

公司代码：601921

公司简称：浙版传媒

# 浙江出版传媒股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人鲍洪俊、主管会计工作负责人叶继春及会计机构负责人（会计主管人员）施慧光声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及公司经营计划、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半年度报告内容的真实性、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重大风险。公司已在本报告详细描述了可能面临的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

## 第一节 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
控股股东、浙版集团	指	浙江出版联合集团有限公司
浙版传媒、公司、本公司、发行人	指	浙江出版传媒股份有限公司
浙版投资	指	浙江出版集团投资有限公司
教育社集团	指	浙江教育出版社集团有限公司
浙江新华	指	浙江省新华书店集团有限公司
博库集团	指	博库数字出版传媒集团有限公司
印刷集团	指	浙江印刷集团有限公司
人民社	指	浙江人民出版社有限公司
人美社	指	浙江人民美术出版社有限公司
文艺社	指	浙江文艺出版社有限公司
少儿社	指	浙江少年儿童出版社有限公司
摄影社	指	浙江摄影出版社有限公司
数字传媒公司	指	浙江出版集团数字传媒有限公司
开卷	指	北京开卷信息技术有限公司
浙江春晓基金	指	浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业（有限合伙）
唯艺数字	指	唯艺（杭州）数字技术有限责任公司
Rokid	指	杭州灵伴科技有限公司
《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》
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金额
报告期	指	2022 年 1—6 月
元、万元、亿元	指	如无特别说明，为人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	浙版传媒
公司的外文名称	Zhejiang Publishing & Media Co., Ltd
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	鲍洪俊

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟毅	刘子婧
联系地址	浙江省杭州市天目山路 40 号	浙江省杭州市天目山路 40 号
电话	0571-88909784	0571-88909784
传真	0571-88909784	0571-88909784
电子信箱	zqfwb@zjcbcm.com	zqfwb@zjcbcm.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市体育场路347号18层
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	浙江省杭州市天目山路40号
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.zjcbcm.com
电子信箱	zqfwb@zjcbcm.com

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报（www.cs.com.cn） 上海证券报（www.cnstock.com） 证券时报（www.stcn.com） 证券日报（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券与法务部

## 五、 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	浙版传媒	601921	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,396,141,861.97	4,962,673,914.59	8.73
归属于上市公司股东的净利润	679,016,462.96	584,756,025.06	16.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	630,824,463.10	564,050,350.06	11.84
经营活动产生的现金流量净额	996,549,025.89	1,024,074,037.07	-2.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,990,322,016.21	12,005,235,734.96	-0.12
总资产	21,791,847,571.10	20,599,919,892.82	5.79

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.31	0.29	6.90
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.29	6.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.28	0.00
加权平均净资产收益率(%)	5.50	6.66	减少1.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.11	6.43	减少1.32个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,656,381.76	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	1,201,819.21	
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	25,482,594.00	
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	18,778,788.10	
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	-2,939,229.28	公司持有果麦文化股权公允价值变动

性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	3,464,142.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	655,824.86	
减：所得税影响额	1,419,179.86	
少数股东权益影响额（税后）	689,141.33	
合计	48,191,999.86	

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、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要业务

浙版传媒秉持“思想引领时代，知识服务用户”的价值观，以图书、期刊、音像制品和电子出版物等出版、印刷和发行为主业，是一家集出版、印刷、发行及零售等传统业务并融合数字出版、数字媒体、数字营销、信息技术服务、在线教育与培训等新业态于一体的大型综合文化企业。

##### （二）业务经营模式

1.出版业务：公司旗下 11 家出版单位坚持专业立社、品牌为先的精品生产原则，聚焦精品出版，提高原创出版能力，打造具有高显示度、高辨识度、高美誉度的原创产品，打响浙版品牌。公司强化数字引领，将优质内容与先进技术、新兴媒介、创新形态有效对接，从单一的纸质出版向电子书、音视频、数据库、精品课程、IP 运营等全媒体呈现方式转型，依靠“一种内容、多种产出”，构建传统纸书的线上多维呈现。

2.发行业务：公司依托全省 800 余家实体书店，完善建设“15 分钟品质文化生活圈”的书香阵地，构建了以浙江新华、博库集团为主体，包括自建官网、第三方电商平台等渠道多场景的线上图书零售体系，满足用户图书消费的多样化需求。

3.印刷业务：公司依托印刷集团及其子公司开展出版物印刷和社会印务加工。加快建设“浙印云”按需印刷数字平台，满足短版、小批量图书生产和个性化产品加工需求。

### （三）行业情况说明

今年4月23日，习近平总书记致信首届全民阅读大会，希望全社会都参与到阅读中来，形成爱读书、读好书、善读书的浓厚氛围。出版业作为文明传承与文化传播的重要载体，具有重要的社会价值及贡献作用。国家出台一系列政策推进出版产业发展，特别是出版融合发展成为行业主流趋势，将有力促进出版业进一步繁荣发展。

今年6月召开的浙江省第十五次党代会，在奋斗目标中明确提出“高水平推进文化强省建设，打造新时代文化高地”，在任务举措中要求“着力推进全域文化繁荣全民精神富有”“建设‘书香浙江’”，进一步指明了公司作为重点骨干文化企业的目标任务，有利于推进出版产业加快发展。

今年7月开卷发布的《2022上半年图书零售市场报告》显示，上半年图书零售市场同比下降13.8%，其中网店渠道下降5.8%，实体渠道下降39.7%。整体零售市场出现负增长既有疫情影响，也和流量饱和状态下消费疲软有关。传统电商渠道依然是销售主阵地，短视频电商同比上升60%，新书表现突出。面对后疫情时代和以互联网电商为核心的市场格局，出版企业整体呈现挑战与机遇并存，机遇大于挑战的发展态势。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1.资源优势

浙江历史文化源远流长，经济发展态势良好，地方财政力量雄厚，居民人均收入较高，人口净流入居全国前列。浙江省经济、社会快速发展和人均可支配收入的提高，为文化教育消费尤其是图书市场规模的持续扩大奠定了坚实的经济基础。浙江省第十五次党代会明确提出“高水平推进文化强省建设，打造新时代文化高地”奋斗目标，着力推进全域文化繁荣全民精神富有。各级政府对文化教育的投入不断加大，丰富的文化教育资源及日趋活跃的文化产业市场，为公司发展营造了良好生态。

### 2.品牌优势

公司秉持“思想引领时代，知识服务用户”价值观，以特色鲜明、内涵丰富的精品项目带动企业品牌和形象的提升，构建了包括公司品牌、出版社品牌和出版物品牌在内的全方位、多层次的体系，并在市场上树立了良好的品牌形象和社会影响力。公司旗下教育社、人美社、少儿社、摄影社进入全国百佳图书出版单位行列，浙江新华获第五届中国出版政府奖先进出版单位奖，浙江新华、印刷集团总体经济规模均进入全国发行集团、印刷集团前列。

### 3.发行渠道优势

公司构建的线上线下相融合的立体化、多层次发行体系，为自主产品与服务高效、精准触达用户提供了良好的渠道保障。依托省内庞大的市场，公司旗下浙江新华拥有线下直营、连锁门店800余家，总营业面积53万平方米，为书业销售提供强大保障。公司致力于线上互联网渠道建设，以“博库”为主品牌，打造融合博库网自有平台、浙江新华电商连锁体系以及天猫、京东、当当等第三方平台的线上发行体系，为线上销售提供有力支撑。

#### 4. 专业人才优势

公司牢固树立“人才是第一资源”理念，以高层次、高技能人才建设为重点，以深化体制机制改革为根本动力，深入实施人才引领战略，为打造出版新高地提供了坚强的人才保证和智力支持。截至报告期末，公司有中宣部“四个一批”、享受国务院特殊津贴、韬奋出版奖、中国出版政府奖优秀出版人物奖、全国新闻出版行业领军人才等国家级人才称号的 21 人次，省高层次人才特殊支持计划、省“五个一批”、省有突出贡献中青年专家、浙江工匠等省级人才称号的 72 人次。

#### 5. 数字出版优势

公司坚定不移贯彻数字化改革工作总要求，全面构建线上线下双循环发展新格局，打造主赛道和长周期竞争优势。报告期，公司继续实施数字出版产业化重大项目建设，在数字出版、知识付费、在线教育、智慧发行等业务领域取得较快进展，逐步建立以互联网传播和新媒体生产为主攻方向的一体化运行机制，实现管理、内容、发行和技术融为一体，有力推动公司治理质量变革、效率变革、动力变革。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司全面贯彻习近平总书记重要讲话精神和中央、省委决策部署，认真贯彻浙江省第十五次党代会精神，按照“高水平推进文化强省建设，打造新时代文化高地”目标，实施经济稳进提质攻坚行动要求，聚焦精品出版，统筹推进数字化改革、发行升级、投资兴业等重点工作取得新进展。公司营业收入 53.96 亿元，同比增长 8.73%，净利润 6.79 亿元，同比增长 16.12%。

#### 一、精品出版成果喜人

上半年，公司出版图书 6,617 种，同比增长 5.07%，新书 2,560 种，同比增长 19.18%，出版业务收入 12.83 亿元，同比增长 2.37%。16 个项目入选国家出版基金资助，《陈文述全集》等 2 个项目入选国家古籍整理出版资助。《中国石窟简史》《乌兰牧骑的孩子》获 2021 年度“中国好书”荣誉，《红船启航》《太阳与蜉蝣》入选第十七届文津图书奖。公司在全国图书零售市场销售实洋占有率同比上升至 2.19%，达到三年来的最高值，在文学新书市场表现突出，实洋占有率同比上升 6.59 个百分点。

强化思想引领，传播主题出版最强音。做好习近平新时代中国特色社会主义思想阐释、“四史”、共同富裕三大出版工程，人民社重磅推出阐释习总书记思想源流的纪实文学力作《干在实处 勇立潮头——习近平浙江足迹》，发行量已达 520 万册，创公司发行同类图书的历史新高。报告文学新作《红船启航》《望道》《中国农民城》好评不断。社科新著《共同富裕的中国方案》呈现浙江大地实践理论转化的思想创造力。聚焦“四史”，推出《百年大党何以风华正茂》《奋进新征程——与党员干部谈七种能力》等理论读物。

厚植文化浙江，做好专业出版大文章。着力提升浙学文化、宋韵文化项目的引领性、原创性、学术性，推出“两宋浙刻丛刊”第一辑之《唐女郎鱼玄机诗》及《刘墉带你观宋画·山水卷》《风雅大宋》《感悟宋韵文化》等宋韵文化重点出版项目。出版了《越地藏珍——浙江馆藏文物大典》《考古浙江——万年背后的故事》《浙江文史记忆》等重点图书。举办“宋学大讲堂”第二讲，反响热烈。“宋学研究丛书”“两宋浙刻丛刊”多本分册进入编校阶段。

聚焦名家名作，提升品牌出版竞争力。以产品线建设为抓手，优化配置出版资源和营销资源，推出了王旭烽的《望江南》、艾伟的《镜中》、海飞的《苏州河》等热销图书。受直播带动，莫言小说《生死疲劳》《马未都讲透唐诗》《动物小说大王沈石溪·品藏书系·狼王梦（升级版）》等持续热销。《望江南》自今年2月全网上市后，总印数达16万册，有声书、电子书、数字藏品、影视版权、对外输出均取得不错的成绩。

## 二、发行业务稳健发展

上半年，面对线下渠道销售下滑的局面，公司夯实发行体系基础，实现发行业务收入45.19亿元，同比增长11.5%。对比上半年全国图书零售市场和实体渠道分别下降13.8%和39.7%的市场情况，体现了公司实体书店经营的良好质地和发行双循环体系的整合优势。公司把做好主题出版物发行作为重大政治任务，全力做好《习近平在浙江》《干在实处 勇立潮头——习近平浙江足迹》等出版物发行工作，发行数量、时效和覆盖面全面提升。浙江新华成立大数据中心，加快以“智慧书城数智化综合服务平台”为核心的发行渠道转型步伐。“钱塘鸿书”加速线上线下一体化推进步伐，打通全省825家实体书店线上线下运营，完善“15分钟品质文化生活圈”的书香阵地建设。

围绕建设“书香浙江”，推进旗舰店、校园店、社区店、乡村店“四大体系特色书店集群”建设，启动嘉兴文化传媒广场书城、台州文化综合楼、温岭书城等一批新兴文化地标建设，实施平阳凤湖书城、永嘉书城、磐安书城等一批实体书店升级项目。湖州德清“农家书屋+新华书店”模式在全省推广，公司通过配送精准供给、数字阅读植入等举措，助力农家书屋建设。

## 三、线上销售逆势增长

上半年，克服疫情不利影响，公司发挥电商渠道优势，实现线上销售收入14.63亿元，同比增长24.7%。对比上半年全国书业整体网店渠道同比下降5.84%的数据，体现出公司自建仓储物流配送体系的强力支撑和自营线上平台的重要贡献。博库集团利用自建的华东、华北、华中、华南和西南五大核心仓，打通业内首家与菜鸟快递官方战略合作通道，有力保障电商业务的发货和物流需求。浙江新华成功举办2022浙版传媒春季“云馆配”图书展示会，677家供应商受邀参加，40万种图书在线展示，1,156家全国各地图书馆客户参与，订货码洋1.91亿元，创历史新高。新华政采云平台累计销售4,800万元。

公司所属出版社利用各类新媒体平台，拓展直播场景生态链建设，直播板块收入和成交均创新高，带动浙版图书在线上渠道表现突出。目前，公司拥有各类新媒体平台467个，其中用户数超过10万的38个，基本形成短视频电商营销矩阵。文艺社在书业抖音短视频&直播出版发行机构中始终维持在前十名，直播短视频营销模式获中国出版协会颁发的“融合发展优秀案例年度入围奖”。天下网商打造视频传播品牌，结合热点，用原创视频讲好商家故事，短视频总播放量达到单月超2.5亿水平。

## 四、数字转型加快推进

公司着力推进数字化改革引领系统性变革，统筹推进“1+4+N”数字化重大项目建设，重塑出版发行新业态。教育社集团实施电音社和青云在线双平台运行策略，推进“浙教云数字教材智慧教育平台”建设，与浙江移动合作打造数字教材、智慧作业、课后服务、自主学习、VR/AR实验等数字教育应用场景，大力开拓全省800万K12师生的在线教育市场。博库集团“火把”知识服务平

台已与 276 家内容商达成合作关系，内容资源库在线内容达 3.8 万余个，新增书院频道，精选策划 23 个读书专题。

公司所属出版社积极探索新兴数字产品在出版领域的应用。人民社《刘墉带你来看宋画·山水卷》《从秦朝说起，到清朝结束》，文艺社《望江南》《造浪者》等出版物推出珍藏版数字融合产品，成为全国首批上市的“数字藏书”。少儿社、摄影社、数字传媒公司等发布推出了畅销童书《狼王梦》+动物题材、《非常色》摄影系列、“弘扬中华优秀传统文化”系列等一批数字藏品。数字传媒公司介入游戏发行领域，承担的浙江省 2021 年度数字出版精品项目《奇趣博物馆》开发完成，上线测试。

## 五、投资赋能协同发展

公司有序推进募投项目建设，报告期末，募集资金已使用 6.65 亿元，比例达 30.14%。其中教育、人民、少儿、文艺等四家出版社重点图书出版工程项目募集资金使用比例超过 70%，推出了“好望角”书系、《动物小说大王沈石溪·奇幻漫画书系第一季》《生死疲劳》等一批叫好又叫座的品牌图书，形成了具有影响力的畅销产品集群；浙江新华零售门店系统服务能力提升项目募集资金使用比例超 50%，为公司增强门店用户体验，培固线下零售业务根基提供了强力支持。“火把”知识服务平台、“青云 e 学”在线教育服务平台、“青云端”移动学习助手等募投项目加快推进，夯实数字平台基石，积极打造未来出版产业数字跃升的新支撑。

公司把握技术驱动的文化产业投资逻辑，参与投资的浙江春晓基金正式运行，聚焦数字技术应用、内容生产传播、文化消费服务等领域，已投资唯艺数字、Rokid、瑞云科技、柔灵科技等一批数字技术与 AR/VR 相关领域优质企业，投资金额逾 7,000 万元。唯艺数字旗下唯一艺术发挥专业电商运营优势，数字藏品用户数及交易量快速增长。Rokid 专注 AR 智能设备研发，荣获“2022 中国工业品数字化赋能先锋”。

下半年，公司将进一步把握机遇，履行职责，聚焦重点，真抓实干，坚决扛起打造出版标识，建设“书香浙江”的光荣使命，在主赛道和长周期上建立竞争优势，拿出硬核成果为高水平推进文化强省建设贡献智慧和力量，以优异的答卷迎接党的二十大胜利召开！

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	5,396,141,861.97	4,962,673,914.59	8.73
营业成本	3,904,696,676.02	3,553,394,037.47	9.89
销售费用	543,722,264.97	519,477,497.37	4.67
管理费用	375,154,238.77	349,394,939.56	7.37
财务费用	-138,084,838.37	-83,687,749.29	65.00

研发费用	8,630,746.54	2,523,299.16	242.04
经营活动产生的现金流量净额	996,549,025.89	1,024,074,037.07	-2.69
投资活动产生的现金流量净额	498,268,944.94	-1,542,366,301.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-88,883,722.72	16,974,284.27	不适用

营业收入变动原因说明：主要是报告期内公司积极拓展销售渠道，线上板块销售收入增长。

营业成本变动原因说明：主要是报告期内公司销售规模扩大，相应成本增加。

销售费用变动原因说明：主要是报告期内公司销售增长产生人工成本、业务宣传费、包装费等费用增加。

管理费用变动原因说明：主要是报告期内公司人力成本、折旧费等较上年同比增加。

财务费用变动原因说明：主要是报告期内公司货币资金增加，利息收入相应增加。

研发费用变动原因说明：主要是报告期内公司子公司新增研发项目。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司收到回款、支付货款受到时间差异性影响，以及报告期内支付薪酬、税费等现金流流出同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内公司购买理财产品较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内公司实施现金分红，支付了现金股利。

