

公司代码：601098

公司简称：中南传媒

# 中南出版传媒集团股份有限公司 2020 年年度报告



## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明      | 被委托人姓名 |
|---------|---------|-----------------|--------|
| 董事      | 丁双平     | 因公出差            | 高军     |
| 独立董事    | 贺小刚     | 因受新冠肺炎疫情影响，尚在美国 | 李桂兰    |

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

四、公司负责人彭玻、主管会计工作负责人王丽波及会计机构负责人（会计主管人员）王清学声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2020年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.3元（含税）。截至2021年4月25日，公司总股本17.96亿股，以此计算合计拟派发现金红利1,131,480,000.00元（含税），占合并报表中2020年度实现的归属于上市公司股东净利润比例为78.74%。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”有关内容。

### 十一、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 10  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 27  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 42  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 47  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 57  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 59  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 60  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 190 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义         |   |                            |
|----------------|---|----------------------------|
| 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                    |
| 控股集团、控股股东      | 指 | 湖南出版投资控股集团有限公司             |
| 中南传媒、集团、公司、本公司 | 指 | 中南出版传媒集团股份有限公司             |
| 湖南省新华书店        | 指 | 湖南省新华书店有限责任公司              |
| 新教材公司          | 指 | 湖南省新教材有限责任公司               |
| 珈汇公司           | 指 | 湖南珈汇教育图书发行有限公司             |
| 联合教育           | 指 | 湖南联合教育出版物发行有限公司            |
| 天闻印务           | 指 | 湖南天闻新华印务有限公司               |
| 印刷物资公司         | 指 | 湖南省印刷物资有限责任公司              |
| 潇湘晨报经营公司       | 指 | 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司             |
| 红网             | 指 | 湖南红网新媒体集团有限公司              |
| 快乐老人公司         | 指 | 湖南快乐老人产业经营有限公司             |
| 中南国际会展         | 指 | 湖南中南国际会展有限公司               |
| 地铁传媒           | 指 | 湖南中南地铁传媒有限公司               |
| 天闻数媒           | 指 | 天闻数媒科技（北京）有限公司             |
| 出版中心           | 指 | 中南出版传媒集团股份有限公司湖南出版中心分公司    |
| 湖南教育社          | 指 | 中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司   |
| 湖南人民社          | 指 | 湖南人民出版社有限责任公司              |
| 湖南文艺社          | 指 | 湖南文艺出版社有限责任公司              |
| 岳麓书社           | 指 | 湖南岳麓书社有限责任公司               |
| 湖南科技社          | 指 | 湖南科学技术出版社有限责任公司            |
| 湖南少儿社          | 指 | 湖南少年儿童出版社有限责任公司            |
| 湖南美术社          | 指 | 湖南美术出版社有限责任公司              |
| 湖南电子社          | 指 | 湖南电子音像出版社有限责任公司            |
| 民建社            | 指 | 民主与建设出版社有限责任公司             |
| 中南博集天卷         | 指 | 中南博集天卷文化传媒有限公司             |
| 博集影业           | 指 | 北京博集天卷影业有限公司               |
| 上海浦睿           | 指 | 上海浦睿文化传播有限公司               |
| 财务公司           | 指 | 湖南出版投资控股集团财务有限公司           |
| 泊富基金           | 指 | 湖南泊富文化产业投资基金企业（有限合伙）       |
| 码洋             | 指 | 图书或音像制品产品的定价乘以数量所得出的金额     |
| 实洋             | 指 | 图书或音像制品产品的实际销售价格乘以数量所得出的金额 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                               |
|-----------|-----------------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 中南出版传媒集团股份有限公司                                |
| 公司的中文简称   | 中南传媒                                          |
| 公司的外文名称   | China South Publishing & Media Group Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | CNS                                           |
| 公司的法定代表人  | 彭玻                                            |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表             |
|------|-------------------|--------------------|
| 姓名   | 高军                | 肖鑫                 |
| 联系地址 | 长沙市开福区营盘东路38号     | 长沙市开福区营盘东路38号      |
| 电话   | 0731-85891098     | 0731-84405062      |
| 传真   | 0731-84405056     | 0731-84405056      |
| 电子信箱 | zncmjt@zncmjt.com | xiaoxin@zncmjt.com |

### 三、 基本情况简介

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| 公司注册地址      | 长沙市开福区营盘东路38号     |
| 公司注册地址的邮政编码 | 410005            |
| 公司办公地址      | 长沙市开福区营盘东路38号     |
| 公司办公地址的邮政编码 | 410005            |
| 公司网址        | www.zncmjt.com    |
| 电子信箱        | zncmjt@zncmjt.com |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                            |
|---------------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn             |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券事务部                    |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 中南传媒 | 601098 | 无       |

### 六、 其他相关资料

|                 |         |                                     |
|-----------------|---------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
|                 | 办公地址    | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域 |
|                 | 签字会计师姓名 | 王君、李苏宁、刘艳洁                          |

|                   |            |                                    |
|-------------------|------------|------------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中银国际证券股份有限公司                       |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层              |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 杨青松、于新军                            |
|                   | 持续督导的期间    | 2010 年 10 月 28 日至 2012 年 12 月 31 日 |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2020年             | 2019年             | 本期比上年同期增减(%)   | 2018年             |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 10,473,008,776.03 | 10,260,858,932.51 | 2.07           | 9,575,576,238.23  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,436,991,584.66  | 1,275,693,619.06  | 12.64          | 1,237,880,677.07  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,193,232,621.10  | 1,225,522,120.40  | -2.63          | 1,098,907,243.83  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 917,651,550.64    | 3,086,043,990.54  | -70.26         | 1,268,590,400.80  |
|                        | 2020年末            | 2019年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 13,994,561,432.18 | 13,669,541,342.47 | 2.38           | 13,475,695,835.78 |
| 总资产                    | 23,141,915,598.63 | 21,805,858,614.01 | 6.13           | 20,260,054,258.88 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.80  | 0.71  | 12.68        | 0.69  |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.80  | 0.71  | 12.68        | 0.69  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.66  | 0.68  | -2.94        | 0.61  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 10.46 | 9.47  | 增加0.99个百分点   | 9.30  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 8.69  | 9.10  | 减少0.41个百分点   | 8.26  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份)  | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,535,565,390.79  | 2,595,112,421.52 | 2,254,943,855.14 | 4,087,387,108.58   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 202,055,488.30    | 435,311,914.60   | 373,132,324.67   | 426,491,857.09     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 196,057,087.22    | 412,622,394.46   | 188,506,602.52   | 396,046,536.90     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -1,255,170,219.20 | 1,162,623,566.57 | 339,219,965.39   | 670,978,237.88     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 2020 年金额       | 附注（如适用） | 2019 年金额      | 2018 年金额      |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 169,988,737.43 |         | -2,667,461.35 | 59,605,411.65 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |                |         |               |               |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 98,215,927.73  |         | 72,342,205.64 | 95,166,112.18 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |                |         |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |                |         |               |               |
| 非货币性资产交换损益                                                 |                |         |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             |                |         |               |               |

|                                                                                                                   |                |  |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |                |  |                |                |
| 债务重组损益                                                                                                            |                |  |                |                |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |                |  |                |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |                |  |                |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |                |  |                |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |                |  |                |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                |  |                |                |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |                |  |                |                |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       | 6,073,787.52   |  | 5,886,015.00   | 3,822,126.28   |
| 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                                                                                                | -17,579,455.01 |  | -11,448,591.44 | -11,332,562.55 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |                |  |                | 4,787,084.04   |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | -8,526,027.55  |  | -9,034,336.37  | -8,809,682.87  |
| 所得税影响额                                                                                                            | -4,414,006.56  |  | -4,906,332.82  | -4,265,055.49  |
| 合计                                                                                                                | 243,758,963.56 |  | 50,171,498.66  | 138,973,433.24 |

