	1,345,391.33	790,395.32	1,345,391.33

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,447,267.63	10,003,763.19
递延所得税费用	-2,228,169.41	-1,887,656.85
合计	4,219,098.22	8,116,106.34

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	497,191,886.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,297,971.64
子公司适用不同税率的影响	-1,924,748.12
调整以前期间所得税的影响	-2,369,336.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	516,255.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,675,363.18
其他	-119,835,916.04
所得税费用	4,219,098.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,522,928.36	25,251,483.39
奖励、罚款、补贴收入	16,080,298.07	17,165,720.01
代收中科院拨入的离退休人员经费	21,849,300.00	22,106,300.00
往来款及其他	6,381,231.55	36,342,519.23

合计	59,833,757.98	100,866,022.63
----	---------------	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	26,431,300.60	27,183,043.03
销售费用支出	33,768,125.42	45,902,826.65
代付中科院拨入的离退休经费	17,291,844.05	16,610,283.02
往来款及其他	26,504,820.07	45,403,015.61
银行手续费	668,011.24	705,064.96
合计	104,664,101.38	135,804,233.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	194,922,801.43	267,083,323.22
结构性存款		1,894,000,000.00
国家出版基金项目	21,060,700.00	14,110,000.00
中国科技期刊卓越行动计划	5,762,500.00	
合计	221,746,001.43	2,175,193,323.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	545,239,099.11	2,262,373,760.40
结构性存款		1,794,000,000.00
国家出版基金项目	23,168,117.14	12,533,985.60
文化产业发展专项项目	8,444,012.93	3,061,268.64
子公司丧失控制权	18,753.70	
合计	576,869,982.88	4,071,969,014.64

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	12,923,746.84	
售后回租租金款项	1,347,890.08	1,619,472.66
合计	14,271,636.92	1,619,472.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	492,972,788.33	469,516,644.65
加：资产减值准备	41,054,099.50	48,089,705.21
信用减值损失	8,221,270.34	3,903,034.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,820,169.46	27,461,291.29
使用权资产摊销	9,473,098.77	
无形资产摊销	12,770,859.57	17,382,793.38
长期待摊费用摊销	93,017.30	157,861.24
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,612.31	28,488.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-88,197,455.26	-86,072,273.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,040,625.27	-3,255,028.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-452,522.05	-484,804.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,691,930.40	-1,402,852.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,511,519.78	-73,683,896.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,086,043.20	-56,137,712.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	154,736,029.29	123,724,587.11
其他		

经营活动产生的现金流量净额	473,181,848.91	469,227,837.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,906,090,800.03	2,242,837,038.35
减: 现金的期初余额	2,242,837,038.35	3,800,584,609.58
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	-336,746,238.32	-1,557,747,571.23

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,906,090,800.03	2,242,837,038.35
其中: 库存现金	89,919.93	130,340.70
可随时用于支付的银行存款	1,905,184,953.78	2,240,985,082.40
可随时用于支付的其他货币资金	815,926.32	1,721,615.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,906,090,800.03	2,242,837,038.35
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,569,742.57	1,162,039.95

其他说明:

□适用 √不适用

**80. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,569,742.57	保函保证金
合计	3,569,742.57	/

其他说明：

无

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	50,654,837.87
其中：美元	782,212.21	6.3757	4,987,150.39
欧元	6,258,821.26	7.2197	45,186,811.85
日元	8,677,716.00	0.0554	480,875.63
应收账款	-	-	4,282,778.46
其中：欧元	593,207.26	7.2197	4,282,778.46
应付账款	-	-	1,406,140,749.24
其中：美元	178,461,824.25	6.3757	1,137,819,052.87
欧元	24,786,022.43	7.2197	178,947,646.14
港币	990,236.18	0.8176	809,617.10
英镑	8,231,668.18	8.6064	70,845,029.02
日元	17,923.07	0.0554	993.21
瑞士法郎	4,756.51	6.9776	33,189.02
新加坡元	454.99	4.7179	2,146.60
澳大利亚元	3,825,849.26	4.6220	17,683,075.28
预付账款	-	-	2,338,964,800.97
其中：美元	186,036,505.81	6.3757	1,186,112,950.09
欧元	46,839,130.28	7.2197	338,164,468.88
港币	1,403,200.28	0.8176	1,147,256.55
英镑	92,354,234.87	8.6064	794,837,486.99
日元	176,307.81	0.0554	9,770.10
瑞士法郎	2,643,435.97	6.9776	18,444,838.82
新加坡元	45,826.11	4.7179	216,203.00
澳大利亚元	6,885.88	4.6220	31,826.54
长期借款	-	-	1,440,568.69
其中：欧元	199,533.04	7.2197	1,440,568.69