## 2 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

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,480,291,454.85	52.68	10,073,974,210.31	48.90	13.96	
应收款项	1,025,075,917.93	4.70	864,257,888.65	4.20	18.61	主要是报告期销售收入增加和账期政策所致。
存货	3,554,002,265.73	16.31	3,350,882,867.25	16.27	6.06	
投资性房地产	349,685,024.44	1.60	322,076,781.00	1.56	8.57	
长期股权投资	252,863,465.18	1.16	254,062,000.01	1.23	-0.47	
固定资产	2,539,740,981.55	11.65	2,543,082,849.97	12.35	-0.13	
在建工程	768,067,607.73	3.52	765,293,707.55	3.72	0.36	
使用权资产	90,285,766.76	0.41	85,630,310.80	0.42	5.44	
短期借款	8,013,750.00	0.04	8,013,750.00	0.04	0.00	
合同负债	959,540,166.44	4.40	915,317,492.66	4.44	4.83	
长期借款	393,722,001.75	1.81	326,504,482.15	1.58	20.59	公司建设浙江数字出版印刷大楼新增长期借款
租赁负债	58,878,555.23	0.27	49,601,147.84	0.24	18.70	

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 22,393,747.22（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.10%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明  
无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期内公司资产受限情况参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司无新增对外投资。

公司参与投资的浙江春晓基金现处于投资期。报告期内，已投资唯艺数字、Rokid 等 5 家企业，合计投资额 7,300 万元，占基金总规模的 42.69%。详见公司于 2022 年 7 月 13 日在上交所网站披露的《浙江出版传媒股份有限公司关于参与设立投资基金的进展公告》（公告编号：2022-027）。基金执行事务合伙人及管理人（普通合伙人）为上海敦鸿资产管理有限公司，基金设立一个由 5 名委员组成的投资决策委员会，负责就基金投资相关事宜作出决策，其中，普通合伙人委派四名，公司委派一名。公司出资额虽然占基金的 87.72%，但公司对浙江春晓基金不能实施控制但具有重大影响，公司对浙江春晓基金作为联营企业，按照权益法核算。

基金具有投资周期长、流动性较低等特点，在投资过程中将受宏观经济、法律法规、行业周期、投资标的公司经营管理等多种因素影响，可能存在因决策或行业环境发生重大变化，导致投资项目不能实现预期收益、无法及时有效退出的风险。公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司与私募基金合作投资事项信息披露业务指引》等相关要求，结合投资基金的进展情况，及时分阶段履行信息披露义务。敬请投资者注意投资风险。

### (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

公司为统筹解决下沙物流基地仓库库容紧张的问题，保障教材教辅和一般图书的印制发行，促进印刷集团按需印刷、电商服务等业务发展，公司下属子公司浙江新华数码印务有限公司利用位于杭州市钱塘区文海北路 369 号下沙物流基地一宗约 16 亩存量土地，自筹资金实施浙江新华数码印务有限公司配套用房扩建工程，项目总投资 18,915 万元，设计建筑面积 4.66 万平方米，建设期 2 年。截至公告日，已完成项目工程总承包招标工作，中标价为 13,419.3318 万元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

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
<b>交易性金融资产：</b>				
银行理财产品	850,000,000.00	300,000,000.00	-550,000,000.00	
<b>应收款项融资：</b>				
银行承兑汇票	2,898,245.84	1,280,600.00	-1,617,645.84	
<b>其他非流动金融资产：</b>				
浙江学海教育科技有限公司	111,111,200.00	111,111,200.00		
果麦文化传媒股份有限公司	38,523,354.35	35,584,125.07	-2,939,229.28	-2,939,229.28
北京来看科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		
浙江新华图文制作有限公司	80,189.64	80,189.64		
景宁畲族自治县上标四级电站有限公司	190,000.00	190,000.00		
合计	1,062,802,989.83	508,246,114.71	-554,556,875.12	-2,939,229.28

注：(1)对当期利润的影响净额只列示了其公允价值变动对当期利润的影响，不含分红及到期赎回收益。

(2)果麦文化的公允价值变动对当期利润的影响为税前金额。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江教育出版社集团有限公司	出版	一般图书、教材教辅	20,000.00	206,866.89	140,980.40	20,024.09
浙江人民出版社有限公司	出版	一般图书	10,000.00	31,825.01	20,592.30	1,811.41
浙江人民美术出版社有限公司	出版	一般图书	3,000.00	15,358.01	9,576.35	1,179.04

浙江科学技术出版社有限公司	出版	一般图书	3,000.00	17,395.68	10,699.88	1,020.92
浙江文艺出版社有限公司	出版	一般图书	2,500.00	20,536.18	5,943.13	150.95
浙江少年儿童出版社有限公司	出版	一般图书	8,000.00	44,391.08	23,755.79	31.50
浙江古籍出版社有限公司	出版	一般图书	2,000.00	8,746.16	4,633.20	100.39
浙江摄影出版社有限公司	出版	一般图书	2,000.00	10,179.00	6,453.72	350.87
浙江省新华书店集团有限公司	发行	教材教辅、一般图书销售	110,000.00	1,203,825.81	498,460.49	34,059.64
博库数字出版传媒集团有限公司	发行	一般图书销售	20,000.00	248,358.99	19,158.72	885.62
浙江印刷集团有限公司	印刷	书刊印刷	17,000.00	138,012.08	59,223.84	164.46

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1.新技术对传统出版业态的冲击。数字技术、大数据、人工智能等新兴技术的行业应用发展迅速，传统出版企业面临严峻挑战。公司积极推进创新变革，以数字内容精品和平台建设夯实出版产业数字化发展的基础。

2.新冠疫情持续反复的风险。我国新冠疫情进入常态化防控，局部地区疫情反复。新冠疫情持续时间的不确定，可能对公司的实体门店、物流配送、纸张供应保障等生产经营业务造成不确定性影响。

3.原材料价格波动风险。公司主营图书产品主要原材料为纸张、油墨等，原材料价格波动对生产成本影响较大。公司通过集中采购方式，提高议价能力，减小原材料价格波动对公司产品的不利影响。

4.产业和税收政策调整的风险。公司主营业务所涉及的出版发行行业具有较强的政策性，行业和税收政策的调整可能对公司的经营业绩等产生影响。公司将保持对国家相关政策调整的高度关注，提升经营的灵活性和应对能力。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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
2021 年度股东大会	2022 年 5 月 18 日	上交所网站（www.sse.com.cn）《浙江出版传媒股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-024）	2022 年 5 月 19 日	1.审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》 2.审议通过了《公司 2021 年度监事会工作报告》 3.审议通过了《公司 2021 年度财务决算报告》 4.审议通过了《公司 2022 年度财务预算报告》 5.审议通过了《公司 2021 年年度报告及其摘要》 6.审议通过了《公司 2021 年度利润分配预案》 7.审议通过了《关于公司 2021 年度日常性关联交易执行情况与 2022 年度日常性关联交易预计情况的议案》 8.审议通过了《关于调整募投项目部分设备的议案》 9.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司章程>的议案》 10.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司股东大会议事规则>的议案》 11.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司董事会议事规则>的议案》 12.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司监事会议事规则>的议案》 13.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司独立董事工作制度>的议案》 14.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司募集资金管理办法>的议案》 15.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司关联交易管理办法>的议案》 16.审议通过了《关于修订<浙江出版传媒股份有限公司独立董事津贴制度>的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

##### （一）相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及下属子公司始终注重节约资源和环境保护，坚持走绿色发展道路，认真执行《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》《环境噪声污染防治法》《固体废物污染防治法》等环保方面法律法规。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 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

**(五) 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

公司始终把绿色、低碳、环保理念贯穿到企业的生产活动和创新发展过程中。公司主要用能为电能。在推行节能降耗，低碳排放工作中，坚持以制度建设为基础，装备提升和工艺优化、产品结构调整为手段，狠抓各项节能措施落实为核心，做好节能降耗，降低碳排放工作。

**二、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

公司认真贯彻落实中央和省委精神，彰显脱贫攻坚、乡村振兴的文化企业担当。

一是抓好主题出版，讲好新时代高质量发展建设共同富裕示范区的故事。公司推出《共同富裕的中国方案》《新山海经：共同富裕“浙”样走来》《此心安处：高质量推进新型城镇化地方实践的织里样本》《共同富裕浙江先行案例》等 10 余种出版物，为人民追求美好生活的奋斗留下炽热而凝重的记录，全面生动地诠释了从“全面小康”到“共同富裕”的中国实践样本。

二是落实东西部协作和省内结对帮扶工作，帮助低收入群众，助推农村发展。在省外，继续结对帮扶四川省达州市万源市河口镇三官场村，为村民修建的一条 4 公里长的产业路竣工，极大方便了群众出行。在省内，继续结对帮扶开化县田畈村、陆联村，子公司浙江新华选派驻村干部具体落实结对项目。

三是以文化人，发挥文化企业的独有优势。公司多种图书入选 2022 年农家书屋重点出版物推荐目录，为广大乡村人民群众提供了优秀的文化产品。向四川省达州市万源市河口镇三官场村农家书屋捐赠农村实用图书，为镇、村小学及师生捐赠学习用书、文教用品等，助力营造良好的文化氛围；在开化县开展文化下乡，让文化发展成果最大程度惠及人民群众。

## 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	公司控股股东浙版集团、股东浙版投资	详见注 1	2021 年 7 月 23 日,自上市之日起 36 个月内;延长股份锁定期 6 个月(公告编号: 2021-019)	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司其他股东新华文投、浙商汇融、杭州骅宇、南昌华章、杭州文广、杭州工商信托、杭报集团、宁波广电	详见注 2	2021 年 7 月 23 日,自上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	浙版集团	详见注 3	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	浙版集团	详见注 4	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用
	分红	公司	详见注 5	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	浙版集团	详见注 6	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、浙版集团、浙版投资、公司董事、监事、高级管理人员	详见注 7	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用

**注 1：关于股份限售，公司控股股东浙版集团、股东浙版投资承诺：**

一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前的股份，也不由发行人回购该部分股份。

二、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 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，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。（注：截至 2021 年 10 月 15 日收市，公司股票已连续 20 个交易日收盘价低于发行价格，触发上述承诺的履行条件。浙版集团、浙版投资所持有的公司股份锁定期自动延长 6 个月至 2025 年 1 月 22 日。详见公司 2021 年 10 月 16 日在上海证券交易所网站披露的公告，编号 2021-019）。

三、上述股份锁定承诺期限届满前，本公司无减持发行人股份的意向；上述股份锁定承诺期限届满后，本公司将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；拟减持发行人股份的，将根据届时有效的相关规定提前通知发行人并予以公告，按照《公司法》《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。

四、如本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持本公司持有的发行人股份，本公司将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。

本公司及一致行动人通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

本公司及一致行动人通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 2%。

通过协议转让方式减持的，本公司、受让方在 6 个月内的任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

如届时证券监管部门及上海证券交易所出台新的减持规则的，本公司将严格按新规则执行。

五、上述股份锁定承诺期限届满后，本公司将向发行人申报持有的发行人股份及其变动情况。

六、本公司所持有的发行人股份被质押或因执行股权质押协议导致本公司所持有的发行人股份被出售的，本公司承诺将在相应事实发生之日起 2 日内通知发行人并予以公告。

七、本公司持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。

八、具有下列情形之一的，本公司承诺不减持持有的发行人股份：

1、发行人或者本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的。

2、本公司因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的。

3、中国证监会规定的其他不得减持情形。

若本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付至发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注 2：关于股份限售，公司其他股东新华文投、浙商汇融、杭州骅宇、南昌华章、杭州文广、杭州工商信托、杭报集团、宁波广电承诺：**

自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前的股份，也不由发行人回购该部分股份。

通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 2%。

通过协议转让方式减持的，本单位、受让方在 6 个月内的任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

如届时证券监管部门及上海证券交易所出台新的减持规则的，本单位将严格按新规则执行。

**注 3：关于解决同业竞争，浙版传媒承诺：**

(1) 本公司郑重声明，截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业（不含发行人，下同）未从事与发行人主营业务构成同业竞争的业务。

(2) 本公司将不以直接或间接的方式从事与发行人经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事与发行人经营运作相竞争的任何业务。

(3) 如发行人进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：①停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；②将相竞争的业务纳入到发行人来经营；③将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

(4) 如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与发行人的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予发行人。

(5) 如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。

(6) 本承诺函在本公司作为发行人控股股东、实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。

**注 4：关于解决关联交易，公司控股股东浙版集团承诺：**

(1) 本公司将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的资产完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务

独立，以避免、减少不必要的关联交易；

(2) 本公司及本公司控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本公司及本公司控制的其他企业进行违规担保；

(3) 如果发行人在今后的经营活动中必须与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公正原则及正常的商业条款进行交易，本公司及本公司控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及发行人股东的合法权益；

(4) 严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

**注 5：关于分红，浙版传媒承诺：**公司上市后三年内将按照分红回报规划，并结合公司经营的实际情况分配股利。

**注 6：关于解决土地等产权瑕疵，公司控股股东浙版集团承诺：**公司及子公司若因自有房产、土地的权属存在瑕疵导致无法继续使用相关物业，由此给公司及子公司造成的任何经济损失，由浙版集团予以足额补偿。

就发行人及其下属企业租赁使用的房屋未取得权属证书的，若该等房屋发生权属争议，给发行人及其下属企业造成第三方索赔损失或搬迁费用的，本公司承诺予以足额补偿。就发行人及其下属企业租赁使用的房屋未办理租赁备案登记的，若因该等租赁房屋未办理租赁备案事宜受到任何经济处罚，本公司承诺将补偿发行人及其下属企业由此造成的全部损失。

#### **注 7：（1）关于填补摊薄即期回报措施**

**浙版传媒的承诺：**为有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来回报能力，公司拟通过完善公司治理、提高资产运营效率、积极发展主营业务、强化募集资金管理和使用、注重投资者回报及权益保护等措施，提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。

**公司控股股东浙版集团承诺：**（1）不滥用控股股东地位，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；（2）如违反上述承诺，给发行人及投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；（3）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及承诺的相关意见及实施细则后，如发行人的相关规定及本公司的承诺与该等规定不符时，本公司承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进发行人作出新的承诺或措施，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

**公司股东浙版投资承诺：**（1）不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；（2）如违反上述承诺，给发行人及投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；（3）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及承诺的相关意见及实施细则后，如本公司的承诺与该等规定不符时，本公司承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

**公司董事、高级管理人员承诺：**（1）不无偿或以不公平条件向其他公司或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对本人的职务

消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）如公司未来实施股权激励计划，则拟公布的公司股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；（7）自本承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为回报填补措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

### （2）关于未履行相关承诺的约束措施的承诺

**浙版传媒承诺：**本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若未履行相关承诺，本公司将公开说明未履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如因本公司未履行相关承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。

**公司控股股东浙版集团、股东浙版投资承诺：**本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若未履行相关承诺，本公司将促使发行人及时披露未履行相关承诺的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉。如因本公司未履行相关承诺，致使发行人或投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。在履行相关承诺前，本公司不减持所持的发行人股份，暂不领取在发行人处获得的股东分红，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

**公司董事、监事、高级管理人员承诺：**本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若未履行相关承诺，本人将促使公司及时披露未履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如因本人未履行相关承诺，致使公司或投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

### （3）关于公司股东持股情况的专项承诺

浙版传媒根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》出具了如下专项承诺：

- 1) 本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；
- 2) 本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；
- 3) 本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；

- 4) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份情形;
- 5) 本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送情形;
- 6) 若本公司违反上述承诺, 将承担由此产生的一切法律后果。

#### (4) 关于稳定股价措施

**浙版传媒、公司控股股东浙版集团、股东浙版投资, 公司董事、高级管理人员承诺:** 公司股票上市后三年内, 若公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于公司最近一期末经审计的每股净资产 (每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数, 若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具有可比性的, 上述每股净资产应做相应调整, 下同), 且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定, 则触发公司、控股股东、董事 (不含独立董事及未在公司获得报酬的董事) 及高级管理人员履行稳定公司股价措施。

**(5) 公司控股股东浙版集团承诺:** 如发行人及其合并报表范围内的子公司将来被有权部门要求补缴上市前应缴未缴的社会保险费或住房公积金, 或因上市前未足额缴纳需承担任何罚款或损失, 本公司将无条件全额补偿发行人及其合并报表范围内的子公司由此发生的支出或遭受的损失。

报告期内, 发行人及其合并报表范围内的子公司存在较多的劳务派遣用工情形。若由于发行人及其合并报表范围内的子公司因违反《劳务派遣暂行规定》等相关规定, 给发行人及其合并报表范围内的子公司造成直接和间接损失或因此产生相关费用 (包括但不限于被有权部门要求补缴、被处罚或引致纠纷), 本公司将无条件全额补偿发行人及其合并报表范围内的子公司由此遭受的损失。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、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

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙版集团	控股股东	提供劳务	印刷加工服务等	公允定价		234,039.16	0.32	协议约定		
浙版集团	控股股东	接受劳务	物业餐饮服务	公允定价		16,186,995.60	21.88	市场价		
浙版集团	控股股东	租入租出	房屋租赁	公允定价		11,574,391.91	15.65	协议约定		
浙版集团	控股股东	租入租出	房屋租赁	公允定价		34,592.00	0.05	协议约定		