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额             | 当期变动           | 对当期利润的影响金额   |
|----------|----------------|------------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产  | 737,895,708.38 | 1,437,895,421.20 | 699,999,712.82 | 7,591,696.57 |
| 其他权益工具投资 | 116,073,964.20 | 120,198,767.05   | 4,124,802.85   |              |
| 合计       | 853,969,672.58 | 1,558,094,188.25 | 704,124,515.67 | 7,591,696.57 |

## 十二、 其他

□适用 √不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的主要产品为出版物，用途是为消费者提供知识、信息，满足消费者的精神文化需求。业务涵盖出版、发行、印刷及印刷物资供应、媒体、数字教育、金融等领域。

1、出版业务：一是本版图书（含教材教辅）出版，即本公司组织编写的、拥有专有出版权的图书（含教材）的出版。二是外版教材租型，即本公司与教材原出版单位以协议方式获得重印权、代印权，负责外版教材在湖南省的宣传推广、印制、发行和售后服务等工作，本公司向原出版社支付租型费，租型费一般按教材总码洋乘以一定比率计算。

2、发行业务：发行单位向相关出版社采购图书或向生产厂家采购文化用品并销售，其中，教材教辅主要由湖南省新华书店和新教材公司通过政府采购、直供、代印和向其他出版社提供“型版”等方式销售；一般图书主要通过批发、零售、电商等渠道进行销售，湖南省内销售模式为通过实体店连锁经营，省外主要通过经销商销售；文化用品主要是代理相关生产厂家产品，通过湖南省新华书店门店销售。

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

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

5、媒体：一是子公司潇湘晨报经营公司向潇湘晨报社独家买断《潇湘晨报》广告、发行等经营性业务，并向其支付一定比例采编运营及品牌推广等费用。二是独家运营长沙地铁 1-5 号线车站平面、LED 及 3、4、5 号线车厢（含语音）媒体等优质广告媒体资源。三是全资拥有《快乐老人报》，获取该报所有收入并介入老年大学、老年旅游、老年电商、老年出版等相关产业经营。四是红网等新媒体业务，主要通过红网 PC 端、移动端、户外框架媒体（两网四屏）提供内容服务，从而打造品牌，引导读者订阅无线增值等产品与服务，并吸引客户投放广告，同时通过党政机关、企业等采购形式，为其提供舆情服务、技术服务、宣传服务、县级融媒体中心建设等。五是通过媒介品牌影响力，开展长沙车展、教育博览会等线下经营活动。

6、数字教育：通过整合公司旗下数字教育资源，打造在线教育产品集群。天闻数媒以“平台+数据”为核心，教学为主要应用，重点建设 ECO 云开放平台、ECR 教育资源云平台、AI 课堂、AI 测评等产品。贝壳网聚焦智慧校园产品线 and 智慧学习产品线，智慧校园面向 2B 端，主攻智慧校园、教师服务、教育信息化等，智慧学习面向 2C 端，主攻智慧图书、课程服务、学习测评等。中南迅智主要开展教育质量监测考试服务，以试卷、教辅等纸媒为流量入口，重点打造考试阅卷系统、考试测评系统等产品。

7、金融服务：财务公司主要为其成员单位提供存贷款、结算等服务，并与银行等金融机构开展同业往来业务，泊富基金主要通过项目投资获取收益。

按照中国证监会行业分类，公司属于新闻和出版业，行业整体发展较为平稳。根据 Wind 资讯，目前 A 股新闻和出版业上市公司共 23 家，2020 年前三季度受新冠肺炎疫情影响，营业收入合计 754.85 亿元，同比减少 7.02%，净利润合计 89.62 亿元，同比减少 6.15%。

具体来看，出版及发行属于弱周期行业，报告期公司教材教辅业务保持平稳发展态势。报媒业务受宏观经济环境和数字化趋势影响较大，广告收入持续下滑，但网络媒体及户外媒体广告收入呈增长态势。印刷及印刷物资供应服务出版、发行、报媒等业务，报告期净利润均有所增长。数字教育发展空间较大，但作为新兴产业也面临业务发展过程中的不确定因素。财务公司的经营与央行基准利率水平、金融业务规模等关系较密切。

公司是国内出版传媒龙头企业之一，根据上述 23 家上市公司 2020 年前三季度数据，中南传媒营业收入与净利润均位列第三。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产未发生重大变化，参见第四节的“资产、负债情况分析”部分。

其中：境外资产 4,432,547.50（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、介质优势。公司经营业务涵盖图书、报纸、期刊、音像、电子、网络、动漫、手机媒体、框架媒体等多种媒介，拥有编辑、印制、发行、物资供应、物流等多环节于一体的完整产业链，并在新媒体战略布局和推进上走在全国同行业的前列，形成了“多介质、全流程、立体化”的完整产业发展体系，媒介的多样性、产业的完整性、产品的丰富性在全国同行业处于领先地位。

2、品牌优势。公司由过去的图书产品制造商转型为传媒品牌创造商，旗下有 5 家出版社为全国百佳出版社，打造了科普、作文、原创文学、古典名著、音乐、新课标教材等品牌集群。中南博集天卷是畅销书领域的龙头企业。红网积极构建省市县三级党媒新型传播平台，影响力多年位列中国地方新闻网站第一名。以《快乐老人报》为核心的老龄媒介产品已成为国内具有强大影响力的老龄媒介集群，构建中老年网络视频号矩阵，快乐老人大学等产业快速拓展。湖南省新华书店、天闻印务公司综合实力均位居行业前列。天闻数媒依托 ECO 云开放平台的大数据体系，实现涵盖教、学、管、评、测全流程的智慧教育生态体系。

3、市场优势。公司主要产品市场占有率位居同行前列，拥有自主知识产权的湘版教材覆盖湖南、湖北、广东、澳门、台湾等 30 个省（区、市），湘版数学、历史、书法、汉语教材通过版权贸易、合作出版、实物出口的方式，进入印度、韩国、新加坡、马来西亚、美国、西班牙、孟加拉、哈萨克斯坦等国家，形成优势明显的“走出去”特色。