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中国科技期刊卓越行动计划	14,776,679.98	递延收益	20,028,906.03
互动科普数字化传播平台项目	4,620,095.35	递延收益	2,443,777.80
虚拟现实（VR）生命科学馆	2,995,800.00	递延收益	
数字出版专项	2,785,956.16	递延收益	92,738.40
中国科技知识服务平台-生物志库	404,357.19	递延收益	979,186.32
基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台	103,051.71	递延收益	1,003,908.71
海外并购建设项目	325,296.72	递延收益	489,959.86
中医医库-辅助临床决策的案例库平台	169,811.40	递延收益	170,620.21
中国科技期刊国际影响力提升计划	235,849.05	递延收益	
科技文献动态数字示范支持课题	235,071.00	递延收益	
“小药片有大学问”项目	90,653.47	递延收益	93,386.53
“网络空间安全”科普图书项目	50,414.26	递延收益	90,185.74
基于研学旅行的科普文化传播融媒平台	50,938.33	递延收益	32,204.97
“互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用	42,752.75	递延收益	5,000.00
四川省级科普基地管理信息系统	759.17	递延收益	39,240.83
增值税返还	23,996,965.94	其他收益	23,996,965.94
数字出版奖励款	140,000.00	其他收益	140,000.00
成都市武侯区知识产权局授权专利资助费	1,500.00	其他收益	1,500.00
稳岗补贴	436,778.43	营业外收入	436,778.43
合计	51,462,730.91		50,044,359.77

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### （1）注销子公司

2021年5月31日，全资子公司北京学士书店有限责任公司完成了工商注销。

##### （2）因破产清算导致合并范围变更的子公司

2021年9月2日，北京市第一中级人民法院（以下简称“北京中院”）作出的(2021)京01破申444号《民事裁定书》，裁定受理北京顶佳世纪印刷有限公司对北京黑白熊文化发展有限责任公司（以下简称“黑白熊公司”）的破产清算申请，并指定北京市高朋律师事务所担任破产管理人。

2021年9月13日，北京中院作出的(2021)京01破申455号《民事裁定书》，裁定受理北京科海新世纪书局有限责任公司（以下简称“科海公司”）以其不能清偿到期债务并且资产不足以清偿全部债务为由的破产清算申请，并指定北京大成律师事务所担任破产管理人。

2021年9月30日，黑白熊公司和科海公司破产管理人已正式开展破产清算的相关工作，已完成公章、印鉴、证照及工商底档等资料的交接工作，并接管了各项资产和业务的管理权，公司已不再控制黑白熊公司和科海公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京龙腾八方文化有限责任公司	北京	北京	图书批发	100.00		投资设立
北京科爱森蓝文化传播有限公司	北京	北京	图文设计	51.00		投资设立
北京科瀚伟业教育科技有限公司	北京	北京	图书零售和软件开发、转让、咨询、服务、培训	60.00		投资设立
科学出版社成都有限责任公司	成都	成都	图书期刊发行	100.00		投资设立
《中国科学》杂志社有限责任公司	北京	北京	期刊出版与发行	100.00		投资设立
《科学世界》杂志社有限责任公司	北京	北京	期刊出版与发行	100.00		投资设立
科学出版社纽约公司	纽约	纽约	代办本公司业务	100.00		投资设立
科学出版社东京分社	东京	东京	代办本公司业务	100.00		投资设立
北京东方科龙图文有限公司	北京	北京	电脑图文制作及信息咨询	76.03		非同一控制下合并
北京中科进出口有限责任公司	北京	北京	图书进出口	100.00		非同一控制下合并
北京中科期刊出版有限公司	北京	北京	期刊出版、发行	100.00		投资设立
南京科信文化传媒	南京	南京	图书选题策划	85.00		投资设立