浙版集团	控股股东	接受代理	资产管理	公允定价		1,003,578.53	1.36	协议约定		
浙版集团	控股股东	其它流入	通过浙版集团取得政府补助	不适用		17,650,000.00	23.86	不适用		
浙江现代教育报刊发行有限公司	其他	销售商品	出版物销售	公允定价		18,321,379.81	24.77	协议约定		
浙江现代教育报刊发行有限公司	其他	购买商品	出版物采购	公允定价		6,212,866.97	8.40	协议约定		
浙江湖州环太湖集团有限公司	其他	销售商品	出版物销售	公允定价		2,756,561.95	3.73	协议约定		
合计				/	/	73,974,405.92		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					与浙版集团的关联交易数据包括与其子公司浙江省出版印刷物资集团有限公司、浙江出版集团资产经营有限公司、浙江出版集团投资有限公司的交易数据。 浙江现代教育报刊发行有限公司、浙江湖州环太湖集团有限公司系公司董事、监事近亲属任董事或高级管理人员而构成关联关系。					

**(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																71,849,875.06
报告期末对子公司担保余额合计（B）																398,678,197.59
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																398,678,197.59
担保总额占公司净资产的比例(%)																3.32
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明							公司为全资子公司印刷集团浙江数字出版印刷大楼项目申请建设贷款50,000万元提供担保；印刷集团为其全资子公司浙江新华数码印务有限公司申请银行授信5,000万元提供担保，为其控股子公司浙江新华印刷技术有限公司申请银行贷款按股权比例提供担保550万元。2022年6月7日，印刷集团与工商银行杭州羊头坝支行签订担保合同，担保最高额度550万元人民币，有效期自2022年6月7日至2023年6月6日。印刷集团该次担保用于浙江新华技术有限公司日常经营，不存在较大的偿债风险。									

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,794
截至报告期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	
浙江出版联合集团有限公司	0	1,710,000,248	76.95	1,710,000,248	无	0	国有法人
浙江出版集团投资有限公司	0	90,000,013	4.05	90,000,013	无	0	国有法人
新华网文投创新（天津）投资合伙企业（有限合伙）	0	52,054,531	2.34	52,054,531	无	0	国有法人

浙商汇融投资管理有限公司	0	36,986,297	1.66	36,986,297	无	0	国有法人
杭州骅宇投资管理合伙企业(有限合伙)	0	35,753,423	1.61	35,753,423	无	0	国有法人
南昌华章凯风文化创意投资中心(有限合伙)	0	32,054,801	1.44	32,054,801	无	0	国有法人
杭州文化广播电视集团	0	18,493,149	0.83	18,493,149	无	0	国有法人
杭州工商信托股份有限公司	0	12,328,760	0.55	12,328,760	无	0	国有法人
杭州日报报业集团有限公司	0	6,164,389	0.28	6,164,389	无	0	国有法人
宁波广播电视集团	0	6,164,389	0.28	6,164,389	无	0	国有法人
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				
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000				
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	2,181,900	人民币普通股	2,181,900				
吴敏霞	1,012,876	人民币普通股	1,012,876				
褚军	968,800	人民币普通股	968,800				
贾书峰	820,000	人民币普通股	820,000				
查从乐	700,000	人民币普通股	700,000				
熊立武	590,000	人民币普通股	590,000				
王烨琳	579,182	人民币普通股	579,182				
贾永光	548,400	人民币普通股	548,400				
钟剑平	500,000	人民币普通股	500,000				
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	浙江出版集团投资有限公司系浙版集团全资子公司，根据《上市公司收购管理办法》两者为一致行动人。公司未知流通股股东之间、限售股股东与流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江出版联合集团有限公司	1,710,000,248	2025年1月22日	0	公司股票上市之日起36个月内限售，因触发承诺条件，延长限售期6个月
2	浙江出版集团投资有限公司	90,000,013	2025年1月22日	0	公司股票上市之日起36个月内限售，因触发承诺条件，延长限售期6个月
3	新华网文投创新（天津）投资合伙企业（有限合伙）	52,054,531	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
4	浙商汇融投资管理有限公司	36,986,297	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
5	杭州骅宇投资管理合伙企业（有限合伙）	35,753,423	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
6	南昌华章凯风文化创意投资中心（有限合伙）	32,054,801	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
7	杭州文化广播电视集团	18,493,149	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
8	杭州工商信托股份有限公司	12,328,760	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
9	杭州日报报业集团集团有限公司	6,164,389	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
10	宁波广播电视集团	6,164,389	2022年7月25日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江出版集团投资有限公司系浙版集团全资子公司，根据《上市公司收购管理办法》两者为一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### （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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### （二）董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	11,480,291,454.85	10,073,974,210.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	300,000,000.00	850,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,318,064.05	1,081,961.44
应收账款	七、5	1,025,075,917.93	864,257,888.65
应收款项融资	七、6	1,280,600.00	2,898,245.84
预付款项	七、7	56,130,064.18	37,011,059.94
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	103,735,218.53	116,715,319.46
其中：应收利息			
应收股利			4,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,554,002,265.73	3,350,882,867.25
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	89,503,390.50	122,134,650.99
流动资产合计		16,614,336,975.77	15,418,956,203.88
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	252,863,465.18	254,062,000.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	206,965,514.71	209,904,743.99
投资性房地产	七、20	349,685,024.44	322,076,781.00
固定资产	七、21	2,539,740,981.55	2,543,082,849.97
在建工程	七、22	768,067,607.73	765,293,707.55
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	90,285,766.76	85,630,310.80
无形资产	七、26	828,789,487.13	852,851,302.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	71,413,721.53	77,573,616.30
递延所得税资产	七、30	14,204,797.11	14,919,221.64
其他非流动资产	七、31	55,494,229.19	55,569,155.03
非流动资产合计		5,177,510,595.33	5,180,963,688.94
资产总计		21,791,847,571.10	20,599,919,892.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	8,013,750.00	8,013,750.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	57,756,435.78	145,867,182.35
应付账款	七、36	6,069,514,665.39	5,414,840,901.92
预收款项	七、37	46,098,191.91	43,451,010.56
合同负债	七、38	959,540,166.44	915,317,492.66
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	385,427,386.74	455,415,683.91
应交税费	七、40	57,587,804.75	89,553,358.09
其他应付款	七、41	1,349,166,856.87	720,267,000.88
其中：应付利息			
应付股利		576,000,083.52	
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	26,691,746.91	26,958,226.88
其他流动负债	七、44	6,716,077.01	6,498,685.47
流动负债合计		8,966,513,081.80	7,826,183,292.72
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	393,722,001.75	326,504,482.15
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	58,878,555.23	49,601,147.84
长期应付款	七、48	206,012,165.14	222,012,165.14
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	123,946,937.55	115,685,098.83
递延所得税负债	七、30	2,654,170.04	3,785,008.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		785,213,829.71	717,587,902.59

负债合计		9,751,726,911.51	8,543,771,195.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,222,222,223.00	2,222,222,223.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,008,838,280.16	4,992,838,280.16
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,328,038.83	-6,508,968.48
专项储备			
盈余公积	七、59	224,520,030.95	224,520,030.95
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,540,069,520.93	4,572,164,169.33
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		11,990,322,016.21	12,005,235,734.96
少数股东权益		49,798,643.38	50,912,962.55
所有者权益（或股东权益）合计		12,040,120,659.59	12,056,148,697.51
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		21,791,847,571.10	20,599,919,892.82

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,622,364,791.67	3,848,325,904.60
交易性金融资产		300,000,000.00	700,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	658,090,000.85	458,622,894.31
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	742,061,889.96	820,673,290.31
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	40,879,214.84	40,879,214.84
存货		144,525,571.54	104,791,718.58
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		9,405,696.16	5,219,066.70
流动资产合计		6,476,447,950.18	5,937,632,874.50
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,801,307,845.05	4,778,294,461.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		146,695,325.07	149,634,554.35
投资性房地产			
固定资产		1,772,874.63	2,083,051.95
在建工程		1,301,886.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,318,003.07	7,180,866.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			714,424.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,957,395,934.62	4,937,907,358.78
资产总计		11,433,843,884.80	10,875,540,233.28
<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		35,865,812.94	100,184,849.44
应付账款		88,644,094.03	106,838,839.94
预收款项			1,946.66
合同负债		15,509.04	
应付职工薪酬		212,843.38	
应交税费		55,042.40	33,230,511.84
其他应付款		2,535,165,266.80	1,805,890,146.95
其中：应付利息			
应付股利		576,000,083.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,016.18	
流动负债合计		2,659,960,584.77	2,046,146,294.83
<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		148,465,200.00	164,465,200.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			1,130,838.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		148,465,200.00	165,596,038.59

负债合计		2,808,425,784.77	2,211,742,333.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,222,222,223.00	2,222,222,223.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,253,195,666.54	5,253,195,666.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		224,520,030.95	224,520,030.95
未分配利润		925,480,179.54	963,859,979.37
所有者权益（或股东权益）合计		8,625,418,100.03	8,663,797,899.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,433,843,884.80	10,875,540,233.28

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	5,396,141,861.97	4,962,673,914.59
其中：营业收入		5,396,141,861.97	4,962,673,914.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,720,454,004.43	4,368,020,105.11
其中：营业成本		3,904,696,676.02	3,553,394,037.47
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	26,334,916.50	26,918,080.84
销售费用	七、63	543,722,264.97	519,477,497.37
管理费用	七、64	375,154,238.77	349,394,939.56
研发费用	七、65	8,630,746.54	2,523,299.16
财务费用	七、66	-138,084,838.37	-83,687,749.29
其中：利息费用		1,982,409.33	190,008.00
利息收入		143,021,437.00	90,224,735.53
加：其他收益	七、67	27,198,275.18	17,341,796.97
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	15,972,216.16	5,598,354.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,948,534.83	217,885.84

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-2,939,229.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-8,117,761.14	-14,604,710.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-30,993,573.69	-7,238,533.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,739,473.24	82,489.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		680,547,258.01	595,833,205.88
加：营业外收入	七、74	5,259,545.82	2,570,415.73
减：营业外支出	七、75	1,878,494.90	1,276,959.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		683,928,308.93	597,126,662.31
减：所得税费用	七、76	3,637,273.67	12,869,120.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		680,291,035.26	584,257,541.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		680,291,035.26	584,257,541.98
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）		679,016,462.96	584,756,025.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,274,572.30	-498,483.08
六、其他综合收益的税后净额		1,174,499.75	-1,053,570.41
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,180,929.65	-1,053,570.41
（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		1,180,929.65	-1,053,570.41
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-6,429.90	
七、综合收益总额		681,465,535.01	583,203,971.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		680,197,392.61	583,702,454.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		1,268,142.40	-498,483.08
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.29

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：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	221,847,019.72	218,428,483.30
减：营业成本		161,850,213.25	155,655,445.66
税金及附加		26,621.60	673,565.80
销售费用		5,290,874.42	6,210,060.76
管理费用		38,840,720.59	34,497,498.02
研发费用			
财务费用		-46,324,285.01	-11,259,656.49
其中：利息费用		7,349,215.00	7,982,692.71
利息收入		53,695,003.83	19,276,345.67
加：其他收益		3,647,998.59	227,526.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	609,610,981.08	506,893,700.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,106,383.53	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,939,229.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-194,896.41	-285,274.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		27,168.62	168,526.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		672,314,897.47	539,656,049.36
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		672,314,897.47	539,656,049.36
减：所得税费用		-416,414.06	8,161,400.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		672,731,311.53	531,494,648.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		672,731,311.53	531,494,648.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		672,731,311.53	531,494,648.96
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：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		5,211,147,394.68	4,921,372,955.46
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		31,959,089.45	4,882,665.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	384,648,263.47	530,104,152.79
经营活动现金流入小计		5,627,754,747.60	5,456,359,773.90
购买商品、接受劳务支付的现金		3,486,460,058.25	3,327,099,362.80
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		748,704,237.64	683,546,516.76

支付的各项税费		107,110,493.87	97,350,237.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	288,930,931.95	324,289,619.39
经营活动现金流出小计		4,631,205,721.71	4,432,285,736.83
经营活动产生的现金流量净额		996,549,025.89	1,024,074,037.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,050,000,000.00	226,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,924,750.99	5,384,468.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,233,876.46	11,818,565.14
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			
投资活动现金流入小计		1,094,158,627.45	243,203,033.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,889,682.51	135,569,335.62
投资支付的现金		500,000,000.00	1,650,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		595,889,682.51	1,785,569,335.62
投资活动产生的现金流量净额		498,268,944.94	-1,542,366,301.99
<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		75,217,519.60	35,423,965.50
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,217,519.60	35,423,965.50
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,919,425.11	7,274,943.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,076,457.63
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	13,181,817.21	3,174,737.73
筹资活动现金流出小计		164,101,242.32	18,449,681.23
筹资活动产生的现金流量净额		-88,883,722.72	16,974,284.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,274,463.05	-641,254.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	1,407,208,711.16	-501,959,235.57
加：期初现金及现金等价物余额		10,031,046,960.11	6,955,245,994.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	11,438,255,671.27	6,453,286,759.26

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		45,074,110.35	119,877,938.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,561,005.76	21,008,894.11
经营活动现金流入小计		104,635,116.11	140,886,832.91
购买商品、接受劳务支付的现金		313,979,226.17	114,555,752.25
支付给职工及为职工支付的现金		19,991,160.41	16,964,113.14
支付的各项税费		32,803,034.41	10,440,192.98
支付其他与经营活动有关的现金		23,474,968.35	20,042,956.06
经营活动现金流出小计		390,248,389.34	162,003,014.43
经营活动产生的现金流量净额		-285,613,273.23	-21,116,181.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		608,504,597.55	968,792,335.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		126,410,234.78	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,634,914,832.33	968,792,335.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,395,929.19	16,061.95
投资支付的现金		537,907,000.00	1,552,682,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		46,499,500.00	
投资活动现金流出小计		585,802,429.19	1,552,698,061.95
投资活动产生的现金流量净额		1,049,112,403.14	-583,905,726.54
<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		258,000,000.00	253,000,000.00
筹资活动现金流入小计		258,000,000.00	253,000,000.00
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		135,111,027.84	
支付其他与筹资活动有关的现金		112,349,215.00	218,904,908.83
筹资活动现金流出小计		247,460,242.84	218,904,908.83
筹资活动产生的现金流量净额		10,539,757.16	34,095,091.17
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		3,848,325,904.60	1,524,681,872.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		4,622,364,791.67	953,755,055.95

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	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、上年期末余额	2,222,222,223.00				4,992,838,280.16		-6,508,968.48		224,520,030.95		4,572,164,169.33		12,005,235,734.96	50,912,962.55	12,056,148,697.51
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	2,222,222,223.00				4,992,838,280.16		-6,508,968.48		224,520,030.95		4,572,164,169.33		12,005,235,734.96	50,912,962.55	12,056,148,697.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					16,000,000.00		1,180,929.65				-32,094,648.40		-14,913,718.75	-1,114,319.17	-16,028,037.92
(一) 综合收益总额							1,180,929.65				679,016,462.96		680,197,392.61	1,268,142.40	681,465,535.01
(二) 所有者投入和减少资本					16,000,000.00								16,000,000.00	-2,382,461.57	13,617,538.43
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					16,000,000.00								16,000,000.00	-2,382,461.57	13,617,538.43
(三) 利润分配											-711,111,111.36		-711,111,111.36		-711,111,111.36
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															



同一控制下企业合并 其他														
二、本年期初余额	2,000,000,000.00			3,008,301,221.14	-6,200,733.12	165,076,386.17		3,314,540,162.36	8,481,717,036.55	48,180,571.36	8,529,897,607.91			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,053,570.41			584,756,025.06	583,702,454.65	-1,886,598.82	581,815,855.83			
(一) 综合收益总额					-1,053,570.41			584,756,025.06	583,702,454.65	-498,483.08	583,203,971.57			
(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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,000,000,000.00			3,008,301,221.14		-7,254,303.53		165,076,386.17		3,899,296,187.42		9,065,419,491.20	46,293,972.54	9,111,713,463.74

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	2,222,222,223.00				5,253,195,666.54				224,520,030.95	963,859,979.37	8,663,797,899.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,222,222,223.00				5,253,195,666.54				224,520,030.95	963,859,979.37	8,663,797,899.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-38,379,799.83	-38,379,799.83
（一）综合收益总额										672,731,311.53	672,731,311.53
（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										-711,111,111.36	-711,111,111.36
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-711,111,111.36	-711,111,111.36

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	2,222,222,223.00				5,253,195,666.54			224,520,030.95	925,480,179.54	8,625,418,100.03

项目	2021 年半年度										
	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、上年期末余额	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				165,076,386.17	428,867,176.35	5,862,856,570.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				165,076,386.17	428,867,176.35	5,862,856,570.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										531,494,648.96	531,494,648.96
(一) 综合收益总额										531,494,648.96	531,494,648.96
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				165,076,386.17	960,361,825.31	6,394,351,219.00

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：施慧光

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江出版传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省财政厅《关于同意设立浙江出版传媒有限公司的复函》（浙财文资字〔2016〕1号）批准，由浙江出版联合集团有限公司和浙江出版集团投资有限公司共同出资设立，于2016年5月25日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000MA27U05D9C的营业执照，注册资本222,222.2223万元，股份总数222,222.2223万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股200,000万股，无限售条件的流通股份A股22,222.2223万股。公司股票已于2021年7月23日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属新闻和出版业。主要经营活动为出版物的出版、发行和印刷。主要产品为各类图书。

本财务报表业经公司董事会于2022年8月24日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江教育出版社集团有限公司、浙江人民出版社有限公司、浙江省新华书店集团有限公司等121家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和附注九之说明。

### 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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1)同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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。公司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份额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

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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《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.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

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

### 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；  
② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中

产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个

存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联款项组合	浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 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
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联方组合	纳入浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联方	
应收账款——账龄组合	账龄	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

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用 损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10中“5.金融工具减值”之(3) 应收票据计量预期信用损失的方法。

## 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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10中“5.金融工具减值”之(3) 应收账款计量预期信用损失的方法。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10中“5.金融工具减值”之(2) 其他应收账款计量预期信用损失的方法。

## 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

本公司出版板块和发行板块的存货跌价准备计提政策具体如下：

### (1) 出版板块

1) 纸质图书：按照出版年限，当年出版的不计提；前一年出版的，按期末库存总定价的 10% 计提；前两年出版的，按期末库存总定价的 25% 计提；前三年及三年以上出版的，按期末库存总定价的 40% 计提。

2) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：按年末库存成本全额计提。

3) 电子音像出版物：按期末库存成本的 30% 计提；如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按期末库存成本的 90% 计提；升级后的原有出版物已无市场的，按期末库存成本全额计提。

4) 图片类出版物：按期末库存总定价的 40% 计提。

5) 所有类别存货跌价准备的累计计提金额不得超过实际成本。

### (2) 发行板块

1) 教材教辅：对于为以前年度教学生产或采购的，且无法用于下一年度教学的，按期末库存成本全额计提；对于尚不可知下一年度使用情况的，按期末库存成本的 50% 计提；对于为下一年度教学生产或采购的，按期末库存总定价的 2.5% 计提。

2) 一般图书：① 库存商品中不可退的，按照出版年限，当年出版的不计提；前一年出版的，按期末库存总定价的 10% 计提；前两年出版的，按期末库存总定价的 25% 计提；前三年及三年以上出版的，按期末库存总定价的 40% 计提。② 库存商品中符合条件可退的，按期末库存总定价的 2.5%-5% 计提。③ 发出商品的，按期末发出商品总定价的 10% 计提。

3) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：不可退的，按年末库存成本全额计提；符合条件可退的，按期末库存总定价的 2.5%-5% 计提。

4) 电子音像出版物：不可退的最新版，按期末库存成本的 30% 计提；不可退的非最新版仍有市场的，按期末库存成本的 90% 计提；不可退的非最新版且无市场的，按期末库存成本全额计提；符合条件可退的，按期末库存总定价的 2.5%-5% 计提。

5) 文化用品及其他非图商品：按个别认定法计提。

6) 其他存货：按成本与可变现净值孰低计提。

7) 所有类别存货跌价准备的累计计提金额不得超过实际成本。

#### 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

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

#### (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

### 17. 持有待售资产

适用  不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公

允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

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

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

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. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

**(1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

**(2) 合并财务报表****1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的**

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。

**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。

**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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(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	20—45	4.00—5.00%	2.11—4.80%
机器设备	年限平均法	3—10	4.00—5.00%	9.50—32.00%

运输工具	年限平均法	6—10	4.00—5.00%	9.50—16.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3—10	4.00—5.00%	9.50—32.00%

### 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于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.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.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。

3.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于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

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.借款费用资本化率以及资本化金额

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

**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、软件及车位使用权等，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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40—70
软件	3—5
车位使用权	25—30
特许使用权	3—5

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，按照账面价值高于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。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为公司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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产

产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履

约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 出版、发行业务

出版、发行业务按销售模式确认销售收入。1) 征订团购模式下，根据订单将出版物发给客户，由购货方完成验收或对账后确认销售收入；2) 批发模式下，附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入；没有明确退货率及退货期的，以取得索取货款的凭证时确认销售收入；3) 零售模式下，在将货物交付给购买方时，以收取货款或取得索取货款的凭据确认销售收入；4) 网上销售模式下，根据订单将出版物发给购货方，自有平台销售在购货方签收并于无理由退货期满后确认收入；第三方平台销售在购货方确认收货或在购货方签收并无理由退货期满后确认收入。

### (2) 印刷业务

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (3) 其他业务

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

### (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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附的条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，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. 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) 企业合并；(2) 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. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是

指同时满足下列条件的组成部分：

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

#### 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

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
城市维护建设税	实际缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
杭州集文数字科技有限公司等15家子公司[注]	20
浙江省新华书店集团信息技术有限公司	15
浙江青云在线教育科技有限公司	15
浙江人民出版社有限公司	免税
浙江人民美术出版社有限公司	免税
浙江科学技术出版社有限公司	免税
浙江文艺出版社有限公司	免税
浙江少年儿童出版社有限公司	免税
浙江教育出版社集团有限公司	免税

浙江古籍出版社有限公司	免税
浙江摄影出版社有限公司	免税
浙江电子音像出版社有限公司	免税
浙江省期刊总社有限公司	免税
浙江印刷集团有限公司	免税
浙江省新华书店集团有限公司	免税
除浙江慈溪市省联新华书店有限公司外,浙江杭州市新华书店有限公司等 65 家县市新华书店	免税
浙江省外文书店有限责任公司	免税
ZJJ&C OVERSEAS MANAGEMENT(SINGAPORE) PTE.LTD. (浙少海外管理(新加坡)有限公司)	适用当地税率
NEW FRONTIER PUBLISHINGPTYLTD. (澳大利亚新前沿出版社)	适用当地税率
NEW FRONTIER PUBLISHING EUROPE.LIMITED. (新前沿出版社欧洲公司)	适用当地税率
EDITION HORIZON ORIENTAL (东方地平线出版社有限责任公司)	适用当地税率
浙江出版集团东京株式会社	适用当地税率
大樟树出版社合同会社	适用当地税率
除上述以外的其他纳税主体	25

[注] 详见下文“2.税收优惠”2 之说明

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局《关于延续宣传文化增值优惠政策公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 10 号)规定:经营出版物的自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日在出版环节实行先征后退政策;图书批发、零售环节自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日免征增值税。

(2) 根据财政部、税务总局公告 2019 年第 87 号《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》规定:2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%,抵减应纳税额。

### 2. 企业所得税

(1) 根据《财政部 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》(财税〔2019〕16 号),经营性文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业,自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

报告期内,浙版传媒收到浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、中共浙江省委宣传部联合下发的《关于公布浙江出版传媒股份有限公司转制文化企业名单的通知》(浙财税政〔2022〕7 号),公司被认定为转制文化企业,按照财税〔2019〕16 号文件规定享受相关税收优惠政策,在文件有效期内免征企业所得税。详见公司于 2022 年 5 月 10 日在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《浙江出版传媒股份有限公司关于享受转制文化企业税收优惠政策的公告》(公告编号:2022-023)。

(2) 浙江省新华书店集团信息技术有限公司被认定为高新技术企业,有效期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,减按 15%计缴企业所得税;浙江青云在线教育科技有限公司被认定为

高新技术企业，有效期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，减按 15% 计缴企业所得税。

(3) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对下列符合小微企业认定标准的公司，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

序号	公司名称	序号	公司名称
1	北京浙教教育科技有限公司	2	浙江《职业教育》杂志社有限公司
3	上海世音文化传播有限公司	4	浙江未来教育书社有限公司
5	杭州集文数字科技有限公司	6	浙江新华印刷技术有限公司
7	杭州文华景澜酒店管理有限公司	8	浙江九层文化传播有限公司
9	杭州天下网商营销服务有限公司	10	杭州天下网商教育科技有限公司
11	杭州稚云教育科技有限公司	12	杭州木垛文化创意有限公司
13	杭州土星文化创意有限公司	14	杭州火把文化创意有限公司
15	浙江新华广告有限公司		

### 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	375,974.06	358,862.54
银行存款	11,423,166,858.40	10,030,688,097.57
其他货币资金	56,748,622.39	42,927,250.20
合计	11,480,291,454.85	10,073,974,210.31
其中：存放在境外的款项总额	6,543,229.84	5,334,426.84

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,567,186.86	13,704,699.86
住房维修资金及单位住房资金（含利息）	28,565,092.14	28,483,830.34
履约保证金	6,903,504.58	738,720.00
合计	42,035,783.58	42,927,250.20

### 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	300,000,000.00	850,000,000.00
其中：		
理财产品	300,000,000.00	850,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	300,000,000.00	850,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,318,064.05	1,081,961.44
商业承兑票据		
合计	4,318,064.05	1,081,961.44

#### (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

#### (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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 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	1,011,688,087.27
1 至 2 年	50,721,030.42
2 至 3 年	36,664,143.29
3 年以上	10,343,657.30
合计	1,109,416,918.28

## (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	837,044.24	0.08	837,044.24	100.00	0.00	837,044.24	0.09	837,044.24	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,108,579,874.04	99.92	83,503,956.11	7.53	1,025,075,917.93	936,531,692.78	99.91	72,273,804.13	7.72	864,257,888.65
其中：										
按预期信用损失计提坏账准备	1,108,579,874.04	99.92	83,503,956.11	7.53	1,025,075,917.93	936,531,692.78	99.91	72,273,804.13	7.72	864,257,888.65
合计	1,109,416,918.28	/	84,341,000.35	/	1,025,075,917.92	937,368,737.02	/	73,110,848.37	/	864,257,888.65

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
高锋新颖建材（苏州）有限公司	314,127.84	314,127.84	100.00	预计无法收回
浙江星燎原文化发展有限公司	212,617.39	212,617.39	100.00	预计无法收回
苍南县灵溪第二高级中学	118,900.00	118,900.00	100.00	预计无法收回
上海冀律信息科技有限公司	98,465.90	98,465.90	100.00	预计无法收回
上海思考乐图书有限公司	48,453.40	48,453.40	100.00	预计无法收回
深圳市兴晨艺科技有限公司	44,479.71	44,479.71	100.00	预计无法收回
合计	837,044.24	837,044.24	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：按信用风险特征组合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 年以内小计	1,011,688,087.27	50,584,404.36	5.00
1 至 2 年	50,721,030.42	5,072,103.04	10.00
2 至 3 年	36,646,615.29	18,323,307.65	50.00
3 年以上	9,524,141.06	9,524,141.05	100.00
合计	1,108,579,874.04	83,503,956.10	7.53

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	
单项计提坏账准备	837,044.24					837,044.24
按组合计提坏账准备	72,273,804.13	11,230,151.98				83,503,956.11
合计	73,110,848.37	11,230,151.98				84,341,000.35

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波新华书店集团有限公司	156,568,924.58	14.11	7,828,446.23
河南省新华书店发行集团有限公司	51,014,057.30	4.60	2,550,702.87
杭州四为健康科技集团有限公司	27238979.08	2.46	7902638.93
乐清市财政局	21,958,506.02	1.98	1,097,925.30
重庆海尔家电销售有限公司	18,780,174.08	1.69	939,008.70
合计	275,560,641.06	24.84	20,318,722.03

## (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	1,280,600.00	2,898,245.84
应收账款		
合计	1,280,600.00	2,898,245.84

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

## 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	50,895,786.68	81.76	26,215,165.83	59.60
1 至 2 年	4,605,251.33	7.40	5,795,426.78	13.18
2 至 3 年	2,684,126.93	4.31	6,372,306.79	14.49
3 年以上	4,064,223.57	6.53	5,600,018.63	12.73
合计	62,249,388.51	100.00	43,982,918.03	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：

无

## (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	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
杭州鑫源印刷纸业有限公司	10,000,000.00	16.06
浙江智造仪器有限公司	7,845,875.89	12.60

杭州吉兆信息科技有限公司	2,435,093.56	3.91
杭州上城区城市建设综合开发有限公司	2,281,615.00	3.67
新疆花麒特乳奶业有限公司	2,242,521.54	3.60
小 计	24,805,105.99	39.84

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		4,000.00
其他应收款	103,735,218.53	116,711,319.46
合计	103,735,218.53	116,715,319.46

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

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江新华图文制作有限公司		4,000.00
合计		4,000.00

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	93,517,247.87
1至2年	13,344,781.10
2至3年	5,767,060.15
3年以上	17,500,311.94
合计	130,129,401.06

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	60,016,390.14	66,137,212.33
资产处置款		25,079,520.78
第三方平台待提现货款	12,241,794.70	21,113,688.24
房租、水电物管费	6,577,027.07	5,852,261.92
应收暂付款	34,131,766.79	9,750,147.38
其他	17,162,422.36	18,285,062.17
合计	130,129,401.06	146,217,892.82

**(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)	
2022年1月1日余额	4,943,076.89	1,770,221.55	22,793,274.92	29,506,573.36
2022年1月1日余额在本期	4,943,076.89	1,770,221.55	22,793,274.92	29,506,573.36
--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	-267,214.50	-435,743.44	-2,409,432.90	-3,112,390.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	4,675,862.39	1,334,478.11	20,383,842.02	26,394,182.52

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	
按单项计提坏账准备	3,837,641.91					3,837,641.91
按组合计提坏账准备	25,668,931.45	-3,112,390.84				22,556,540.61
合计	29,506,573.36	-3,112,390.84				26,394,182.52

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
杭州电子商务产业发展有限公司	应收暂付款	9,294,689.68	1 年以内	7.14	464,734.48
北京当当科文电子商务有限公司	待提现货款、保证金	4,282,918.01	1 年以内	3.29	214,145.90
高等教育出版社有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	2.31	150,000.00
义乌市城市投资建设集团有限公司	保证金	2,596,750.50	3 年以内	2.00	2,596,750.50
江苏京东信息技术有限公司	待提现货款、保证金	2,449,207.18	1 年以内	1.88	122,460.36
合计	/	21,623,565.37	/	16.62	3,548,091.24

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	191,227,395.19	3,957,539.59	187,269,855.60	130,464,229.54	3,377,852.61	127,086,376.93
在产品	242,831,395.71		242,831,395.71	311,148,136.26		311,148,136.26
库存商品	2,643,955,022.77	317,613,181.26	2,326,341,841.51	2,523,579,377.83	318,024,828.34	2,205,554,549.49
发出商品	987,717,432.80	197,814,411.27	789,903,021.53	878,941,285.04	179,381,407.88	699,559,877.16
周转材料	7,656,151.38		7,656,151.38	7,474,498.78		7,474,498.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他				59,428.63		59,428.63
合计	4,073,387,397.85	519,385,132.12	3,554,002,265.73	3,851,666,956.08	500,784,088.83	3,350,882,867.25

### (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	3,377,852.61	606,855.60		27,168.62		3,957,539.59
在产品						
库存商品	318,024,828.34	6,366,153.28		6,777,800.36		317,613,181.26
发出商品	179,381,407.88	24,873,098.57		6,440,095.18		197,814,411.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他						
合计	500,784,088.83	31,846,107.45		13,245,064.16		519,385,132.12

### (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

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

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	3,243,132.60	6,986,119.15
待抵扣税款及预缴税款	85,170,551.52	115,147,622.86
其他	1,089,706.38	908.98
合计	89,503,390.50	122,134,650.99

其他说明：

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 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

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
中金易云科技有限责任公司	11,224,235.05			-2,844,666.82						8,379,568.23	
小计	11,224,235.05			-2,844,666.82						8,379,568.23	
二、联营企业											
中电联合（北京）图书销售	1,447,980.00			-366,837.66						1,081,142.34	

有限公司											
北京读蜜文化传媒有限公司	4,743,071.66			-110,427.39						4,632,644.27	
浙江教育书店有限公司	700,000.00									700,000.00	700,000.00
浙江新华彩色印刷有限公司	20,919,651.76			55,629.58						20,975,281.34	
杭州印校印务有限公司	8,766,654.86			156,387.99						8,923,042.85	
浙江新世纪电子音像发行有限公司	6,805,094.89			946,234.34						7,751,329.23	
杭州天字网络科技有限公司	1,536,578.66			-1,173,784.38						362,794.28	
杭州四为健康科技集团有限公司	47,057,042.91			-753,847.79						46,303,195.12	
新华互联电子商务有限责任公司	380,954.03			-165,792.17						215,161.86	
杭州国培教育科技有限公司	979,095.59			58,254.27						1,037,349.86	
浙江灿龙网络科技有限公司	201,640.60			44,082.39						245,722.99	
杭州稚云教育科技有限公司	0.00			99,849.28				1,750,000.00		1,849,849.28	
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00			1,106,383.53						151,106,383.53	
小计	243,537,764.96			-103,868.01				1,750,000.00		245,183,896.95	700,000.00
合计	254,762,000.01			-2,948,534.83				1,750,000.00		253,563,465.18	700,000.00

其他说明

无

## 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

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	206,965,514.71	209,904,743.99

其中：理财产品		
权益工具投资	206,965,514.71	209,904,743.99
其他		
合计	206,965,514.71	209,904,743.99

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	403,730,345.52	171,021,643.89		574,751,989.41
2.本期增加金额	66,319,751.92	13,900,652.92		80,220,404.84
(1) 外购	57,009.76			57,009.76
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	66,262,742.16	13,900,652.92		80,163,395.08
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	334,691.26	4,380,080.30		4,714,771.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	334,691.26	4,380,080.30		4,714,771.56
4.期末余额	469,715,406.18	180,542,216.51		650,257,622.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	186,380,721.74	66,294,486.67		252,675,208.41
2.本期增加金额	42,942,573.52	7,467,202.08		50,409,775.60
(1) 计提或摊销	5,538,295.99	1,879,991.73		7,418,287.72
(2) 固定资产\无形资产转入	37,404,277.53	5,587,210.35		42,991,487.88
3.本期减少金额	207,122.58	2,305,263.18		2,512,385.76
(1) 处置				
(2) 其他转出	207,122.58	2,305,263.18		2,512,385.76
4.期末余额	229,116,172.68	71,456,425.57		300,572,598.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	240,599,233.50	109,085,790.94		349,685,024.44
2.期初账面价值	217,349,623.78	104,727,157.22		322,076,781.00

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物及土地使用权	1,325,944.39	手续尚未办理完成

合计	1,325,944.39
----	--------------

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	2,539,740,981.55	2,543,082,849.97
固定资产清理		
合计	2,539,740,981.55	2,543,082,849.97