4、规模优势。公司主营业务收入、利润规模位居同行前列，是目前中国出版传媒行业的龙头企业。中央提出建成几家拥有强大实力和传播力、公信力、影响力的新型媒体集团，中南传媒具有比较有利的规模优势。

5、产融结合优势。公司旗下设有湖南出版投资控股集团财务有限公司与泊富基金管理有限公司，为实体产业提供金融支持和服务，提升资金收益水平，推进公司产融结合、财团式发展战略的顺利实施。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持改革创新，焕发内生动力。面对突如其来的新冠疫情和复杂严峻的市场环境，公司上下众志成城、顽强拼搏，努力在危机中育先机、于变局中开新局，各项工作取得良好成果。公司连续十二届入选全国文化企业 30 强。报告期内，公司实现营业收入 104.73 亿元，同比增长 2.07%；净利润 15.46 亿元，同比增长 9.86%。

（一）坚守主业、亮点纷呈。坚持举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象，紧跟时代步伐，服务中心大局。第一时间策划出版《“三高四新”战略》，全面准确解读习近平总书记视察湖南重要讲话精神。推出《国内大循环》，半年销售突破 10 万册，长期位列各大电商经济类畅销榜前列。圆满完成《扶贫志》《立此存照——十八洞村精准扶贫档案实录》《十村记：精准扶贫路》《你的样子——谢谢你，每一个平凡的中国人》等重点图书出版。一般图书表现亮眼。根据开卷监测数据，报告期内公司在全国综合图书零售市场码洋占有率为 2.96%，在全国实体店图书零售市场码洋占有率为 3.42%，位居全国第一方阵。细分板块中，作文、科普、艺术综合排名第一，心理自助、家庭教育排名第二，文学、传记、音乐、美术排名第三。重量级大奖屡有斩获，《共和国的记忆系列》等 15 个项目入选国家出版基金，《今日中国》（泰文版）入选“中国图书对外推广计划”，《精准扶贫精准脱贫方略》（英文版）等 19 种图书入选国家“走出去”项目，《时代之问 中国之答》等 3 个选题入选中宣部主题出版重点出版物，《乡村国是》入选全国有声读物精品出版工程。提前卡位出版《新物理狂想曲》《破天机》等诺贝尔奖得主新作。“四五快读”系列发行超 200 万册，《云边有个小卖部》发行超 100 万册，《断舍离》《郭论》发行超 50 万册。新书《鲜衣怒马少年时》发行超 30 万册，《两京十五日》自 7 月中旬上市一周即登上当当、

京东文学新书榜榜首，半年发行超 20 万册。实现版权输出和合作出版 276 种，覆盖全球 33 个国家和地区、28 种语言。成功中标柬埔寨教育技术合作项目。期刊质量持续上升，《芙蓉》品质品位品相全面提高，再度入选中文核心期刊，《出版人》《湘潮》《新课程评论》《十几岁》等影响持续扩大。

（二）统筹兼顾、双战双胜。坚决贯彻习近平总书记疫情防控系列重要讲话精神，统筹推进防疫抗疫和复工复产，行动迅速，措施得力，成效良好。《新型冠状病毒感染的肺炎防控知识问答》为全国最早线上线下同时出版的防疫工具书之一。《你信大爱我信你——潇湘家书·抗疫篇》仅用一周时间完成出版，发行超 20 万册。紧急印制的首批 10 万册《新冠肺炎预防手册》25 小时内送达疫区。疫情期间，公司向社会免费开放大量线上数字教育产品和资源，“辟谣侠盟”总平台刊发专栏稿件 2000 余篇，总点击超 4 亿。红网、抗疫家书项目组获评全省抗疫先进集体，一名记者获评全省抗疫先进个人。湖南省新华书店发行《习近平谈治国理政》第三卷 223 万册，《民法典》系列图书约 10 万册，累计实现时政读物销售码洋 1.29 亿元。扎实推进发行模式转型，构建教育服务新格局，联合湖南教育社、湖南人民社、岳麓书社、湖南少儿社成功打造“四维阅读”系列图书，搭建“阅逗”服务平台，形成 K12 阶段全覆盖、全流程校园服务体系。报告期内，湖南省新华书店实现营业收入 64.83 亿元，净利润 6.33 亿元。出版中心实现高中教学磁带向数字音像产品业态升级。新教材公司积极维护省外教材市场，教辅多元化业务稳步增长。珈汇公司中职教材发行稳中有升，实现收入利润双增。联合教育公司在部分地市取得市场突破。出版中心统筹、天闻印务承印的教材蝉联全国人教版中小学教材印装质量检测第一名，统编三科教材获评年度“十大印制精良出版物”。印刷物资公司营业收入与利润再创新高，圆满完成纸张、辅材的集中招标采购，有效降低成本。财务公司优化资源配置，稳步推进资金归集，切实降低成员单位融资成本。泊富基金完成 4 个项目出资约 1.15 亿元，标的包括图书出版领域海豚传媒、教辅出版领域全品文教、汉服销售领域重回汉唐、实验教具领域润尼尔等。

（三）融合发展、成效显著。红网加快战略转型，“观潮的螃蟹”、红辣椒评论、百姓呼声、问政湖南等品牌栏目持续获好评。千屏联播打造城市新闻直播间。学习强国湖南平台运维建设取得显著成效，主要指标进入全国第一方阵。联合打造“湘农荟”新媒体平台，助力脱贫攻坚。“两中心一平台”建设扎实有力，与长沙县共同打造的“县级网上群众工作部”成为中央网信办、中央政法委确定的“大国小鲜”示范点。红视频打造国内首部 4K 级纪录片《红色印记》。潇湘晨报经营公司积极创新盈利模式，成功扭亏为盈。《快乐老人报》继续巩固中国老年报媒龙头地位，线上老人大学发展迅速，总用户超 30 万人，成功构建中老年视频号矩阵，“赵老师举栗子”微信视频号发展迅速。随着长沙地铁 3 号线、5 号线正式开通运营，地铁传媒的媒介资源更加丰富。中南国际会展成功打造“草莓音乐节”“长沙车展”等品牌活动。天闻数媒大幅减亏，数字教育产品进入全国 25 个省份、165 个地级市、626 个区县，各类产品服务一万多所学校。ECO 云开放平台聚合 898 万用户及其数据，其中公有云在线用户数 585 万，私有云用户数达 313 万。贝壳网注册用户数达 485 万，同比增长 89 万，贝壳网 App 累计下载量 278 万。中南迅智移动端应用注册用户数达 418 万，同比增长 68 万，为教师和学生新增量身定制产品“提分王”。各出版社积极开拓社群、直播、短视频营销等新渠道。马栏山视频文创产业园项目积极推进，完成需求考察、土地初勘，启动临建施工，高标准优化项目定位、布局和功能设置。