有限责任公司						
中科数字出版传媒有限公司	北京	北京	音像出版	100.00		投资设立
广州科创文化传媒有限公司	广州	广州	图书出版； 图书批发	100.00		投资设立
CSPM Europe	法国	巴黎	境外投资 spv	100.00		投资设立
中科传媒科技有限责任公司	苏州	苏州	传媒科技	100.00		投资设立
EDP Sciences	法国	巴黎	期刊出版与 发行		100.00	非同一控制 下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,909,660,542.60			1,909,660,542.60
交易性金融资产		330,000,000.00		330,000,000.00
应收账款	118,452,397.97			118,452,397.97
应收款项融资			2,109,164.58	2,109,164.58
其他应收款	45,283,915.13			45,283,915.13
其他流动资产	942,707,129.78			942,707,129.78
其他权益工具投资			133,679,909.95	133,679,909.95
债权投资	1,424,030,798.34			1,424,030,798.34

## (2) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,243,999,078.30			2,243,999,078.30
应收账款	103,443,079.50			103,443,079.50
应收款项融资			12,942,139.41	12,942,139.41
其他应收款	51,376,507.24			51,376,507.24
其他流动资产	176,354,707.82			176,354,707.82
其他权益工具投资			101,741,681.53	101,741,681.53
债权投资	1,857,483,450.39			1,857,483,450.39

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		739,772,209.45	739,772,209.45
其他应付款		119,832,657.49	119,832,657.49
一年内到期的非流动负债		7,680,896.75	7,680,896.75
长期借款		1,440,568.69	1,440,568.69

### (2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		670,018,532.56	670,018,532.56
其他应付款		114,610,943.42	114,610,943.42
一年内到期的非流动负债		240,750.00	240,750.00
长期借款		2,050,389.59	2,050,389.59

### (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他流动资产、其他权益工具投资、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。其中，货币资金、其他流动资产、债权投资存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

### (三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	563,603,931.14	20,269,179.20	13,304,002.07	142,595,097.04	739,772,209.45
其他应付款	60,368,050.83	23,247,517.15	1,014,362.18	35,202,727.33	119,832,657.49

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	406,390,976.45	73,163,502.15	37,212,340.73	153,251,713.23	670,018,532.56
其他应付款	62,883,860.12	9,867,578.70	2,355,545.96	39,503,958.64	114,610,943.42

#### （四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 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。本公司无长期负债，无借款引起的利率风险。

##### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、82。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的权益投资情况详见本财务报表附注七、18 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	10,049,662.56		123,630,247.39	133,679,909.95
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		2,109,164.58		2,109,164.58
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	10,049,662.56	2,109,164.58	123,630,247.39	135,789,074.53
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

企业在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率/股票波动率/企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国科技出版传媒集团有限公司	北京	新闻和出版业	70,093.43	73.66	73.66

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国科学院控股有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中科印刷有限公司	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中科印刷有限公司	印刷、制排	10,912,440.31	13,231,898.03

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
-------	--------	-----------	-----------

中国科技出版传媒集团有限公司	房屋建筑物	/	201,085.71
----------------	-------	---	------------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国科技出版传媒集团有限公司	房屋建筑物	643,254.91	666,666.66

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,837.55	1,971.21

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中科印刷有限公司	1,289,472.86	2,182,756.39

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未结清保函金额为 3,524,295.70 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	200,787,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	200,787,000.00

本公司于 2022 年 4 月 27 日举行第三届董事会第二十二次会议，审议通过了 2021 年度的利润分配预案，对 2021 年末未分配利润按照每 10 股派发现金股利人民币 2.54 元(含税)，拟派发

现金股利人民币 200,787,000.00 元(含税)。剩余未分配利润结转至以后年度,该议案尚需经过股东大会审议通过。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:

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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	图书类业务	期刊类业务	进出口业务	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,363,532.95 2.11	184,505.49 7.18	1,234,177.30 7.08	124,150.94 9.27		2,906,366.70 5.64
二、分部间交易收入	199,891,870.08	4,637,186.65	427,070.65	68,237,459.49	273,193,586.87	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	46,603,159.72	1,559,696.77		635,110.59	7,743,867.58	41,054,099.50
五、信用减值	6,885,830.24	195,526.19	216,370.12	796,174.25	518,421.92	8,221,270.34