其他说明：

无

**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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,490,293,695.93	417,415,637.82	61,935,843.35	248,751,203.60	4,218,396,380.70
2.本期增加金额	77,874,407.65	6,018,988.28	2,128,947.22	3,969,087.77	89,991,430.92
(1) 购置	3,140,097.82	6,018,988.28	2,128,947.22	3,969,087.77	15,257,121.09
(2) 在建工程转入	74,399,618.57				74,399,618.57
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	334,691.26				334,691.26
3.本期减少金额	66,703,757.62	1,508,606.83	1,615,162.63	2,580,636.14	72,408,163.22
(1) 处置或报废	441,015.46	1,508,606.83	1,615,162.63	2,580,636.14	6,145,421.06
(2) 转入投资性房地产	66,262,742.16				66,262,742.16
(3) 合并处置					
4.期末余额	3,501,464,345.96	421,926,019.27	62,449,627.94	250,139,655.23	4,235,979,648.40
二、累计折旧					
1.期初余额	1,101,278,323.86	331,094,531.78	51,153,058.24	191,576,837.04	1,675,102,750.92
2.本期增加金额	45,242,352.24	8,981,774.19	1,226,931.56	8,601,644.13	64,052,702.12
(1) 计提	45,035,229.66	8,981,774.19	1,226,931.56	8,601,644.13	63,845,579.54
(2) 投资性房地产转入	207,122.58				207,122.58
(3) 合并增加					
3.本期减少金额	37,619,861.15	1,508,139.95	1,520,962.55	2,478,602.35	43,127,566.00
(1) 处置或报废	215,583.62	1,508,139.95	1,520,962.55	2,478,602.35	5,723,288.47
(2) 转入投资性房地产	37,404,277.53				37,404,277.53
(3) 合并处置					
4.期末余额	1,108,900,814.95	338,568,166.02	50,859,027.25	197,699,878.82	1,696,027,887.04

三、减值准备					
1.期初余额		210,779.81			210,779.81
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		210,779.81			210,779.81
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,392,563,531.01	83,147,073.44	11,590,600.69	52,439,776.41	2,539,740,981.55
2.期初账面价值	2,389,015,372.07	86,110,326.23	10,782,785.11	57,174,366.56	2,543,082,849.97

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大关西六苑 2 幢 3 单元 301 室	383,688.22	办证资料尚不齐全
博库书城下沙门市房	8,869,475.22	国有资产划拨，权证尚未过户
浙江图书音像发行大厦	23,146,990.27	国有资产划拨，权证尚未过户
嵊州书城文化综合大楼	56,168,700.03	权证尚在办理中
浙江杭州市新华书店等门市物业	16,275,890.67	办证资料尚不齐全
台州市新华书店文化综合楼	72,423,990.81	权证尚在办理中
合计	177,268,735.22	

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	768,067,607.73	765,293,707.55
工程物资		
合计	768,067,607.73	765,293,707.55

其他说明：

无

**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
嘉兴文化传媒广场项目	6,339,376.00		6,339,376.00	6,293,342.00		6,293,342.00
浙江数字出版印刷大楼	695,856,068.16		695,856,068.16	635,211,008.61		635,211,008.61
台州市新华书店文化综合楼				70,840,280.30		70,840,280.30
海宁博库文化产业园	8,957,894.90		8,957,894.90	8,957,894.90		8,957,894.90
其他零星项目	56,914,268.67		56,914,268.67	43,991,181.74		43,991,181.74
合计	768,067,607.73		768,067,607.73	765,293,707.55		765,293,707.55

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：万元 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
嘉兴文化传媒广场项目	55,718.79	629.33	4.60			633.94	68.14	70.01				自筹
浙江数字出版印刷大楼	87,700.00	63,521.10	6,064.51			69,585.61	79.35	95.00	3,013.84	760.44	4.26	自筹
台州市新华书店文化综合楼项目	12,000.00	7,084.03	101.73	7,185.76			76.63	100.00				自筹
海宁博库文化产业园	15,000.00	895.79				895.79	7.00	10.00				自筹
合计	170,418.79	72,130.25	6,170.84	7,185.76		71,115.33	/	/	3,013.84	760.44	/	/

注：海宁博库信息技术有限公司海宁博库文化产业园项目工程用地可能被政府征收，导致项目施工暂停。

**(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**

□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	118,325,345.94	118,325,345.94
2.本期增加金额	28,511,947.89	28,511,947.89
(1)租入	28,511,947.89	28,511,947.89
3.本期减少金额	6,457,530.17	6,457,530.17
(1)处置	6,457,530.17	6,457,530.17
4.期末余额	140,379,763.66	140,379,763.66
二、累计折旧		
1.期初余额	32,695,035.14	32,695,035.14
2.本期增加金额	20,977,843.35	20,977,843.35
(1)计提	20,977,843.35	20,977,843.35
3.本期减少金额	3,578,881.59	3,578,881.59
(1)处置	3,578,881.59	3,578,881.59
4.期末余额	50,093,996.90	50,093,996.90
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	90,285,766.76	90,285,766.76
2.期初账面价值	85,630,310.80	85,630,310.80

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	专利权	非专利技术	软件	车位使用权	特许使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,232,622,608.58			33,410,572.58	920,000.00	7,564,227.30	1,274,517,408.46
2.本期增加金额	4,380,080.30			246,264.16		24,120.00	4,650,464.46
(1)购置				246,264.16		24,120.00	270,384.16
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)投资性房地产转入	4,380,080.30						4,380,080.30
3.本期减少金额	13,900,652.92			102,060.21		22,528.30	14,025,241.43
(1)处置				102,060.21		22,528.30	124,588.51
(2)转入投资性房地产	13,900,652.92						13,900,652.92
4.期末余额	1,223,102,035.96			33,554,776.53	920,000.00	7,565,819.00	1,265,142,631.49
二、累计摊销							
1.期初余额	405,016,968.28			14,508,139.44	467,800.48	1,673,197.61	421,666,105.81
2.本期增加金额	17,200,763.61			2,764,118.49	16,700.04	406,742.33	20,388,324.47
(1)计提	14,895,500.43			2,764,118.49	16,700.04	406,742.33	18,083,061.29
(2)投资性房地产转入	2,305,263.18						2,305,263.18
3.本期减少金额	5,587,210.35			102,060.21		12,015.36	5,701,285.92
(1)处置				102,060.21		12,015.36	114,075.57
(2)转入投资性房地产	5,587,210.35						5,587,210.35
4.期末余额	416,630,521.54			17,170,197.72	484,500.52	2,067,924.58	436,353,144.36
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	806,471,514.42			16,384,578.81	435,499.48	5,497,894.42	828,789,487.13
2.期初账面价值	827,605,640.30			18,902,433.14	452,199.52	5,891,029.69	852,851,302.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江杭州市新华书店等门店的土地使用权	9,438,411.61	手续尚未办理完成
合计	9,438,411.61	

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 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		处置		
NEW FRONTIER PUBLISHING PTY LTD（澳大利亚新前沿出版社）	11,538,621.08					11,538,621.08
合计	11,538,621.08					11,538,621.08

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
NEW FRONTIER PUBLISHING PTY LTD（澳大利亚新前沿出版社）	11,538,621.08					11,538,621.08
合计	11,538,621.08					11,538,621.08

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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
装修、房屋改良	76,940,471.12	2,165,170.62	8,307,970.63		70,797,671.11
方正字体使用费	46,706.00		14,011.80		32,694.20
其他	586,439.18	99,056.60	102,139.56		583,356.22
合计	77,573,616.30	2,264,227.22	8,424,121.99		71,413,721.53

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	37,888,128.01	9,324,291.67	40,731,014.33	10,038,716.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	9,928,263.07	2,308,457.46	9,928,263.07	2,308,457.46
应付职工薪酬	5,181,456.23	1,259,547.98	5,181,456.23	1,259,547.98
递延收益	5,250,000.00	1,312,500.00	5,250,000.00	1,312,500.00
合计	58,247,847.31	14,204,797.11	61,090,733.63	14,919,221.64

#### (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
一次性税前扣除的固定 值差	10,616,680.11	2,654,170.04	10,616,680.11	2,654,170.04
其他非流动金融资产公 允价值变动			4,523,354.35	1,130,838.59
合计	10,616,680.11	2,654,170.04	15,140,034.46	3,785,008.63

#### (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	67,039,593.63	67,245,443.18
可抵扣亏损	75,607,331.43	80,152,798.81
合计	142,646,925.06	147,398,241.99

## (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
2022 年	21,584,565.63	26,130,033.01	
2023 年	19,741,813.99	19,741,813.99	
2024 年	8,748,964.88	8,748,964.88	
2025 年	6,602,764.47	6,602,764.47	
2026 年	18,929,222.46	18,929,222.46	
合计	75,607,331.43	80,152,798.81	/

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
预付长期资产购置款	7,079,632.34		7,079,632.34	7,154,558.18		7,154,558.18
拆迁补偿用房	48,414,596.85		48,414,596.85	48,414,596.85		48,414,596.85
购房款 <sup>[注]</sup>	43,740,000.00	43,740,000.00		43,740,000.00	43,740,000.00	
合计	99,234,229.19	43,740,000.00	55,494,229.19	99,309,155.03	43,740,000.00	55,569,155.03

其他说明：

[注] 本公司之孙公司浙江湖州市新华书店有限公司（以下简称湖州新华书店）与湖州悦文置业有限公司（以下简称悦文置业）签订《商品房买卖合同》，合同约定湖州新华书店购置悦文置业开发的湖州书城项目，购房总价款 48,608,420.00 元，合同约定该项目于 2013 年 1 月 30 日前建成并交付，湖州新华书店预付悦文置业购房款 43,740,000.00 元。由于悦文置业发生了安全事故以及施工管理存在重大安全隐患，该项目一直处于停工状态，其主体大楼土建已完工，外立面工程、配套设施和设备的施工等尚未完成。

湖州新华书店就该项目对悦文置业向浙江省湖州市吴兴区人民法院（以下简称吴兴区人民法院）提起诉讼，根据吴兴区人民法院 2019 年 1 月 16 日出具的民事判决书，要求悦文置业继续履行商品房买卖合同，并支付违约金及利息。根据吴兴区人民法院出具的《执行回告书》，吴兴区人民法院已对悦文置业相关资产进行查封或冻结，但相关资产因抵押等原因无法强制执行，因此湖州新华书店在 2019 年末对预付悦文置业的购房款 43,740,000.00 元全额计提减值准备。

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	3,606,187.50	3,606,187.50
保证借款	4,407,562.50	4,407,562.50
信用借款		
合计	8,013,750.00	8,013,750.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	57,756,435.78	145,867,182.35
银行承兑汇票		
合计	57,756,435.78	145,867,182.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,952,591,225.25	5,257,569,678.87
费用款	23,664,166.90	49,219,611.36
设备工程款	93,121,412.08	107,505,206.52
其他	137,861.16	546,405.17
合计	6,069,514,665.39	5,414,840,901.92

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	46,098,191.91	43,451,010.56
合计	46,098,191.91	43,451,010.56

**(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
货款	959,540,166.44	915,317,492.66
合计	959,540,166.44	915,317,492.66

**(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	446,771,120.24	612,699,406.55	682,478,608.81	376,991,917.98
二、离职后福利-设定提存计划	8,644,563.67	77,374,703.95	77,583,798.86	8,435,468.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	455,415,683.91	690,074,110.50	760,062,407.67	385,427,386.74

**(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	391,420,840.31	491,834,309.33	562,255,776.65	320,999,372.99
二、职工福利费	92,071.50	33,043,320.29	33,006,482.30	128,909.49
三、社会保险费	6,460,547.81	36,648,566.67	36,180,846.35	6,928,268.13
其中：医疗保险费	5,572,717.31	32,855,041.98	33,671,620.38	4,756,138.91
工伤保险费	188,881.84	1,099,286.75	1,104,294.74	183,873.85

生育保险费	237,729.80	74,817.27	81,134.55	231,412.52
补充医疗保险	461,218.86	2,333,649.64	1,038,025.65	1,756,842.85
其他		285,771.03	285,771.03	
四、住房公积金	2,290,345.01	43,337,710.00	43,492,376.00	2,135,679.01
五、工会经费和职工教育经费	46,500,974.61	7,835,500.25	7,543,127.50	46,793,347.36
六、短期带薪缺勤	6,341.00			6,341.00
七、短期利润分享计划				
合计	446,771,120.24	612,699,406.55	682,478,608.81	376,991,917.98

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,768,776.81	56,806,388.58	57,567,156.15	7,008,009.24
2、失业保险费	593,267.49	1,906,368.36	1,927,847.19	571,788.66
3、企业年金缴费	282,519.37	18,661,947.01	18,088,795.52	855,670.86
合计	8,644,563.67	77,374,703.95	77,583,798.86	8,435,468.76

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,032,679.80	17,913,869.00
企业所得税	4,737,732.01	36,222,364.15
个人所得税	4,299,410.07	6,711,240.95
城市维护建设税	1,742,434.37	1,218,556.26
房产税	9,763,492.19	20,880,663.38
土地使用税	963,897.18	4,581,249.01
教育费附加	755,367.48	530,012.67
地方教育附加	509,144.43	354,701.77
印花税	474,880.17	1,016,506.56
文化事业建设费	124,277.25	18,600.00
其他税费	184,489.80	105,594.34
合计	57,587,804.75	89,553,358.09

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	576,000,083.52	

其他应付款	773,166,773.35	720,267,000.88
合计	1,349,166,856.87	720,267,000.88

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	576,000,083.52	
合计	576,000,083.52	

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：

无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	93,107,068.80	97,734,957.55
应付费用类款项	39,827,467.46	16,408,954.47
改制提留费用	508,723,971.20	507,918,422.40
其他	131,508,265.89	98,204,666.46
合计	773,166,773.35	720,267,000.88

##### (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
改制提留费用	500,565,665.75	需按年度逐步支付
合计	500,565,665.75	/

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	556,195.84	425,000.01
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	26,135,551.07	26,533,226.87
合计	26,691,746.91	26,958,226.88

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,716,077.01	6,411,782.50
其他		86,902.97
合计	6,716,077.01	6,498,685.47

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	393,722,001.75	326,504,482.15
信用借款		
合计	393,722,001.75	326,504,482.15

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

公司全资子公司印刷集团因浙江数字出版印刷大楼项目建设需要，与中国工商银行股份有限公司杭州羊坝头支行签订《固定资产借款合同》申请建设贷款人民币 50,000 万元，自 2018 年 9 月 3 日起，贷款期限 10 年，贷款利率按中国人民银行基准贷款利率或加浮动幅度确定。

#### 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
尚未支付的租赁付款额	64,486,373.02	54,970,829.31
减：未确认融资费用	5,607,817.79	5,369,681.47
合计	58,878,555.23	49,601,147.84

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		
专项应付款	206,012,165.14	222,012,165.14
合计	206,012,165.14	222,012,165.14

其他说明：

无

## 长期应付款

□适用 √不适用

## 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
应交划拨土地出让金	12,971,380.00			12,971,380.00	
房产拆迁补偿款	43,780,203.07			43,780,203.07	
财政国有资本金投入	164,465,200.00		16,000,000.00	148,465,200.00	
其他	795,382.07			795,382.07	
合计	222,012,165.14		16,000,000.00	206,012,165.14	/

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

#### 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	115,685,098.83	20,521,000.00	12,259,161.28	123,946,937.55	专项补助
合计	115,685,098.83	20,521,000.00	12,259,161.28	123,946,937.55	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
出版物印制生产线 智能化、绿色化、数 字化提升改造项目	5,250,000.00			500,000.00		4,750,000.00	与资产 相关
博库网移动多媒体 电子商务平台补助	3,441,666.87			349,999.98		3,091,666.89	与资产 相关
企业并购重组奖励 资金	1,963,345.49			28,872.72		1,934,472.77	与资产 相关
2015 年度中央补助 文化产业发展专项 资金-基于 CNONIX 标准的数据综合信 息开放式服务平台	8,281,458.68			471,999.96		7,809,458.72	与资产 相关
嘉兴文化传媒广场 项目补助	44,181,703.07			684,144.62		43,497,558.45	与资产 相关
其他工程补助	1,554,200.00					1,554,200.00	与资产 相关
基于核心素养的教育 服务平台建设专 项补助	3,119,426.76			743,063.85		2,376,362.91	与收益 相关

《之江新语》外文版出版工程经费资助	4,500,000.00			3,000,000.00		1,500,000.00	与收益相关
图书补助	36,921,166.66	20,421,000.00		6,380,452.83		50,961,713.83	与收益相关
其他补助	6,472,131.30	100,000.00		100,627.32		6,471,503.98	与收益相关
合计	115,685,098.83	20,521,000.00		12,259,161.28		123,946,937.55	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,222,222,223						2,222,222,223

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）	4,938,447,723.11			4,938,447,723.11
其他资本公积	54,390,557.05	16,000,000.00		70,390,557.05
合计	4,992,838,280.16	16,000,000.00		5,008,838,280.16

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								
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								
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	-6,508,968.48	1,174,499.75				1,180,929.65	-6,429.90	-5,328,038.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-6,508,968.48	1,174,499.75				1,180,929.65	-6,429.90	-5,328,038.83
其他综合收益合计	-6,508,968.48	1,174,499.75				1,180,929.65	-6,429.90	-5,328,038.83

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	224,520,030.95			224,520,030.95

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	224,520,030.95		224,520,030.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司净利润的10%提取

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,572,164,169.33	3,314,540,162.36
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	4,572,164,169.33	3,314,540,162.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	679,016,462.96	1,317,067,651.75
减：提取法定盈余公积		59,443,644.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	711,111,111.36	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,540,069,520.93	4,572,164,169.33

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,279,926,086.86	3,874,535,779.23	4,844,101,890.63	3,529,690,071.26
其他业务	116,215,775.11	30,160,896.79	118,572,023.96	23,703,966.21
合计	5,396,141,861.97	3,904,696,676.02	4,962,673,914.59	3,553,394,037.47

### (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

## 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	2,440,078.38	3,295,734.84
教育费附加	1,058,025.28	1,444,166.20
房产税	15,700,048.42	17,289,453.27
土地使用税	3,521,093.27	1,804,675.50
车船使用税	29,940.39	33,386.96
印花税	2,324,170.41	2,078,133.50
地方教育费附加	705,382.09	965,823.60
其他	556,178.26	6,706.97
合计	26,334,916.50	26,918,080.84