（四）强基固本、治理优化。优化和调整公司组织架构，促进部室职能优化提升。OA 系统建设不断完善，应用范围和效率持续提升。严格导向把控和质量把关，完善三审制度和自媒体管理制度。出台加强图书编辑队伍建设的意见，实施编辑专业技术人员津贴制度，出版职称报名人数和通过率创近年新高。优化升级财务系统，强化核算管理，确保资金安全。加强审计监督管理，拓展审计范围。出台规范合同管理意见，强化子分公司合同审批。全面推进内控体系优化升级，打造高标准、全流程的内部控制体系 2.0 版。保持高频度投资者沟通节奏，持续优化投资者关系管理。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年度公司实现营业收入 1,047,300.88 万元，同比上升 2.07%；利润总额 157,132.34 万元，同比上升 9.26%；归属于上市公司股东的净利润 143,699.16 万元，同比上升 12.64%。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 10,473,008,776.03 | 10,260,858,932.51 | 2.07     |
| 营业成本          | 6,163,979,953.26  | 6,156,400,319.32  | 0.12     |
| 销售费用          | 1,616,467,826.81  | 1,450,801,874.05  | 11.42    |
| 管理费用          | 1,316,129,721.09  | 1,253,362,577.87  | 5.01     |
| 研发费用          | 49,842,311.54     | 50,160,911.69     | -0.64    |
| 财务费用          | -122,565,822.41   | -119,247,255.13   |          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 917,651,550.64    | 3,086,043,990.54  | -70.26   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,605,741,117.76 | -250,902,335.07   |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,173,576,535.18 | -1,141,719,331.99 |          |

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020 年度公司实现营业收入 1,047,300.88 万元,同比增长 2.07%,营业收入增长的主要原因是:公司由教育产品提供商向教育综合服务商的转型取得突破,带动了出版、发行、物资各主要业务板块全面增收;以红网为核心的传媒矩阵传播力、社会影响力以及经济效益增长都处于同类行业的领先水平;金融和投资业务控风险、保增长、稳预期的目标基本实现。具体来说,主要有以下几个方面:一是出版业务方面,营业收入同比增长 6.64%。公司持续加大对一般图书优质出版资源的资金投入,成效明显,报告期一般图书市场占有率继续位居全国第一方阵,作文板块市场占有率达 14.65%,继续排名全国第一;《四五快读》系列图书继续保持稳定增长,全年共计发货 266.34 万册,发货码洋达 7056 万元。二是在发行业务方面,营业收入同比增长 3.21%,发行业务在坚守政策的前提下,充分发挥渠道优势,深入 C 端市场,引导供应链上游单位研发适应当下消费需求的产品,促进了发行业务效益的高质量增长,其中:中职教材全年发行 2.37 亿码洋,同比增加 4,041.48 万元,增加比例为 20.54%;学科类学习图书、教育期刊发行同比增长 30%以上;主题活动图书销售达 1.9 亿码洋,特别是《习近平谈治国理政》第三卷发行 223 万册;新华书店通过共建蔚蓝书店等方式,抢滩外省市场获得突破,全省书店零售码洋 6.14 亿元,同比增长 9.06%。三是金融和投资业务控风险保增长达到预期目标。财务公司实现营业收入 3.55 亿元,利润总额 2.23 亿元,泊富基金投资项目发展符合预期,公允价值变动收益达 2,035.99 万元。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 出版        | 2,993,464,902.29 | 1,930,281,238.58 | 35.52   | 6.78          | 3.82          | 增加 1.84 个百分点 |
| 发行        | 7,846,400,417.23 | 5,477,636,146.64 | 30.19   | 3.67          | 2.82          | 增加 0.58 个百分点 |
| 物资        | 1,492,272,167.08 | 1,437,015,428.26 | 3.70    | 6.41          | 6.78          | 减少 0.33 个百分点 |
| 印刷        | 944,881,859.22   | 780,299,729.16   | 17.42   | -7.22         | -10.55        | 增加 3.07 个百分点 |
| 媒体        | 718,754,787.59   | 461,383,756.37   | 35.81   | -4.00         | -12.36        | 增加 6.12 个百分点 |
| 数字出版      | 182,933,855.76   | 132,193,293.53   | 27.74   | -42.32        | -48.32        | 增加 8.39 个百分点 |

|           |                   |                   |         |               |               |               |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 金融服务      | 362,912,178.05    | 162,207,608.16    | 55.30   | -6.26         | 18.75         | 减少 9.42 个百分点  |
| 内部抵销数     | -4,184,285,356.10 | -4,245,959,202.33 |         |               |               |               |
| 合计        | 10,357,334,811.12 | 6,135,057,998.37  | 40.77   | 2.54          | 0.42          | 增加 1.25 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                   |                   |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 一、出版      | 2,993,464,902.29  | 1,930,281,238.58  | 35.52   | 6.78          | 3.82          | 增加 1.84 个百分点  |
| 一般图书      | 585,628,154.43    | 357,087,925.90    | 39.02   | -2.46         | -5.10         | 增加 1.69 个百分点  |
| 教材教辅      | 2,264,565,853.57  | 1,487,204,414.27  | 34.33   | 7.97          | 5.96          | 增加 1.25 个百分点  |
| 期刊        | 25,860,564.42     | 10,723,784.54     | 58.53   | 58.06         | -1.42         | 增加 25.02 个百分点 |
| 音像制品      | 83,649,365.04     | 64,230,043.66     | 23.22   | 13.78         | 9.70          | 增加 2.86 个百分点  |
| 其他        | 33,760,964.83     | 11,035,070.21     | 67.31   | 115.44        | 11.13         | 增加 30.68 个百分点 |
| 二、发行      | 7,846,400,417.23  | 5,477,636,146.64  | 30.19   | 3.67          | 2.82          | 增加 0.58 个百分点  |
| 一般图书      | 2,265,346,155.65  | 1,614,450,382.49  | 28.73   | 20.20         | 15.62         | 增加 2.82 个百分点  |
| 教材教辅      | 4,557,330,125.19  | 3,024,014,365.01  | 33.65   | 3.21          | 7.08          | 减少 2.39 个百分点  |
| 音像制品      | 4,674,126.56      | 3,220,975.69      | 31.09   | 77.00         | 74.24         | 增加 1.09 个百分点  |
| 文化用品及其他   | 1,019,050,009.83  | 835,950,423.45    | 17.97   | -19.50        | -24.36        | 增加 5.27 个百分点  |
| 三、物资      | 1,492,272,167.08  | 1,437,015,428.26  | 3.70    | 6.41          | 6.78          | 减少 0.33 个百分点  |
| 纸张、印刷耗材等  | 1,492,272,167.08  | 1,437,015,428.26  | 3.70    | 6.41          | 6.78          | 减少 0.33 个百分点  |
| 四、印刷      | 944,881,859.22    | 780,299,729.16    | 17.42   | -7.22         | -10.55        | 增加 3.07 个百分点  |
| 印刷产品      | 928,227,193.77    | 764,340,969.87    | 17.66   | -7.17         | -10.66        | 增加 3.22 个百分点  |
| 防伪产品      | 16,654,665.45     | 15,958,759.29     | 4.18    | -9.94         | -5.06         | 减少 4.92 个百分点  |
| 五、媒体      | 718,754,787.59    | 461,383,756.37    | 35.81   | -4.00         | -12.36        | 增加 6.12 个百分点  |
| 报刊发行      | 30,614,610.80     | 47,083,187.65     | -53.79  | 27.18         | -1.30         | 增加 44.38 个百分点 |
| 广告发布      | 368,900,654.84    | 191,849,661.31    | 47.99   | -5.33         | -6.96         | 增加 0.91 个百分点  |
| 网站        | 84,486,761.54     | 43,062,096.17     | 49.03   | 6.96          | 14.39         | 减少 3.31 个百分点  |
| 其他        | 234,752,760.41    | 179,388,811.24    | 23.58   | -8.30         | -23.64        | 增加 15.34 个百分点 |
| 六、数字出版    | 182,933,855.76    | 132,193,293.53    | 27.74   | -42.32        | -48.32        | 增加 8.39 个百分点  |
| 硬件        | 59,187,631.01     | 54,248,353.88     | 8.35    | -69.84        | -68.02        | 减少 5.19 个百分点  |
| 软件        | 63,498,191.79     | 25,051,706.90     | 60.55   | 52.27         | 36.90         | 增加 4.43 个百分点  |