六、折 旧 费 和 摊 销 费	33,213,648.39	2,403,925.93	3,383,628.19	3,155,942.59		42,157,145.10
七、利 润 总 额 ( 亏 损 总 额 )	382,334,199.14	30,247,359.99	51,584,725.34	4,934,562.35	28,091,039.73	497,191,886.55
八、所 得 税 费 用	57,290.89	2,819,471.77		1,342,335.56		4,219,098.22
九、净 利 润 ( 净 亏 损 )	382,276,908.25	27,427,888.22	51,584,725.34	3,592,226.79	28,091,039.73	492,972,788.33
十、资 产 总 额	5,409,830,917.88	470,618,412.90	1,141,025,707.04	187,586,485.68	673,685,348.14	6,535,376,175.36
十一、 负	1,212,195,250.84	236,598,945.01	813,030,858.90	18,997,636.42	346,645,839.72	1,934,176,851.45

债 总 额						
-------------	--	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	185,588,980.68
1 至 2 年	4,576,071.18
2 至 3 年	4,678,369.17
3 至 4 年	1,401,627.72
4 至 5 年	1,145,341.55
5 年以上	7,351,745.76
合计	204,742,136.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	3,092,353.85	1.51	3,092,353.85	100.00		3,032,353.85	2.15	3,032,353.85	100.00	
其中:										
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	3,092,353.85	1.51	3,092,353.85	100.00		3,032,353.85	2.15	3,032,353.85	100.00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	201,649,782.21	98.49	8,725,388.35	4.33	192,924,393.86	138,166,014.31	97.85	7,609,423.75	5.51	130,556,590.56
其中:										

按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款	45,188,777.15	22.07	8,725,388.35	19.31	36,463,388.80	42,641,653.88	30.20	7,609,423.75	17.85	35,032,230.13
中国科传合并范围内关联方组合	156,461,005.06	76.42			156,461,005.06	95,524,360.43	67.65			95,524,360.43
合计	204,742,136.06	100.00	11,817,742.20		192,924,393.86	141,198,368.16	100.00	10,641,777.60		130,556,590.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京世纪之光书店	450,914.71	450,914.71	100.00	预计无法收回
北京新联总发图书有限公司	225,184.51	225,184.51	100.00	预计无法收回
广西教联图书发行有限公司	201,351.89	201,351.89	100.00	预计无法收回
硅湖职业技术学院	230,000.00	230,000.00	100.00	预计无法收回
杭州学是图书有限公司	122,863.12	122,863.12	100.00	预计无法收回

儒林图书有限责任公司	323,714.40	323,714.40	100.00	预计无法收回
陕西天地合和出版物物流发行有限公司	300,280.90	300,280.90	100.00	预计无法收回
沈阳高教图书有限公司	144,342.56	144,342.56	100.00	预计无法收回
玉林市卫生学校	148,095.20	148,095.20	100.00	预计无法收回
四川省南充卫生学校	885,606.56	885,606.56	100.00	预计无法收回
北京科海新世纪书局有限责任公司	60,000.00	60,000.00	100.00	破产清算
合计	3,092,353.85	3,092,353.85	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	29,143,383.74	1,457,169.19	5.00
1 至 2 年	4,560,663.06	456,066.31	10.00
2 至 3 年	4,678,369.17	935,673.84	20.00
3 至 4 年	1,401,627.72	700,813.87	50.00
4 至 5 年	1,145,341.55	916,273.23	80.00
5 年以上	4,259,391.91	4,259,391.91	100.00
合计	45,188,777.15	8,725,388.35	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	10,641,777.60	1,175,964.60				11,817,742.20
坏账准备						
合计	10,641,777.60	1,175,964.60				11,817,742.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京龙腾八方文化有限责任公司	156,445,596.94	76.41	
北京人天书店有限公司	4,583,390.89	2.24	229,169.54
北京海天华教文化传播有限公司	2,292,766.31	1.12	114,638.32
浙江省新华书店集团有限公司	1,319,466.67	0.64	65,973.33
贵州新知教育发展有限公司	979,639.71	0.48	89,115.11
合计	165,620,860.52	80.89	498,896.30