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	350,496,318.67	331,431,730.04
代理代销劳务手续费	33,847,127.73	33,266,204.67
业务宣传费	61,607,509.16	54,322,407.19
教材服务费	25,122,823.81	22,780,434.59
租赁费	2,372,609.20	2,202,220.85
包装费用	15,192,446.22	12,020,855.85
修理费	2,429,711.73	2,365,708.80
物管费	5,282,347.06	5,558,355.25
广告费	1,992,247.52	2,504,724.40
差旅费	951,225.86	2,291,428.02
办公费	3,388,064.10	1,974,106.11
业务招待费	701,067.82	1,227,418.69
邮电费	1,352,596.20	1,367,118.99
车辆费用	1,313,846.13	1,270,149.94
其他	37,672,323.76	44,894,633.98
合计	543,722,264.97	519,477,497.37

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	232,631,600.25	209,835,852.20
折旧费	63,053,631.50	53,129,544.88
无形资产摊销	15,711,026.80	16,578,135.93
租赁费	11,697,933.32	14,314,120.56
长期待摊费用	8,424,121.99	6,961,095.73
办公费	6,785,813.44	7,727,717.50
审计咨询律师等费用	2,097,679.13	4,729,418.73
修理费	1,446,037.31	2,358,786.93
水电能源费	3,782,151.19	4,376,186.63
残疾人就业保障金	568,837.06	601,979.58
差旅费	484,793.60	1,767,422.41
保险费	969,065.56	1,192,698.36
邮电费	1,230,883.69	1,194,385.90
业务招待费	1,030,998.30	1,949,026.09
其他	25,239,665.63	22,678,568.13
合计	375,154,238.77	349,394,939.56

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
研发人员薪酬	7,134,826.73	2,442,792.23
折旧与摊销	178,874.88	
设备购置款		
版权使用费		
研发物料销售	131,138.96	
委外研发费用	1,164,201.74	80,506.93
其他	21,704.23	
合计	8,630,746.54	2,523,299.16

其他说明：

报告期内子公司新增研发项目，费用发生额同比有较大增长。

#### 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
利息费用	1,982,409.33	190,008.00
减：利息收入	143,021,437.00	90,224,735.53
汇兑损益	14,376.64	279,643.22
其他	2,939,812.66	6,067,335.02
合计	-138,084,838.37	-83,687,749.29

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
与资产相关的政府补助	2,035,017.28	2,035,017.28
与收益相关的政府补助	24,649,395.93	14,861,161.76
手续费收入返还	513,861.97	445,617.93
合计	27,198,275.18	17,341,796.97

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
权益法核算的长期股权投资收益	-2,948,534.83	217,885.84
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	18,920,750.99	5,380,468.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	15,972,216.16	5,598,354.33

其他说明：

本期交易性金融资产在持有期间的投资收益主要为理财产品投资收益，发生额18,778,788.10元

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,939,229.28	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益		
合计	-2,939,229.28	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-11,230,151.98	-13,631,815.70
其他应收款坏账损失	3,112,390.84	-972,894.93
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-8,117,761.14	-14,604,710.63

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	-852,533.76	-370,607.44
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	31,846,107.45	7,609,141.24
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		
十二、其他		
合计	30,993,573.69	7,238,533.80

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,739,473.24	82,489.53
无形资产处置收益		
持有待售资产处置收益		
合计	3,739,473.24	82,489.53

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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	5,198.88	881.56	5,198.88
其中：固定资产处置利得	5,198.88	881.56	5,198.88
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		33,688.30	
政府补助			
无需支付款项	213,433.98	363,775.02	213,433.98
商品残值及废品收入	419,586.44	2,671.10	419,586.44
罚没收入	1,241,563.25	358,646.81	1,241,563.25
其他	3,379,763.27	1,810,752.94	3,379,763.27
合计	5,259,545.82	2,570,415.73	5,259,545.82

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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	88,290.36	253,918.46	88,290.36
其中：固定资产处置损失	88,290.36	253,918.46	88,290.36
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	957,906.05	432,012.91	957,906.05
赔偿支出	593,852.24	213,510.00	593,852.24
罚款、滞纳金支出	49,855.58	20,899.78	49,855.58
其他	188,590.67	356,618.15	188,590.67
合计	1,878,494.90	1,276,959.30	1,878,494.90

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	3,637,273.67	12,891,375.69
递延所得税费用		-22,255.36
合计	3,637,273.67	12,869,120.33

## (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	683,928,308.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	170,982,077.23
子公司适用不同税率的影响	-3,889,681.17
调整以前期间所得税的影响	338,572.04
非应税收入的影响	-162,964,275.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,765,466.28
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	936,047.76
所得税费用	3,637,273.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、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
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金		116,524.06
政府补助	34,946,251.93	16,265,869.69
利息收入	143,021,437.00	90,224,735.53
租金收入	84,711,891.26	89,418,206.50
押金、保证金	6,120,822.19	4,925,575.99
其他	115,847,861.09	329,153,241.03
合计	384,648,263.47	530,104,152.79

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

支付的往来款		
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	891,466.62	
支付的定金、押金、保证金等	4,627,888.75	3,509,210.45
支付的改制提留款	7,352,756.65	7,679,050.98
制度的销售费用	193,225,946.30	188,045,767.33
支付的管理费用及研发费用	56,519,764.19	62,970,817.75
支付的手续费等	2,939,812.66	6,067,335.02
罚款滞纳金、捐赠支出	49,855.58	20,899.78
其他	23,323,441.20	55,996,538.08
合计	288,930,931.95	324,289,619.39

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
支付租赁负债	13,181,817.21	3,174,737.73
合计	13,181,817.21	3,174,737.73

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	680,291,035.26	584,257,541.98
加：资产减值准备	8,117,761.14	14,604,710.63
信用减值损失	30,993,573.69	7,238,533.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,845,579.54	61,653,185.36
使用权资产摊销	20,977,843.35	16,347,517.57
无形资产摊销	18,083,061.29	16,578,135.93
长期待摊费用摊销	8,424,121.99	6,961,095.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-3,739,473.24	-82,489.53

益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-93,489.24	-254,800.02
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	2,939,229.28	
财务费用(收益以“－”号填列)	1,996,785.97	469,651.22
投资损失(收益以“－”号填列)	-15,972,216.16	-5,598,354.33
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	714,424.53	84,150.65
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,130,838.59	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-203,119,398.48	-155,542,076.41
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-194,758,954.41	-167,302,103.43
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	578,979,979.97	644,659,337.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	996,549,025.89	1,024,074,037.07
<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	11,438,255,671.27	6,453,286,759.26
减: 现金的期初余额	10,031,046,960.11	6,955,245,994.83
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,407,208,711.16	-501,959,235.57

## (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	11,438,255,671.27	10,031,046,960.11
其中: 库存现金	375,974.06	358,862.54
可随时用于支付的银行存款	11,423,166,858.40	10,030,688,097.57
可随时用于支付的其他货币资金	14,712,838.81	
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	11,438,255,671.27	10,031,046,960.11
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 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	42,035,783.58	其他货币资金中银行承兑汇票保证金 6,567,186.86 元，住房维修资金及单位住房资金 28,565,092.14 元，履约保证金 6,903,504.58 元，合计 42,035,783.58 元。
合计	42,035,783.58	/

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	-	-	7,211,395.86
其中：美元	873,101.84	6.7114	5,859,735.69
欧元	63,846.00	7.0084	447,458.31
日元	5,496,021.00	0.0491	270,052.49
英镑	77,938.84	8.1365	634,149.37
应收账款			2,229,021.86
其中：美元			
欧元	555.00	7.0084	3,889.66
港币			
英镑	68,669.17	8.1365	558,726.70
澳元	361,123.74	4.6145	1,666,405.50
应付账款	-	-	2,110,606.48
其中：美元	9,793.37	6.7114	65,727.22
英镑	56,671.82	8.1365	461,110.26
澳元	315,112.27	4.6145	1,454,085.57
欧元	18,504.00	7.0084	129,683.43
其他应付款			10,497,315.86
其中：英镑	1,241,141.99	8.1365	10,098,551.80
澳元	76,765.13	4.6145	354,232.69
欧元	6,354.00	7.0084	44,531.37
其他应收款			31334.08
其中：日元	93,700.00	0.0491	4,604.04
欧元	3,814.00	7.0084	26,730.04

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
出版物印制生产线智能化、绿色化、数字化提升改造项目		递延收益	500,000.00
博库网移动多媒体电子商务平台补助		递延收益	349,999.98
企业并购重组奖励资金		递延收益	28,872.72
2015 年度中央补助文化产业发展专项资金--基于 CNONIX 标准的数据综合信息开放式服务平台		递延收益	471,999.96
嘉兴文化传媒广场项目建设补助		递延收益	684,144.62
基于核心素养的教育服务平台建设专项补助		递延收益	743,063.85
《之江新语》外文版出版工程经费资助		递延收益	3,000,000.00
图书补助	20,421,000.00	递延收益	6,380,452.83
其他补助	100,000.00	递延收益	100,627.32
上市补助款	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
稳岗补贴	3,030,706.01	其他收益	3,030,706.01
公共文化服务补助项目专项资金补贴	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
其他税费返还	1,201,819.21	其他收益	1,201,819.21
图书补助	1,106,415.09	其他收益	1,106,415.09
商务局补贴款	1,077,228.00	其他收益	1,077,228.00
实体书店补助	590,700.00	其他收益	590,700.00
纾困帮扶资金	331,280.62	其他收益	331,280.62
以工代训补贴	22,000.00	其他收益	22,000.00
其他	2,065,103.00	其他收益	2,065,103.00

#### 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

**合并范围减少：**

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产 (元)	期初至处置日 净利润 (元)
嘉兴市新华才艺培训中心	清算注销	2022 年 2 月 15 日	155,606.53	26.84
杭州稚云教育科技有限公司	董事变更， 失去控制权	2022 年 4 月 8 日	3,665,325.49	-224,550.50

**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	
浙江人民出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
北京之江文化传媒有限公司	北京	北京	文化服务		100.00	设立
浙江人民美术出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江科学技术出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江文艺出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江闻艺图书发行有限公司	杭州	杭州	出版发行		100.00	设立
浙江少年儿童出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
ZJJ&COVERSEAS MANAGEMENT (SINGAPORE)PTE.LTD.（浙少海外管理（新加坡）有限公司）	新加坡	新加坡	投资管理		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
NEW FRONTIER PUBLISHING PTY.LTD.（澳大利亚新前沿出版社）	澳大利亚	澳大利亚	出版发行		100.00	非同一控制下企业合并
NEW FRONTIER PUBLISHING EUROPE.LTD.（新前沿出版社欧洲公司）	英国	英国	出版发行		100.00	设立
浙江教育出版社集团有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江新之江教育文化有限公司	杭州	杭州	图书销售		80.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
北京浙教教育科技有限公司	北京	北京	图书销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江《职业教育》杂志社有限公司	杭州	杭州	期刊出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江未来教育书社有限公司	杭州	杭州	图书销售、餐饮服务		75.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江青云在线教育科技有限公司[注]	杭州	杭州	图书销售、电信服务	31.43	55.31	同一控制下企业合并（无偿划转）
上海世音文化传播有限公司	上海	上海	文化服务		41.00	设立
浙江电子音像出版社有限公司	杭州	杭州	电子音像出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州稚云教育科技有限公司	杭州	杭州	培训服务		35.00	设立
浙江古籍出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江摄影出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江印刷集团有限公司	杭州	杭州	印刷	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江新华数码印务有限公司	杭州	杭州	印刷		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）

浙江新华印刷技术有限公司	杭州	杭州	印刷		55.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江新华广告有限公司	杭州	杭州	广告		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团有限公司	杭州	杭州	图书等出版物发行	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江杭州市新华书店有限公司	杭州	杭州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江萧山新华书店有限公司	萧山	萧山	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江桐庐县新华书店有限公司	桐庐	桐庐	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江富阳新华书店有限公司	富阳	富阳	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江临安新华书店有限公司	临安	临安	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江余杭新华书店有限公司	余杭	余杭	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江建德市新华书店有限公司	建德	建德	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江淳安县新华书店有限公司	淳安	淳安	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江温州市新华书店有限公司	温州	温州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江乐清市新华书店有限公司	乐清	乐清	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江永嘉县新华书店有限公司	永嘉	永嘉	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江瑞安市新华书店有限公司	瑞安	瑞安	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江平阳县新华书店有限公司	平阳	平阳	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江苍南县新华书店有限公司	苍南	苍南	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江文成县新华书店有限公司	文成	文成	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江泰顺县新华书店有限公司	泰顺	泰顺	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江嘉兴市新华书店有限公司	嘉兴	嘉兴	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	嘉兴	嘉兴	酒店管理		80.00	设立
浙江嘉善县新华书店有限公司	嘉善	嘉善	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江平湖市新华书店有限公司	平湖	平湖	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江海宁市新华书店有限公司	海宁	海宁	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江海盐县新华书店有限公司	海盐	海盐	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江桐乡市新华书店有限公司	桐乡	桐乡	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）

浙江湖州市新华书店有限公司	湖州	湖州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江德清县新华书店有限公司	德清	德清	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江长兴县新华书店有限公司	长兴	长兴	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江安吉县新华书店有限公司	安吉	安吉	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江绍兴市新华书店有限公司	绍兴	绍兴	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江柯桥新华书店有限公司	柯桥	柯桥	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江上虞新华书店有限公司	上虞	上虞	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江嵊州市新华书店有限公司	嵊州	嵊州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江新昌县新华书店有限公司	新昌	新昌	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江诸暨市新华书店有限公司	诸暨	诸暨	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江金华市新华书店有限公司	金华	金华	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江兰溪市新华书店有限公司	兰溪	兰溪	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江永康市新华书店有限公司	永康	永康	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江武义县新华书店有限公司	武义	武义	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江东阳市新华书店有限公司	东阳	东阳	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江义乌市新华书店有限公司	义乌	义乌	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江浦江县新华书店有限公司	浦江	浦江	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江磐安县新华书店有限公司	磐安	磐安	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江衢州市新华书店有限公司	衢州	衢州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江常山县新华书店有限公司	常山	常山	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江江山市新华书店有限公司	江山	江山	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江开化县新华书店有限公司	开化	开化	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江龙游县新华书店有限公司	龙游	龙游	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江丽水市新华书店有限公司	丽水	丽水	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江青田县新华书店有限公司	青田	青田	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江云和县新华书店有限公司	云和	云和	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）

浙江龙泉市新华书店有限公司	龙泉	龙泉	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江庆元县新华书店有限公司	庆元	庆元	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江缙云县新华书店有限公司	缙云	缙云	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江遂昌县新华书店有限公司	遂昌	遂昌	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江松阳县新华书店有限公司	松阳	松阳	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江景宁畲族自治县新华书店有限公司	景宁	景宁	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江台州市新华书店有限公司	台州	台州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江临海市新华书店有限公司	临海	临海	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江温岭市新华书店有限公司	温岭	温岭	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江仙居县新华书店有限公司	仙居	仙居	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江天台县新华书店有限公司	天台	天台	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江三门县新华书店有限公司	三门	三门	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江玉环市新华书店有限公司	玉环	玉环	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江舟山市新华书店有限公司	舟山	舟山	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江普陀区新华书店有限公司	普陀	普陀	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江岱山县新华书店有限公司	岱山	岱山	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江嵊泗县新华书店有限公司	嵊泗	嵊泗	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	慈溪	慈溪	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团信息技术有限公司	杭州	杭州	图书信息技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省外文书店有限责任公司	杭州	杭州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
博库书城上海有限公司	上海	上海	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团物流配送有限公司	杭州	杭州	仓储服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团馆藏图书有限公司	杭州	杭州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江文华大酒店有限公司	杭州	杭州	酒店、物业等管理		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江文华景澜酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店服务		51.00	设立
浙江新空间研学文化发展有限公司	杭州	杭州	出版物销售		100.00	设立

浙江文源宾馆有限公司	杭州	杭州	酒店服务		100.00	同一控制下企业合并
浙江华硕国际贸易有限责任公司	杭州	杭州	贸易		100.00	同一控制下企业合并
博库数字出版传媒集团有限公司	杭州	杭州	图书等出版物发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州木垛文化创意有限公司	杭州	杭州	批发零售、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州土星文化创意有限公司	杭州	杭州	批发零售、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州火把文化创意有限公司	杭州	杭州	批发零售、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
海宁博库信息技术有限公司	海宁	海宁	信息咨询、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
博库书城有限公司	杭州	杭州	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
湖北博道文化传媒有限公司	鄂州	鄂州	出版物销售		100.00	设立
博库网络有限公司	杭州	杭州	出版物销售		100.00	设立
北京九层文化传媒有限公司	杭州	杭州	文艺创作		100.00	设立
浙江省期刊总社有限公司	杭州	杭州	期刊出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江天下网商网络传媒有限公司	杭州	杭州	传媒		51.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江天下网商营销服务有限公司	杭州	杭州	信息技术		100.00	设立
浙江天下网商教育科技有限公司	杭州	杭州	信息技术		100.00	设立
浙江九层文化传播有限公司	杭州	杭州	广告、策划		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江出版集团数字传媒有限公司	杭州	杭州	互联网出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州集文数字科技有限公司	杭州	杭州	信息服务		51.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
Edition Horizon Oriental（东方地平线出版有限责任公司）	法国	法国	出版发行	60.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江出版集团东京株式会社	日本	日本	出版发行	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
大樟树出版社合同会社	日本	日本	出版发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）

[注] 截至 2021 年 12 月 31 日，浙江青云在线教育科技有限公司现股东为本公司、浙江教育出版社集团有限公司、博库数字出版传媒集团有限公司、北京京师中教集团有限公司和浙江华睿布谷鸟创业投资合伙企业（有限合伙），出资比例分别为 31.43%、47.35%、7.96%、7.96% 和 5.30%。因此本公司合计持有浙江青云在线教育科技有限公司 86.74% 股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