|           |                   |                   |        |              |              |              |
|-----------|-------------------|-------------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 其他        | 60,248,032.96     | 52,893,232.75     | 12.21  | -23.96       | -22.03       | 减少 2.17 个百分点 |
| 七、金融服务    | 362,912,178.05    | 162,207,608.16    | 55.30  | -6.26        | 18.75        | 减少 9.42 个百分点 |
| 内部抵销数     | -4,184,285,356.10 | -4,245,959,202.33 |        |              |              |              |
| 合计        | 10,357,334,811.12 | 6,135,057,998.37  | 40.77  | 2.54         | 0.42         | 增加 1.25 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                   |                   |        |              |              |              |
| 分地区       | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)  |
| 湖南省内      | 7,501,701,844.59  | 3,918,931,645.48  | 47.76  | 1.63         | -3.66        | 增加 2.87 个百分点 |
| 湖南省外      | 2,855,632,966.53  | 2,216,126,352.89  | 22.39  | 5.00         | 8.56         | 减少 2.55 个百分点 |
| 合计        | 10,357,334,811.12 | 6,135,057,998.37  | 40.77  | 2.54         | 0.42         | 增加 1.25 个百分点 |

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品          | 单位 | 生产量       | 销售量       | 库存量       | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|---------------|----|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 一般图书(出版环节)    | 万册 | 4,459.07  | 4,349.30  | 4,964.57  | -0.11       | 3.99        | 2.26        |
| 教材教辅(出版环节)    | 万册 | 46,559.19 | 48,849.06 | 11,333.71 | -10.00      | -0.19       | -16.81      |
| 音像制品(出版环节)    | 万册 | 1,481.87  | 1,654.97  | 207.76    | -23.87      | -3.29       | -45.45      |
| 一般图书(发行环节)    | 万册 | 15,581.87 | 16,737.51 | 5,481.12  | 4.62        | 16.28       | -17.41      |
| 教材教辅(发行环节)    | 万册 | 44,400.74 | 44,074.02 | 3,387.81  | -4.10       | -1.84       | 10.67       |
| 文化用品及其他(发行环节) | 亿元 | 7.98      | 8.39      | 1.89      | -24.50      | -24.21      | -17.83      |
| 纸张、印刷耗材等      | 亿元 | 14.52     | 14.37     | 1.77      | 9.09        | 6.76        | 9.26        |
| 印刷及防伪产品       | 亿元 | 8.05      | 7.80      | 0.33      | -6.61       | -10.55      | 312.50      |
| 报纸            | 万份 | 15,759.00 | 15,759.00 |           | -9.14       | -9.14       |             |

产销量情况说明:

上表中发行环节所有产品及“纸张、印刷耗材等”的“生产量”指“采购量”。“文化用品及其他(发行环节)”“纸张、印刷耗材等”“印刷及防伪产品”由于品种多样,统一采用金额表示。

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |          |                  |             |                  |               |                  |      |
|-------|----------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分行业   | 成本构成项目   | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 出版    | 稿费、租型费用  | 188,321,089.57   | 9.76        | 172,997,618.50   | 9.30          | 8.86             |      |
| 出版    | 原材料及辅助材料 | 597,445,662.20   | 30.95       | 583,388,923.80   | 31.38         | 2.41             |      |
| 出版    | 印装制作费用   | 1,032,992,066.50 | 53.51       | 980,499,602.32   | 52.74         | 5.35             |      |
| 出版    | 制造费用及其他  | 111,522,420.31   | 5.78        | 122,349,794.32   | 6.58          | -8.85            |      |
| 发行    | 商品销售成本   | 5,477,636,146.64 | 100.00      | 5,327,267,633.80 | 100.00        | 2.82             |      |
| 物资    | 商品销售成本   | 1,437,015,428.26 | 100.00      | 1,345,762,083.95 | 100.00        | 6.78             |      |
| 印刷    | 原材料及辅助材料 | 541,500,860.64   | 69.40       | 639,546,249.44   | 73.32         | -15.33           |      |
| 印刷    | 直接人工     | 86,035,675.12    | 11.02       | 70,736,762.58    | 8.11          | 21.63            |      |
| 印刷    | 动力和燃料    | 16,769,910.63    | 2.15        | 16,249,601.45    | 1.86          | 3.20             |      |
| 印刷    | 制造费用及其他  | 135,993,282.77   | 17.43       | 145,799,537.09   | 16.71         | -6.73            |      |
| 媒体    | 报刊发行成本   | 47,083,187.65    | 10.20       | 47,703,444.43    | 9.06          | -1.30            |      |
| 媒体    | 广告发布成本   | 191,849,661.31   | 41.58       | 206,205,743.96   | 39.17         | -6.96            |      |
| 媒体    | 网站成本     | 43,062,096.17    | 9.33        | 37,644,940.64    | 7.15          | 14.39            |      |
| 媒体    | 其他成本     | 179,388,811.24   | 38.89       | 234,916,154.39   | 44.62         | -23.64           |      |
| 数字出版  | 硬件       | 54,248,353.88    | 41.04       | 169,649,434.89   | 66.33         | -68.02           |      |
| 数字出版  | 软件       | 25,051,706.90    | 18.95       | 18,299,041.70    | 7.15          | 36.90            |      |
| 数字出版  | 其他       | 52,893,232.75    | 40.01       | 67,836,041.61    | 26.52         | -22.03           |      |
| 金融服务  | 金融服务成本   | 162,207,608.16   | 100.00      | 136,592,854.01   | 100.00        | 18.75            |      |

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 64,937.44 万元，占年度销售总额 6.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 82,347.85 万元，占年度采购总额 13.42%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,929.20 万元，占年度采购总额 1.78%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