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,665,624.48	130,120,769.46
合计	115,665,624.48	130,120,769.46

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	114,776,839.00
1 至 2 年	362,127.72
2 至 3 年	566,228.39
3 至 4 年	339,317.90
4 至 5 年	341,760.30
5 年以上	2,885,008.98
合计	119,271,282.29

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来	112,237,827.42	128,038,769.94
备用金	319,427.62	426,166.36
保证金、押金	2,955,277.11	1,810,839.58
为职工垫付的社保	150,092.16	45,728.73
其他	3,608,657.98	1,044,009.83
合计	119,271,282.29	131,365,514.44

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	36,636.16	1,208,108.82		1,244,744.98
2021年1月1日余额在本期	36,636.16	1,208,108.82		1,244,744.98
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	89,874.86	-312,309.01	2,583,346.98	2,360,912.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	126,511.02	895,799.81	2,583,346.98	3,605,657.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,244,744.98	2,360,912.83				3,605,657.81
合计	1,244,744.98	2,360,912.83				3,605,657.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
CSPM Europe	关联方往来	109,739,440.00	一年以内	92.01	
科学出版社成都有限责任公司	关联方往来	651,000.00	一年以内	0.55	
北京市地铁运营有限公司	保证金	550,000.00	一年以内	0.46	27,500.00
北京万方数据股份有限公司	人力成本	623,060.44	一年以内	0.52	31,153.02
《中国科学》杂志社有限责任公司	关联方往来	528,378.00	一年以内	0.44	
合计	/	112,091,878.44	/	93.98	58,653.02

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	318,086,645.67	9,301,060.02	308,785,585.65	336,331,175.85	23,059,411.61	313,271,764.24
合计	318,086,645.67	9,301,060.02	308,785,585.65	336,331,175.85	23,059,411.61	313,271,764.24

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期	本期减少	期末余额	本期	减值准备期末余额
-------	------	----	------	------	----	----------

		增加			计提减值准备	
北京中科进出口有限责任公司	11,327,680.83			11,327,680.83		
北京学士书店有限责任公司	5,007,317.88		5,007,317.88			
北京科爱森蓝文化传播有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
北京东方科龙图文有限公司	14,545,778.05			14,545,778.05		
中科传媒科技有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
科学出版社成都有限责任公司	5,451,198.85			5,451,198.85		
CSPM Europe	786,720.00			786,720.00		
《中国科学》杂志社有限责任公司	27,850,329.93			27,850,329.93		
北京龙腾八方文化有限责任公司	50,523,600.00			50,523,600.00		
南京科信文化传媒有限责任公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
北京科瀚伟业教育科技有限公司	8,936,373.13			8,936,373.13		
科学出版社东京分社	51,288,534.70			51,288,534.70		1,997,446.00

科学出版社纽约公司	2,491,394.13			2,491,394.13		1,889,186.22
北京中科期刊出版有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		2,903,768.12
北京科海新世纪书局有限责任公司	13,237,212.30		13,237,212.30			
中科数字出版传媒有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
广州科创文化传媒有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
《科学世界》杂志社有限责任公司	4,265,036.05			4,265,036.05		2,510,659.68
合计	336,331,175.85		18,244,530.18	318,086,645.67		9,301,060.02

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,055,720,051.51	554,945,159.37	1,009,962,464.24	525,413,757.93
其他业务	19,786,122.36	6,301,061.38	19,445,716.53	4,847,955.27
合计	1,075,506,173.87	561,246,220.75	1,029,408,180.77	530,261,713.20

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,768,700.00	2,729,441.83
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,055,418.24
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
丧失子公司控制权产生的投资收益	-1,095,998.23	
理财投资收益	16,455,308.02	272,163.91
合计	18,128,009.79	4,057,023.98

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,612.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	436,778.43	系计入当期的政府补助减少所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,404,918.89	主要系结构性存款调整至交易性金融资产列示，其对应的利息收入调整至投资收益列示所致
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,015.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,635,706.38	主要系本年不纳入合并范围的公司前期确认的超额亏损转回所致
减：所得税影响额	1,208,940.12	
少数股东权益影响额	26,309.23	
合计	35,939,526.71	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.05	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.23	0.57	0.57

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：林鹏

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用

## 第十节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用