上海世音文化传播有限公司系由浙江教育出版社集团有限公司、上海慧森文化艺术有限公司、自然人周世平共同出资组建，于 2017 年 11 月 20 日在上海市浦东新区市场监督管理局登记注册，注册资本 1,000.00 万元，其中浙江教育出版社集团有限公司认缴出资 410.00 万元，占比 41.00%，上海慧森文化艺术有限公司认缴出资 400.00 万元，占比 40.00%，自然人周世平认缴出资 100.00 万元，占比 10.00%，自然人钟传红认缴出资 90.00 万元，占比 9.00%。根据投资协议书约定，上海世音文化传播有限公司董事会由 5 名董事组成，其中 3 人由浙江教育出版社集团有限公司委派，董事长由浙江教育出版社集团有限公司委派，且上海慧森文化艺术有限公司与自然人周世平为非关联方、非一致行动人，因此浙江教育出版社集团有限公司对上海世音文化传播有限公司形成控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江新之江教育文化有限公司	20.00	325,137.69		1,934,976.63
浙江未来教育书社有限公司	25.00	-42,367.10		499,164.52
浙江青云在线教育科技有限公司	13.26	169,507.64		6,687,450.61
上海世音文化传播有限公司	59.00	-1,135,972.75		2,692,995.76
浙江新华印刷技术有限公司	45.00	133,587.37		3,694,441.63
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	49.00	103,332.93		1,716,855.14
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	20.00	15,208.30		861,123.32
杭州文华景澜酒店管理有限公司	49.00	103,642.05		1,811,662.22
浙江天下网商网络传媒有限公司	49.00	-21,273.36		27,632,793.08
杭州集文数字科技有限公司	49.00	-30,423.37		345,469.77
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	40.00	11,916.97		139,906.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江新之江教育文化有限公司	4,735.28	64.80	4,800.08	3,832.59		3,832.59	2,619.10	65.11	2,684.20	1,879.28		1,879.28
浙江未来教育书社有限公司	222.08	3.53	225.61	25.94		25.94	475.58	3.71	479.28	262.67		262.67
浙江青云在线教育科技有限公司	10,002.47	26.53	10,029.01	4,748.04	237.64	4,985.68	6,811.48	45.63	6,857.11	1,629.68	311.94	1,941.62
上海世音文化传播有限公司	842.22	45.17	887.39	193.11	32.83	225.95	982.28	65.90	1,048.19	177.60	16.61	194.21
浙江新华印刷技术有限公司	1,590.71	547.34	2,138.05	1,239.14	87.14	1,326.28	1,623.13	615.02	2,238.15	1,412.17	43.90	1,456.07
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	534.89	373.70	908.59	2.76		2.76	526.97	373.76	900.73	2.50		2.50
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	359.02		359.02	15.69		15.69	347.79		347.79	25.55		25.55
杭州文华景澜酒店管理有限公司	198.10		198.10	15.31		15.31	187.21		187.21	25.57		25.57
杭州稚云教育科技有限公司							188.64	350.06	538.71	149.72		149.72
浙江天下网商网络传媒有限公司	7,271.65	791.25	8,062.90	2,447.83	110.16	2,557.99	9,597.35	703.24	10,300.50	4,631.46		4,631.46
杭州集文数字科技有限公司	88.11	0.65	88.76	18.25		18.25	116.27	1.08	117.36	40.64		40.64
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	51.44		51.44	17.42		17.42	79.97		79.97	47.33		47.33

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江新之江教育文化有限公司	12,196.59	162.57	162.57	1,325.02	12,149.02	130.57	130.57	1,765.44

浙江未来教育书社有限公司	30.05	-16.95	-16.95	-76.36	104.66	-16.32	-16.32	53.86
浙江青云在线教育科技有限公司	3,214.73	127.83	127.83	-184.21	2,345.94	122.84	122.84	-619.56
上海世音文化传播有限公司	23.04	-192.54	-192.54	-287.77	49.20	-280.34	-280.34	-317.68
浙江新华印刷技术有限公司	1,574.24	29.69	29.69	269.09	1,396.00	43.14	43.14	-43.29
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司		7.60	7.60			-6.03	-6.03	23.84
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	1,454.87	21.09	21.09	-96.97	1,328.40	18.66	18.66	-79.58
杭州文华景澜酒店管理有限公司	30.61	21.15	21.15	-10.37	44.45	27.24	27.24	-3.47
杭州稚云教育科技有限公司					53.72	-51.17	-51.17	-356.39
浙江天下网商网络传媒有限公司	6,738.98	-4.34	-4.34	134.72	7,379.46	498.18	498.18	-1,195.52
杭州集文数字科技有限公司	115.52	-6.21	-6.21	-15.65	234.56	-34.28	-34.28	-10.17
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版 有限责任公司)	13.56	2.98	2.34	-21.63	22.59	0.67	0.67	16.87

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中金易云科技有限责任公司	北京	北京	信息技术		42.50	权益法核算
浙江新华彩色印刷有限公司	杭州	杭州	印刷		40.00	权益法核算
杭州印校印务有限公司	杭州	杭州	印刷		35.00	权益法核算
中电联合(北京)图书销售有限公司	北京	北京	图书等出版物发行		35.00	权益法核算
北京读蜜文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒		30.00	权益法核算
杭州天字网络科技有限公司	杭州	杭州	信息技术		34.00	权益法核算
杭州四为健康科技集团有限公司	杭州	杭州	信息技术		15.00	权益法核算
杭州新世纪电子音像发行有限公司	杭州	杭州	音像电子出版物发行		15.00	权益法核算
新华互联电子商务有限责任公司	北京	北京	电子商务		2.37	权益法核算
浙江教育书店有限公司	杭州	杭州	图书等出版物发行		14.00	权益法核算
杭州国培教育科技有限公司	杭州	杭州	信息咨询及培训服务		40.00	权益法核算
浙江灿龙网络科技有限公司	丽水	丽水	软件开发		20.00	权益法核算
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)	杭州	杭州	私募股权投资基金管理	87.72		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

根据浙江春晓基金的合伙协议,浙江春晓基金设立了由5名委员组成的投资决策委员会,其中普通合伙人上海敦鸿资产管理有限公司有权提名四人,公司作为有限合伙人有权提名一人,浙江春晓基金对外投资的决策需要由投资决策委员会四名以上(含本数)委员同意方可通过,因此公司对浙江春晓基金不能实施控制但具有重大影响,公司对浙江春晓基金按照权益法进行核算。

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

公司对杭州四为健康科技集团有限公司、浙江新世纪电子音像发行有限公司、新华互联电子商务有限责任公司和浙江教育书店有限公司的表决权均小于20%,但公司在上述公司的董事会中均派驻董事,因此认定为公司对上述公司具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中金易云科技有限责任公司		中金易云科技有限责任公司	
流动资产	15,518,483.75		23,635,730.04	
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	7,368,559.78		7,382,040.30	
资产合计	22,887,043.53		31,017,770.34	
流动负债	3,170,412.40		4,607,805.52	
非流动负债				
负债合计	3,170,412.40		4,607,805.52	

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	19,716,631.13		26,409,964.82	
按持股比例计算的净资产份额	8,379,568.23		11,224,235.05	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	8,379,568.23		11,224,235.05	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	183,793.90		4,071,373.80	
财务费用				
所得税费用				
净利润	-6,693,333.69		-5,126,465.08	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,693,333.69		-5,126,465.08	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江新华彩色印刷有限公司	杭州印校印务有限公司	浙江新华彩色印刷有限公司	杭州印校印务有限公司
流动资产	82,236,101.17	38,752,446.51	67,797,238.60	38,702,143.00
非流动资产	15,500,539.09	17,231,412.24	17,634,079.07	18,192,902.71
资产合计	97,736,640.26	55,983,858.75	85,431,317.67	56,895,045.71
流动负债	45,298,436.91	11,596,259.51	33,132,188.26	10,239,835.20
非流动负债		19,014,027.38		21,268,325.20
负债合计	45,298,436.91	30,610,286.89	33,132,188.26	31,508,160.40
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	52,438,203.35	25,373,571.86	52,299,129.41	25,386,885.31
按持股比例计算的净资产份额	20,975,281.34	8,880,750.15	20,919,651.76	8,885,409.86
调整事项		42,292.70		-118,755.00
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		42,292.70		-118,755.00
对联营企业权益投资的账面价值	20,975,281.34	8,923,042.85	20,919,651.76	8,766,654.86

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	50,182,267.02	13,726,081.43	50,326,291.54	16,633,348.84
净利润	139,073.94	446,822.84	237,743.20	791,031.52
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	139,073.94	446,822.84	237,743.20	791,031.52
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中电联合(北京)图书销售有限公司	北京读蜜文化传媒有限公司	中电联合(北京)图书销售有限公司	北京读蜜文化传媒有限公司
流动资产	3,368,701.78	1,595,594.10	7,008,312.29	1,692,385.17
非流动资产	12,183.54	217,138.01	15,426.64	247,560.58
资产合计	3,380,885.32	1,812,732.11	7,023,738.93	1,939,945.75
流动负债	389,319.48	1,086,917.87	2,886,653.23	846,040.20
非流动负债				
负债合计	389,319.48	1,086,917.87	2,886,653.23	846,040.20
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,991,565.84	725,814.24	4,137,085.70	1,093,905.55
按持股比例计算的净资产份额	1,047,048.04	217,744.27	1,447,980.00	328,171.67
调整事项	34,094.30	4,414,900.00		4,414,899.99
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	34,094.30	4,414,900.00		4,414,899.99
对联营企业权益投资的账面价值	1,081,142.34	4,632,644.27	1,447,980.00	4,743,071.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	243,398.38	297,897.73	1,002,197.91	1,460,998.12
净利润	-1,048,107.59	-358,091.31	-459,895.93	-2,575,066.76
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,048,107.59	-368,091.31	-459,895.93	-2,575,066.76
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	杭州天字网络科技有限公司	杭州四为健康科技集团有限公司	杭州天字网络科技有限公司	杭州四为健康科技集团有限公司
流动资产	24,023,489.69	99,562,565.74	16,219,395.68	126,406,385.48
非流动资产	4,714,965.54	8,789,631.44	5,105,333.97	7,513,973.79

资产合计	28,738,455.23	108,352,197.18	21,324,729.65	133,920,359.27
流动负债	16,973,008.62	80,088,140.42	15,999,393.88	102,310,537.36
非流动负债	10,689,769.75		805,986.75	
负债合计	27,662,778.37	80,088,140.42	16,805,380.63	102,310,537.36
少数股东权益				-1,679,886.81
归属于母公司股东权益	1,075,676.86	28,264,056.76	4,519,349.02	33,289,708.72
按持股比例计算的净资产份额	365,730.13	4,239,608.51	1,536,578.67	4,993,456.31
调整事项	-2,935.85	42,063,586.61		42,063,586.60
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-2,935.85	42,063,586.61		42,063,586.60
对联营企业权益投资的账面价值	362,794.28	46,303,195.12	1,536,578.67	47,057,042.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	34,411,910.06	8,613,590.10	29,524,378.22	34,114,329.61
净利润	-3,452,307.00	-5,025,651.96	317,314.91	-5,806,051.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,452,307.00	-5,025,651.96	317,314.91	-5,806,051.23
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江新世纪 电子音像发行 有限公司	新华互联电子 商务有限责任 公司	浙江新世纪 电子音像发行 有限公司	新华互联电子 商务有限公司
流动资产	59,765,102.03	147,075,914.14	49,821,347.44	119,928,410.23
非流动资产	40,582.05	79,171,156.08	68,879.39	82,787,234.98
资产合计	59,805,684.08	226,247,070.22	49,890,226.83	202,715,645.21
流动负债	11,392,587.56	138,638,331.83	7,775,549.02	108,111,456.67
非流动负债				
负债合计	11,392,587.56	138,638,331.83	7,775,549.02	108,111,456.67
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	48,413,096.52	87,608,738.39	42,114,677.81	94,604,188.54
按持股比例计算的净资产份额	7,261,964.48	2,076,327.10	6,317,201.67	2,242,119.27
调整事项	-415,598.67	-1,861,165.24	487,893.22	-1,861,165.24
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-415,598.67	-1,861,165.24	487,893.22	-1,861,165.24
对联营企业权益投资的账面价值	6,846,365.81	215,161.86	6,805,094.89	380,954.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	40,508,860.47	145,369,041.19	44,544,517.14	54,254,252.50
净利润	6,298,418.71	-6,995,450.15	1,416,578.86	-16,919,782.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,298,418.71	-6,995,450.15	1,416,578.86	-16,919,782.53
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江教育书店有限公司	杭州国培教育科技有限公司	浙江教育书店有限公司	杭州国培教育科技有限公司
流动资产	1,204,852.54	2,690,429.17	1,137,177.56	3,053,615.10
非流动资产	498,150.92	287.45	505,559.36	287.45
资产合计	1,703,003.46	2,690,716.62	1,642,736.92	3,053,902.55
流动负债	188,739.33	129,209.37	126,301.98	638,030.98
非流动负债				
负债合计	188,739.33	129,209.37	126,301.98	638,030.98
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,514,264.13	2,561,507.25	1,516,434.94	2,415,871.57
按持股比例计算的净资产份额	211,996.98	1,024,602.90	212,300.89	966,348.63
调整事项	-211,996.98	428,345.63	-212,300.89	12,746.96
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-211,996.98	428,345.63	-212,300.89	12,746.96
对联营企业权益投资的账面价值		1,452,948.53		979,095.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	20,725.24	1,168,175.79	56,439.53	3,714,278.16
净利润	-2,170.81	145,635.68	-11,138.41	804,799.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,170.81	145,635.68	-11,138.41	804,799.84
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江灿龙网络科技有限公司	杭州稚云教育科技有限公司	浙江灿龙网络科技有限公司	杭州稚云教育科技有限公司
流动资产	1,753,422.48	2,309,133.16	1,562,457.62	
非流动资产	11,185.57	3,170,316.74	6,203.03	
资产合计	1,764,608.05	5,479,449.90	1,568,660.65	
流动负债	909,591.98	1,434,732.23	560,457.66	

非流动负债		94,108.52		
负债合计	909,591.98	1,528,840.75	560,457.66	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	909,591.98	3,950,609.15	560,457.66	
按持股比例计算的净资产份额	171,003.21	1,382,713.20	201,640.60	
调整事项	74,719.78	467,136.08		
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	74,719.78	467,136.08		
对联营企业权益投资的账面价值	245,722.99	1,849,849.28	201,640.60	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,802,437.47	2,984,255.22	414,269.86	
净利润	218,952.01	60,733.16	-157,248.16	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	218,952.01	60,733.16	-157,248.16	
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)		浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)	
流动资产	99,196,885.33		171,000,000.00	
非流动资产	73,000,000.00			
资产合计	172,196,885.33		171,000,000.00	
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	172,196,885.33		171,000,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	151,051,107.81		150,000,000.00	
调整事项	55,275.72			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	55,275.72			
对联营企业权益投资的账面价值	151,106,383.53		150,000,000.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	1,261,267.13			

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,261,267.13			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### 1. 信用风险管理实务

#### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 24.04%（2021 年 12 月 31 日：19.05%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	393,722,001.75	466,493,777.01	18,202,773.01	36,405,546.02	411,885,457.98
应付票据	57,756,435.78	57,756,435.78	57,756,435.78		
应付账款	6,069,514,665.39	6,069,514,665.39	6,069,514,665.39		
其他应付款	1,349,166,856.87	1,349,166,856.87	1,349,166,856.87		
一年内到期的非流动负债-租赁负债	26,135,551.07	26,135,551.07	26,135,551.07		
租赁负债	58,878,555.23	58,878,555.23		49,584,066.70	9,294,488.53
长期应付款	206,012,165.14	206,012,165.14		39,820,437.14	166,191,728.00
合计	8,161,186,231.23	8,233,958,006.49	7,520,776,282.12	125,810,049.86	587,371,674.51

项目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	334,943,232.16	404,337,978.16	23,475,859.53	32,486,289.01	348,375,829.62
应付票据	145,867,182.35	145,867,182.35	145,867,182.35		
应付账款	5,414,840,901.92	5,414,840,901.92	5,414,840,901.92		
其他应付款	720,267,000.88	720,267,000.88	720,267,000.88		
一年内到期的非流动负债-租赁负债	26,533,226.87	26,533,226.87	26,533,226.87		
租赁负债	49,601,147.84	49,601,147.84		40,306,659.31	9,294,488.53
长期应付款	222,012,165.14	222,012,165.14		55,820,437.14	166,191,728.00
合计	6,914,064,857.16	6,983,459,603.16	6,330,984,171.55	128,613,385.46	523,862,046.15

## (三) 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和外汇风险。

### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 393,722,001.75 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 326,504,482.15 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

## 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			300,000,000.00	300,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			300,000,000.00	300,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			300,000,000.00	300,000,000.00
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				
(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			1,280,600.00	1,280,600.00
(七) 其他非流动金融资产	35,584,125.07		171,381,389.64	206,965,514.71

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	35,584,125.07		171,381,389.64	209,965,514.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	35,584,125.07		171,381,389.64	206,965,514.71
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	35,584,125.07		472,661,989.64	508,246,114.71
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

1. 对于持有的交易性金融资产，因理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、银行存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认期末公允价值；

2. 对于持有的其他非流动金融资产，因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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(%)
浙江出版联合集团有限公司	杭州	出版业	100,000.00	81.00	81.00

本企业的母公司情况的说明

浙江出版联合集团有限公司直接持有本公司 76.95% 股权，浙江出版联合集团有限公司之全资子公司浙江出版集团投资有限公司持有本公司 4.05% 的股权，因此浙江出版联合集团有限公司合计持有本公司 81.00% 股权。

本企业最终控制方是浙江省人民政府

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中金易云科技有限责任公司	合营企业
浙江新世纪电子音像发行有限公司	联营企业
中电联合（北京）销售有限公司	联营企业