2020 年度公司销售费用 161,646.78 万元，较上年同期 145,080.19 万元增加 11.42%。主要系年初响应国家停课不停学的号召，为确保学生课前到书任务的完成，新华书店主动将学校集中收

发的配送模式改为分单派送，导致物流费用同比大幅增长；同时公司持续推进战略转型，加大面向 C 端市场新产品的宣传力度，导致宣传费同比略有所增长。

2020 年度公司管理费用 131,612.97 万元，较上年同期 125,336.26 万元增加 5.01%，主要系计提的绩效工资和无形资产摊销均同比增长的共同影响。

2020 年度公司研发费用 4,984.23 万元，较上年同期 5,016.09 万元减少 0.64%，主要系公司部分研发项目已完工结项所致。

2020 年度公司财务费用-12,256.58 万元，2019 年度财务费用为-11,924.73 万元，主要系银行利息收入增加所致。

2020 年度公司所得税费用 2,523.86 万元，较上年同期 3,078.73 万元减少 18.02%。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入          | 49,842,311.54 |
| 本期资本化研发投入          | 0.00          |
| 研发投入合计             | 49,842,311.54 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 0.48          |
| 公司研发人员的数量          | 274           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 2.07          |
| 研发投入资本化的比重（%）      | 0.00          |

##### (2). 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 91,765.16 万元，上年同期现金流量净额为 308,604.40 万元，减少 216,839.24 万元，主要系财务公司为控制风险，增加了买入返售业务等低风险同业业务的资金投入，加之吸收存款流入的速度减慢共同影响所致。

2020 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-160,574.11 万元，上年同期现金流量净额为-25,090.23 万元，主要系财务公司及泊富基金加大对外投资支付的现金增加所致。

2020 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-117,357.65 万元，上年同期现金流量净额为-114,171.93 万元，主要系报告期公司分配股利同比增加所致。

#### (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<br>占总资产的<br>比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 本期期末金<br>额较上期期<br>末变动比例<br>（%） | 情况说明 |
|------|-------|-------------------------|-------|-------------------------|--------------------------------|------|
|------|-------|-------------------------|-------|-------------------------|--------------------------------|------|



|             |                   |       |                   |       |        |                             |
|-------------|-------------------|-------|-------------------|-------|--------|-----------------------------|
| 货币资金        | 12,169,984,794.96 | 52.59 | 13,964,399,085.75 | 64.04 | -12.85 |                             |
| 交易性金融资产     | 1,437,895,421.20  | 6.21  | 737,895,708.38    | 3.38  | 94.86  | 主要系财务公司与泊富基金加大债权和股权投资力度所致   |
| 应收票据        | 5,491,431.37      | 0.02  | 3,829,594.53      | 0.02  | 43.39  | 主要系收到的银行承兑汇票和商业承兑汇票增加所致     |
| 应收账款        | 1,140,521,675.40  | 4.93  | 1,288,531,484.84  | 5.91  | -11.49 |                             |
| 预付款项        | 185,310,724.46    | 0.80  | 203,879,771.74    | 0.93  | -9.11  |                             |
| 其他应收款       | 370,759,239.88    | 1.60  | 296,717,326.58    | 1.36  | 24.95  | 主要系财务公司正常的应收利息增加所致          |
| 存货          | 1,391,280,658.66  | 6.01  | 1,471,787,439.71  | 6.75  | -5.47  |                             |
| 一年内到期的非流动资产 | 254,551,254.37    | 1.10  | 40,794,520.55     | 0.19  | 523.98 | 主要系一年内到期的债权投资和委托贷款增加所致      |
| 其他流动资产      | 3,093,832,130.09  | 13.37 | 435,991,320.64    | 2.00  | 609.61 | 主要系财务公司短期债权和买入返售金融资产的投资增加所致 |
| 债权投资        | 83,581,369.86     | 0.36  | 199,239,318.75    | 0.91  | -58.05 | 主要系债权投资到期赎回及一年内到期重分类所致      |
| 长期应收款       | 157,089,094.92    | 0.68  | 130,274,100.00    | 0.60  | 20.58  |                             |
| 长期股权投资      | 84,752,009.87     | 0.37  | 88,150,434.87     | 0.40  | -3.86  |                             |
| 其他权益工具投资    | 120,198,767.05    | 0.52  | 116,073,964.20    | 0.53  | 3.55   |                             |
| 投资性房地产      | 150,901,805.07    | 0.65  | 154,042,882.92    | 0.71  | -2.04  |                             |
| 固定资产        | 1,288,748,186.90  | 5.57  | 1,335,919,261.82  | 6.13  | -3.53  |                             |
| 在建工程        | 48,805,974.47     | 0.21  | 31,388,655.42     | 0.14  | 55.49  | 主要系新华书店增加仓库建设所致             |
| 无形资产        | 970,430,549.69    | 4.19  | 999,352,775.21    | 4.58  | -2.89  |                             |
| 长期待摊费用      | 57,837,461.37     | 0.25  | 56,553,991.48     | 0.26  | 2.27   |                             |
| 递延所得税资产     | 20,939,393.60     | 0.09  | 17,791,651.04     | 0.08  | 17.69  |                             |
| 其他非流动资产     | 46,618,576.86     | 0.20  | 170,860,247.00    | 0.78  | -72.72 | 主要系委托贷款将于一年内到期重分类调整所致       |
| 应付票据        | 140,471,220.00    | 0.61  | 137,010,000.00    | 0.63  | 2.53   |                             |
| 应付账款        | 2,956,418,160.45  | 12.78 | 2,668,835,984.59  | 12.24 | 10.78  |                             |
| 预收款项        | 8,043,247.84      | 0.03  | 658,003,722.60    | 3.02  | -98.78 | 首次执行新收入准则，报表项目调整            |
| 合同负债        | 878,466,764.35    | 3.80  |                   |       |        | 首次执行新收入准则，报表项目调整            |
| 应付职工薪酬      | 798,809,967.20    | 3.45  | 649,418,733.33    | 2.98  | 23.00  |                             |
| 应交税费        | 62,496,573.10     | 0.27  | 54,087,004.47     | 0.25  | 15.55  |                             |
| 其他应付款       | 359,031,749.47    | 1.55  | 320,129,589.71    | 1.47  | 12.15  |                             |
| 其他流动负债      | 2,700,794,855.33  | 11.67 | 2,554,351,887.12  | 11.71 | 5.73   |                             |
| 长期应付款       | 283,925,400.00    | 1.23  | 163,925,400.00    | 0.75  | 73.20  | 主要系收到的国有资本预算金增加所致           |
| 递延收益        | 94,087,757.25     | 0.41  | 113,816,153.55    | 0.52  | -17.33 |                             |
| 其他非流动负债     | 53,153,872.35     | 0.23  | 34,423,049.86     | 0.16  | 54.41  | 主要系收到的股权回购款增加所致             |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

### 3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节的“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”部分及第四节的“行业格局和趋势”部分。

## 新闻出版行业经营性信息分析

## 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

主要业务板块概况详见本报告第三节的“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”部分及第四节“经营情况讨论与分析”。

√适用 □不适用

## 主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

|        | 销售量(万册)   |           |         | 销售码洋       |            |        | 营业收入       |            |        | 营业成本       |            |        | 毛利率(%) |        |       | 退货码洋      |       |
|--------|-----------|-----------|---------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|--------|--------|-------|-----------|-------|
|        | 去年        | 本期        | 增长率     | 去年         | 本期         | 增长率    | 去年         | 本期         | 增长率    | 去年         | 本期         | 增长率    | 去年     | 本期     | 增长率   | 金额        | 占比    |
| 出版业务   |           |           |         |            |            |        |            |            |        |            |            |        |        |        |       |           |       |
| 自编教材教辅 | 30,595.02 | 32,348.32 | 5.73%   | 353,934.66 | 418,966.10 | 18.37% | 141,883.83 | 155,172.08 | 9.37%  | 87,380.79  | 93,967.10  | 7.54%  | 38.41  | 39.44  | 1.03  | /         | /     |
| 租型教材教辅 | 18,347.36 | 16,500.74 | -10.06% | 121,093.33 | 119,616.71 | -1.22% | 67,854.83  | 71,284.51  | 5.05%  | 52,978.08  | 54,753.34  | 3.35%  | 21.92  | 23.19  | 1.27  | /         | /     |
| 一般图书   | 4,182.24  | 4,349.30  | 3.99%   | 151,130.59 | 157,091.97 | 3.94%  | 60,040.53  | 58,562.82  | -2.46% | 37,628.69  | 35,708.79  | -5.10% | 37.33  | 39.02  | 1.69  | /         | /     |
| 发行业务：  |           |           |         |            |            |        |            |            |        |            |            |        |        |        |       |           |       |
| 教材教辅   | 44,901.49 | 44,074.02 | -1.84%  | 507,811.95 | 522,075.68 | 2.81%  | 441,542.80 | 455,733.01 | 3.21%  | 282,399.08 | 302,401.44 | 7.08%  | 36.04  | 33.65  | -2.39 | /         | /     |
| 一般图书   | 14,394.00 | 16,737.51 | 16.28%  | 309,190.14 | 337,792.31 | 9.25%  | 188,466.61 | 226,534.62 | 20.20% | 139,629.96 | 161,445.04 | 15.62% | 25.91  | 28.73  | 2.82  | 10,910.69 | 3.23% |
| 新闻传媒业务 | 17,344.60 | 15,759.00 | -9.14%  | —          | —          | —      | 2,407.22   | 3,061.46   | 27.18% | 4,770.34   | 4,708.32   | -1.30% | -98.17 | -53.79 | 44.38 | /         | /     |

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

|          | 教材教辅出版     |            |            | 一般图书出版    |           |            |
|----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
|          | 去年         | 本期         | 增长率<br>(%) | 去年        | 本期        | 增长率<br>(%) |
| 教材教辅租型费用 | 5,511.15   | 5,626.40   | 2.09       |           |           |            |
| 版权费      |            |            |            | 1,088.69  | 1,667.62  | 53.18      |
| 稿酬       | 4,720.40   | 5,454.72   | 15.56      | 5,296.79  | 4,850.62  | -8.42      |
| 印刷成本     | 122,225.35 | 129,168.94 | 5.68       | 30,012.08 | 28,155.63 | -6.19      |
| 物流成本     | 710.55     | 988.82     | 39.16      | 1,428.31  | 1,435.67  | 0.52       |
| 推广促销活动费用 | 15,982.73  | 22,166.67  | 38.69      | 4,927.43  | 5,178.98  | 5.11       |

#### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司自主开发的9科10种“湘版”新课程标准实验教材通过教育部审定,具体为语文(小学)、数学(初中、高中)、科学(小学)、英语(小学,湖南少儿社和湖南教育社各有一种)、音乐(小学、初中、高中)、美术(小学、初中、高中)、历史(初中、高中)、地理(初中、高中)、书法练习指导(小学)。公司教辅品种共计上千种,影响力较突出的有:《新课标基础训练》《学法大视野》《单元测试卷》《新课标实验探究指导》《新课标实验指导和实验报告》《课程基础训练》等。

公司教材教辅的销售面向全国,已覆盖30个省(区、市)。主要竞争对手为全国的各出版社(集团),如人民教育出版社、北京师范大学出版社等。

#### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司一般图书业务具有较强竞争优势。公司旗下有9家出版社,其中有5家出版社为全国百佳出版社。根据开卷监测数据,报告期内中南传媒在全国综合零售市场的码洋占有率2.96%,与去年同期相比,码洋占有率上升0.04个百分点;在全国实体店图书零售市场的码洋占有率3.42%,排名第四,稳居第一方阵。经过六十余年的传承,公司积累了大批作风踏实、技术过硬、经验丰富的专业编辑团队。

报告期内,公司10种图书累计57次登上开卷零售畅销月榜,6种图书登上开卷年度畅销榜TOP50(不含教辅教材和政策类读物),18种图书登上开卷网店、当当、京东图书月度畅销榜TOP30,32种新书登上当当、京东月度新书热卖榜TOP30。《从你的全世界路过》《长安十二时辰》《你坏》《小孩》《苏东坡传》等图书持续热销,“四五快读”系列发行超200万册,《云边有个小卖部》发行超100万册,《断舍离》《郭论》发行超50万册。新书《鲜衣怒马少年时》发行超30万册,《两京十五日》自7月中旬上市一周即登上当当、京东文学新书榜TOP1,半年发行超20万册,《你信大爱我信你——潇湘家书·抗疫篇》《国内大循环》等新书连续在榜,《妈妈知道怎么办》《妈妈总是有办法》等家教类新品表现亮眼,连续2个月登上电商月度畅销新书前列。

公司的作文品牌、科普图书、原创文学、艺术综合、心理自助图书等优势品牌在各主要出版集团同类图书市场中排名保持前列。作文、科普、艺术综合板块在全国零售市场排名第一,心理自助、家庭教育排名第二,文学、传记、音乐、美术板块排名第三。主要包括湖南人民出版社以通俗

政治理论读物、红色历史读物形成的人文社科品牌，湖南文艺社以原创文学、音乐形成的文学畅销品牌和音乐品牌，岳麓社以古典名著、湖湘文化、历史形成的古典名著品牌，湖南科技社以医卫、科普、农业形成的科普品牌，湖南美术社以美术、收藏和艺术综合形成的收藏品牌和艺术类品牌，湖南少儿社以少儿文学、少儿科普、低幼启蒙形成的少儿品牌，中南博集天卷、上海浦睿、中南天使以原创文学、青春读物、IP 发掘及 IP 产业链形成的畅销书品牌等。