杭州印校印务有限公司	联营企业
浙江新华彩色印刷有限公司	联营企业
北京读蜜文化传媒有限公司	联营企业
新华互联电子商务有限责任公司	联营企业
杭州四为健康科技集团有限公司	联营企业
浙江教育书店有限公司	联营企业
杭州天字网络科技有限公司	联营企业
浙江灿龙网络科技有限公司	联营企业
杭州国培教育科技有限公司	联营企业
杭州稚云教育科技有限公司	联营企业
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)	联营企业

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
浙江现代教育报刊发行有限公司	报告期内公司监事的配偶担任董事兼总经理
浙江新华图文制作有限公司	参股企业
果麦文化传媒股份有限公司	参股企业
北京来看科技有限公司	参股企业
浙江学海教育科技有限公司	参股企业
杭州兴邦电子印务有限公司	孙公司之少数股东
杭州艺诚文化艺术策划有限公司	孙公司之少数股东
杭州威博文化体育发展集团有限公司	孙公司之少数股东
浙江文学院	报告期内孙公司之少数股东
慈溪市新华书店有限责任公司	孙公司之少数股东
杭州爱加信息技术有限公司	孙公司之少数股东
杭州招元文化创意有限公司	孙公司之少数股东
叶坤	母公司之孙公司少数股东
苏州坤盛纸业业有限公司	叶坤配偶控制的公司
唐莎莎	母公司之孙公司少数股东
浙江湖州环太湖集团有限公司	董事近亲属任董事
北京磨铁文化集团股份有限公司	公司参股企业北京来看科技有限公司的控股股东
浙江省教育技术中心	公司联营公司的控股股东
天台县新华幼儿园	公司子公司出资举办的民办非企业单位

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
北京磨铁文化集团股份有限公司[注 1]	出版物	96,790,756.71	132,869,328.28

杭州威博文化体育发展集团有限公司[注 2]	出版物	55,395,298.44	36,126,105.83
浙江省教育技术中心[注 3]	非图商品	37,786,572.31	19,324,556.47
果麦文化传媒股份有限公司	出版物	29,606,774.35	36,657,194.76
杭州天字网络科技有限公司	服务费	20,498,597.29	16,080,334.95
浙江出版联合集团有限公司[注 4]	服务费	16,186,995.60	14,442,776.40
杭州印校印务有限公司	印刷加工	9,991,250.06	17,074,512.51
浙江现代教育报刊发行有限公司	出版物	6,212,866.97	986,576.44
杭州招元文化创意有限公司	出版物	4,360,945.99	4,914,703.49
杭州兴邦电子印务有限公司	制版费	3,098,745.44	2,376,308.44
浙江新华图文制作有限公司	制版费	1,089,614.01	1,217,422.59
浙江新华彩色印刷有限公司	印刷加工	311,521.98	651,759.13
北京读蜜文化传媒有限公司	服务费	182,912.62	785,052.97
浙江灿龙网络科技有限公司	服务费	85,042.74	
杭州国培教育科技有限公司	服务	50,160.00	
杭州四为健康科技集团有限公司[注 5]	采购货物	15,509.39	

[注 1] 与北京磨铁文化集团股份有限公司的交易数据包括与其子公司天津磨铁图书有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 2] 与杭州威博文化体育发展集团有限公司的交易数据包括与其子公司杭州光度能量体育用品有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 3] 与浙江省教育技术中心的交易数据包括与其子公司浙江新世纪电子音像发行有限公司、浙江教育用品发展有限公司、孙公司浙江久远教育软件开发有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 4] 与浙江出版联合集团的交易数据包括与其子公司浙江省出版印刷物资集团有限公司、浙江出版集团资产经营有限公司、浙江出版集团投资有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 5] 与杭州四为健康科技集团有限公司的交易数据包括与其子公司杭州烜烁网络科技有限公司、杭州一炳烜网络科技有限公司、浙江帕力亚多健康科技有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
慈溪市新华书店有限责任公司	出版物	50,184,456.92	46,717,297.14
浙江省教育技术中心	出版物等	37,787,749.21	40,384,981.57
杭州威博文化体育发展集团有限公司	出版物	20,350,791.92	15,942,452.24
浙江现代教育报刊发行有限公司	出版物	18,321,379.81	17,467,316.69
果麦文化传媒股份有限公司	出版物	11,514,758.09	7,273,000.98
浙江学海教育科技有限公司	出版物	9,805,556.05	42.00
杭州招元文化创意有限公司	出版物	7,532,897.51	4,508,302.21
北京磨铁文化集团股份有限公司	出版物	4,035,623.75	12,068,065.97
浙江灿龙网络科技有限公司	信息技术服务	2,999,711.46	
浙江湖州环太湖集团有限公司	出版物	2,756,561.95	2,954,867.41
杭州印校印务有限公司	印刷加工	2,317,135.74	1,773,299.12
新华互联电子商务有限责任公司	信息技术服务	944,005.74	198,017.53
杭州天字网络科技有限公司	非图商品	556,663.62	73,386.79

杭州四为健康科技集团有限公司	非图商品	272,791.61	320,853.35
天台县新华幼儿园	出版物	232,024.88	
浙江出版联合集团有限公司	印刷加工、信息技术服务	227,048.91	148,310.43
杭州国培教育科技有限公司	出版物	150,655.84	
浙江新华图文制作有限公司	制版费	8,061.91	7,496.32
浙江出版联合集团有限公司	出版物	6,990.25	13,926.64
北京读蜜文化传媒有限公司	出版物	5,351.19	
浙江新华彩色印刷有限公司	印刷加工	1,030.99	
杭州兴邦电子印务有限公司	纸张、印刷费		42,899.13
杭州艺诚文化艺术策划有限公司	出版物		139,706.42

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
浙江新华印刷物资有限公司	房屋建筑物	34,592.00	78,814.76

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
浙江出版联合集团有限公司	房屋建筑物	10,103,550.58	10,303,333.33								
浙江出版联合集团有限公司	房屋建筑物	1,009,523.80	504,761.90								
浙江出版联合集团有限公司	房屋建筑物					261,534.78	253,296.46	23,054.30	22,552.08	31,653.18	1,435,188.17

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	403.87	325.98

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

公司收到浙江出版联合集团有限公司转拨的政府补助款

## 1) 补助款明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
集团补助	17,650,000.00	12,900,000.00

## 2) 补助款中属于政府补助部分

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
集团补助	17,650,000.00	12,900,000.00

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>					
	慈溪市新华书店有限责任公司	18,446,369.90	922,318.50	5,778,822.72	288,941.14
	杭州四为健康科技集团有限公司	27,238,979.08	7,902,638.93	26,577,657.56	7,861,520.09
	浙江省教育技术中心	14,171,925.44	717,213.71	182,380.75	9,119.04

	浙江现代教育报刊发行有限公司	9,199,906.88	459,995.34		
	杭州威博文化体育发展集团有限公司	6,700,164.84	335,008.24	3,478,718.30	173,935.92
	杭州印校印务有限公司	678,003.48	33,900.17		
	浙江灿龙网络科技有限公司	515,303.39	25,765.17		
	北京读蜜文化传媒有限公司	41,960.80	3,904.44	86,128.00	4,306.40
	浙江教育书店有限公司	10,308.48	10,308.48	10,308.48	3,092.54
	浙江湖州环太湖集团有限公司	8,915.00	891.50	1,839,000.00	91,950.00
	浙江新华图文制作有限公司	5,700.00	285.00		
	浙江出版联合集团有限公司	2,187.81	109.39		
	果麦文化传媒股份有限公司	1,200.00	600.00	1,200.00	120.00
	浙江新华彩色印刷有限公司	442.50	22.13		
	杭州天字网络科技有限公司			37,000.00	1,850.00
	浙江文学院			1,900.00	95.00
	新华互联电子商务有限公司			9,620.04	481.00
	小计	77,021,367.60	10,412,961.00	38,002,735.85	8,435,411.13
<b>预付</b>					
<b>款项</b>					
	新华互联电子商务有限公司	310.00		310.00	
	小计	310.00		310.00	
<b>其他</b>					
<b>应收款</b>					
	苏州坤盛纸业有限公司	1,270,740.14	1,270,740.14	1,496,641.91	1,496,641.91
	杭州四为健康科技集团有限公司	37,600,500	26,860.50	376,005.00	18,800.25
	叶坤	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00
	唐莎莎	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00
	浙江湖州环太湖集团有限公司			37,611.92	1,880.60
	小计	1,842,745.14	1,493,600.64	2,106,258.83	1,713,322.76

## (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
<b>应付</b>			
<b>账款</b>			
	北京磨铁文化集团股份有限公司	157,782,631.00	154,042,354.94
	杭州威博文化体育发展集团有限公司	100,693,847.10	80,209,169.62
	果麦文化传媒股份有限公司	55,342,220.16	45,425,451.26
	浙江现代教育报刊发行有限公司	10,187,999.91	30,996,555.45
	杭州招远文化创意有限公司	9,356,495.81	7,811,912.39
	浙江省教育技术中心	8,863,496.07	24,401,521.35
	杭州印校印务有限公司	4,356,908.13	89.10
	杭州天字网络科技有限公司	3,642,475.81	
	杭州兴邦电子印务有限公司	714,002.43	
	北京读蜜文化传媒有限公司	425,629.32	
	浙江新华彩色印刷有限公司	290,566.29	
	浙江新华图文制作有限公司	165,660.31	
	新华互联电子商务有限责任公司	1,205.00	12,065.00
	杭州艺诚文化艺术策划有限公司	623.48	623.48

	慈溪市新华书店有限责任公司	582.54	582.54
	浙江教育书店有限公司	151.20	151.20
	小计	351,835,354.56	342,900,476.33
<b>其他应付款</b>			
	浙江出版联合集团有限公司	251,888.00	
	杭州四为健康科技集团有限公司	160,000.00	160,000.00
	杭州印校印务有限公司	50,000.00	
	天台县新华幼儿园	35,000.00	
	杭州兴邦电子印务有限公司	20,000.00	
	浙江灿龙网络科技有限公司	10,000.00	
	北京磨铁文化集团有限公司	5,000.00	
	果麦文化传媒股份有限公司	5,000.00	5,000.00
	浙江学海教育科技有限公司	2,000.00	2,000.00
	浙江省教育技术中心	1,000.00	1,000.00
	小计	539,888.10	168,000.00
<b>预收款项</b>			
	果麦文化传媒股份有限公司	3,696,011.18	12,226.45
	北京磨铁文化集团股份有限公司	1,359,951.41	75,552.82
	浙江省教育技术中心	16,610.74	13,548.24
	天台县新华幼儿园	3,420.00	262,646.22
	新华互联电子商务有限责任公司	2,843.55	371,417.04
	杭州威博文化体育发展集团有限公司	1,470.00	8,325.40
	浙江现代教育报刊发行有限公司	499.52	499.52
	杭州四为健康科技集团有限公司	330.00	
	杭州爱加信息技术有限公司	52.44	52.44
	慈溪市新华书店有限责任公司		124,545.86
	小计	5,081,188.84	868,813.99

## 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

(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

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为出版分部、发行分部、印刷分部及其他分部。

本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为 ①出版分部涵盖教材、教辅、一般图书、音像制品等的出版发行；②发行分部涵盖教材、教辅、一般图书、音像制品和文化用品等的批发零售；③印刷分部涵盖各类图书报刊的印刷包装等；④其他分部涵盖信息技术服务、物流业务以及酒店服务等。

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

## (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	出版分部	发行分部	印刷分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,282,946,813.54	4,418,596,496.73	167,209,838.80	113,524,828.52	702,351,890.73	5,279,926,086.86
主营业务成本	835,274,076.09	3,512,088,140.01	149,273,864.54	55,698,537.77	677,798,839.18	3,874,535,779.23
资产总额	13,022,525,906.45	14,139,469,423.51	1,380,120,765.65	384,634,711.94	7,134,903,236.45	21,791,847,571.10
负债总额	2,139,323,427.31	9,252,103,239.66	784,187,935.73	59,841,383.70	2,483,729,074.89	9,751,726,911.51

## (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	659,026,433.07
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	659,026,433.07

## (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										
按组合计提坏账准备	659,026,433.07	100.00	936,432.22	0.14	658,090,000.85	459,367,026.67	100.00	744,132.36	0.16	458,622,894.31
其中：										
应收公司合并范围内关联组合	640,297,788.59	97.16			640,297,788.59	444,484,379.50	96.76			444,484,379.50
账龄组合	18,728,644.48	2.84	936,432.22	5.00	17,792,212.26	14,882,647.17	3.24	744,132.36	5.00	14,138,514.81
合计	659,026,433.07	/	936,432.22	/	658,090,000.85	459,367,026.67	/	744,132.36	/	458,622,894.31

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联组合	640,297,788.59		
账龄组合	18,728,644.48	936,432.22	5.00
合计	659,026,433.07	936,432.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	744,132.36	192,299.86				936,432.22
合计	744,132.36	192,299.86				936,432.22

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江省新华书店集团有限公司	405,317,017.34	61.50	
浙江教育出版社集团有限公司	222,921,636.39	33.83	
人民教育出版社有限公司	18,706,252.08	2.84	935,312.60
浙江少年儿童出版社有限公司	8,801,088.47	1.34	
浙江摄影出版社有限公司	1,230,236.45	0.19	
合计	656,976,230.73	99.69	935,312.60

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	40,879,214.84	40,879,214.84
其他应收款	701,182,675.12	779,794,075.47
合计	742,061,889.96	820,673,290.31

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江少年儿童出版社有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江文艺出版社有限公司	10,879,214.84	10,879,214.84
合计	40,879,214.84	40,879,214.84

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江少年儿童出版社有限公司	30,000,000.00	1-2年5,055,837.84元,2-3年9,814,264.43元,3年以上15,129,897.73元	按资金计划支付	否
浙江文艺出版社有限公司	10,879,214.84	1-2年995,868.52元, 2-3年5,084,419.58元,3年以上5,084,419.58元	按资金计划支付	否
合计	40,879,214.84	/	/	/

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	674,194,435.20
1 至 2 年	5,000,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	22,000,000.00
合计	701,194,435.20

## (2). 按款项性质分类

√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
拆借款	694,709,233.65	648,209,733.65
应收暂付款	6,250,000.00	5,000,000.00
应收股权转让款		126,410,234.78
其他	235,201.55	183,270.57
合计	701,194,435.20	779,803,239.00

## (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)	
2022年1月1日余额	9,163.53			9,163.53

2022年1月1日余额在本期	9,163.53			9,163.53
--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	2,596.55			2,596.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	11,760.08			11,760.08

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	
采用组合计提坏账准备的其他应收款	9,163.53	2,596.55				11,760.08
合计	9,163.53	2,596.55				11,760.08

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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省新华书店集团有限公司	拆借款	252,120,283.45	1年以内 249,620,283.45元、1-2年 2,500,000.00元	35.96	
浙江印刷集团有限公司	拆借款	128,646,149.64	1年以内	18.35	
浙江教育出版社集团有限公司	拆借款	70,554,123.11	1年以内 68,054,123.11元、1-2年 2,500,000.00元	10.06	

浙江少年儿童出版社有限公司	拆借款	70,491,202.59	1 年以内	10.05	
浙江文艺出版社有限公司	拆借款	58,038,914.51	1 年以内	8.28	
合计	/	579,850,673.30	/	82.69	

## (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	4,650,201,461.52		4,650,201,461.52	4,628,294,461.52		4,628,294,461.52
对联营、合营企业投资	151,106,383.53		151,106,383.53	150,000,000.00		150,000,000.00
合计	4,801,307,845.05		4,801,307,845.05	4,778,294,461.52		4,778,294,461.52

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江人民出版社有限公司	120,904,000.00	1,421,000.00		122,325,000.00		
浙江人民美术出版社有限公司	38,302,429.73	2,332,000.00		40,634,429.73		
浙江科学技术出版社有限公司	41,314,052.36	2,584,000.00		43,898,052.36		
浙江文艺出版社有限公司	41,498,000.00	3,022,000.00		44,520,000.00		
浙江少年儿童出版社有限公司	201,585,943.32	2,314,000.00		203,899,943.32		
浙江教育出版社集团有限公司	558,080,700.52	4,280,000.00		562,360,700.52		
浙江古籍出版社有限公司	36,900,000.00	1,973,000.00		38,873,000.00		

浙江摄影出版社有限公司	34,289,996.49	1,445,000.00		35,734,996.49		
浙江印刷集团有限公司	558,562,700.42	300,000.00		558,862,700.42		
浙江省新华书店集团有限公司	2,833,252,418.23	1,600,000.00		2,834,852,418.23		
博库数字出版传媒集团有限公司	136,091,985.48	336,000.00		136,427,985.48		
浙江出版集团东京株式会社	2,257,505.39	300,000.00		2,557,505.39		
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	551,029.58			551,029.58		
浙江青云在线教育科技有限公司	24,703,700.00			24,703,700.00		
合计	4,628,294,461.52	21,907,000.00		4,650,201,461.52		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00			1,106,383.53							151,106,383.53
小计	150,000,000.00			1,106,383.53							151,106,383.53
合计	150,000,000.00			1,106,383.53							151,106,383.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	217,086,611.66	161,850,213.25	210,681,831.25	155,655,445.66
其他业务	4,760,408.06		7,746,652.05	
合计	221,847,019.72	161,850,213.25	218,428,483.30	155,655,445.66

## (2) 合同产生的收入情况

□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	591,880,400.87	506,893,700.40
权益法核算的长期股权投资收益	1,106,383.53	
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	16,624,196.68	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	609,610,981.08	506,893,700.40

其他说明：

本期交易性金融资产在持有期间的投资收益主要为理财产品投资收益，金额为 16,510,733.79 元

## 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	3,656,381.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,201,819.21	

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)	25,482,594.00	
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	18,778,788.10	
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	-2,939,229.28	
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	3,464,142.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	655,824.86	
减:所得税影响额	1,419,179.86	
少数股东权益影响额(税后)	689,141.33	
合计	48,191,999.86	

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	5.50	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11	0.28	0.28

## 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：鲍洪俊

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用