凭着良好的口碑，中南传媒继续与众多知名作者签约。报告期内，如下作家的作品获得市场热捧，成为阅读亮点。例如畅销书作家马伯庸、大冰、张嘉佳、白落梅、卢思浩、桐华、安东尼、山下英子、汪诘、马克·李维、朗达·拜恩、理查德·怀斯曼等，知名作家卢一萍、张炜、李修文、毕淑敏、林语堂、周国平、亦舒、张小娴、蒋勋等，儿童文学作家汤素兰、秦文君、梅子涵、王一梅、牧铃、周静等，科普名著作家霍金等，社科文史作家西蒙·蒙蒂菲奥里等。

报告期内，公司一般图书出版销售码洋 157,091.97 万元，营业收入 58,562.82 万元，营业成本 35,708.79 万元，毛利率 39.02%。公司动销品种数共计 33,494 种，再版占比 2.44%。

## (2). 发行业务

### 教材教辅发行业务

√适用 □不适用

湖南省义务教育阶段中小学生教材供应实行政府单一来源采购政策。从 2012 年以来，中南传媒全资子公司湖南省新华书店每年参与单一来源采购招投标，中标后作为单一来源采购的供货方和省教育厅签订采购合同，采购合同的具体执行由湖南省新华书店负责实施。

从 2014 年秋季学期开始，湖南教育社《学法大视野》、湖南少儿社《课程基础训练》及公司代理人民教育出版社《能力培养与测试》三套同步教辅入选湖南省教育厅评议推荐目录。湖南省评议推荐的教辅材料归口国有主渠道发行，湖南省新华书店自 2014 年以来为湖南省评议推荐类教辅唯一发行商。

### 一般图书发行业务

√适用 □不适用

报告期内，公司一般图书发行业务除传统销售模式外，积极拓展线上销售业务，通过淘宝、天猫、当当、亚马逊、京东等品牌电商及直播渠道，实现销售收入 73,559.77 万元。

### 销售网点相关情况

√适用 □不适用

截至报告期末，湖南省新华书店在全省各市州共拥有连锁门店 1472 家，经营面积约 14.9 万平方米，其中中心门店 113 家、独立书店 19 家、社区书店 27 家、乡镇书店 13 家、校园连锁书店 992 家、智慧书店 220 家、省级以上爱国主义教育基地微书店 158 家。报告期内，公司进一步优化调整实体门店组织结构，对校园书店进行统筹与梳理，加大提质改造力度，全年共计新建 28 家校园书店直营网点，重点提升校园书店的整体质量与社会效益。

## (3). 新闻传媒业务

### 报刊业务

√适用 □不适用

公司旗下主要的报刊有《快乐老人报》《中学生百科》等，并拥有《潇湘晨报》的独家经营权。

《快乐老人报》为公司全资所属，是我国发行量最大的老年类报纸，发行已覆盖全国除港、澳、台以外的所有省（区、市）。中南传媒子公司潇湘晨报经营公司向潇湘晨报社独家买断《潇

湘晨报》的广告、发行等经营性业务，根据潇湘晨报社采编费用的实际发生额，自 2019 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，按照授权业务实际到账收入总额的 25% 向潇湘晨报社支付《潇湘晨报》采编运营及品牌推广等费用。该报发行量、广告收入均列湖南都市报第一。

### 主要报刊情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要报刊名称 | 报刊类别  | 主要发行区域 | 营业收入     | 发行量（万份） |
|--------|-------|--------|----------|---------|
| 潇湘晨报   | 都市类报纸 | 湖南     | 286.27   | 8.00    |
| 快乐老人报  | 老年类报纸 | 全国     | 1,797.65 | 129.03  |
| 中学生百科  | 青少年期刊 | 全国     | 925.20   | 7.08    |

说明：上述发行量为平均期发量。

### 报刊出版发行的收入和成本构成

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

|             | 报纸       |          |        | 期刊       |          |        | 占比（%） |
|-------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|-------|
|             | 去年       | 本期       | 增长率（%） | 去年       | 本期       | 增长率（%） |       |
| 营业收入：       |          |          |        |          |          |        |       |
| 发行收入        | 2,407.22 | 3,061.46 | 27.18  | 1,598.44 | 2,548.23 | 59.42  | 46.93 |
| 广告收入        | 3,745.42 | 2,140.25 | -42.86 | 41.34    | 35.85    | -13.28 | 18.21 |
| 其他相关服务或活动收入 | 3,325.23 | 3,950.24 | 18.80  |          | 216.17   |        | 34.86 |
| 营业成本：       |          |          |        |          |          |        |       |
| 印刷成本        | 1,219.54 | 965.24   | -20.85 | 1,250.34 | 1,380.84 | 10.44  | 28.12 |
| 发行成本        | 2,265.30 | 3,543.98 | 56.45  | 0.12     | 0.13     | 8.33   | 42.49 |
| 广告、活动及其他成本  | 5,449.22 | 2,452.06 | -55.00 |          |          |        | 29.39 |
| 毛利率         | 5.74     | 23.94    | 18.20  | 23.74    | 50.68    | 26.94  |       |

### 广告业务

□ 适用 √ 不适用

### (4). 其他业务

□ 适用 √ 不适用

### 3. 其他说明

□ 适用 √ 不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|            |           |
|------------|-----------|
| 报告期内投资额    | 14,302.68 |
| 投资额增减变动数   | -5,667.59 |
| 上年同期投资额    | 19,970.27 |
| 投资额增减幅度(%) | -28.38%   |

被投资公司情况：

| 投资方                  | 被投资单位              | 被投资单位的主要经营活动      | 投资方占被投资单位的权益比重(%) |
|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 中南出版传媒集团股份有限公司       | 湖南芙蓉杂志社有限责任公司      | 出版、发行             | 100.00            |
| 中南出版传媒集团股份有限公司       | 湖南天闻新华印务有限公司       | 印刷                | 100.00            |
| 湖南省新华书店有限责任公司        | 新华互联电子商务有限责任公司     | 发行                | 1.40              |
| 湖南岳麓书社有限责任公司         | 湖南澡雪新媒科技有限公司       | 音像制品等的制作、销售       | 20.00             |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司       | 中南博集天卷(北京)文化传媒有限公司 | 发行                | 100.00            |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业(有限合伙) | 湖南澡雪新媒科技有限公司       | 音像制品等的制作、销售       | 5.00              |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业(有限合伙) | 北京集思互联教育科技有限公司     | 线上培训服务            | 6.25              |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业(有限合伙) | 北京全品文教科技股份有限公司     | k12 教辅图书研发策划      | 3.55              |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业(有限合伙) | 海豚传媒股份有限公司         | 少儿图书策划、发行         | 11.2037           |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业(有限合伙) | 成都重回汉唐文化传播有限公司     | 汉服设计、品牌管理及销售      | 3.56              |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业(有限合伙) | 北京润尼尔网络科技有限公司      | 教育教学软件的研发、销售及相关服务 | 1.49              |

## (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

为打造公司数字化产业集群，公司拟运用自有资金 201,111.82 万元，投资马栏山视频文创产业园（以下简称“项目”）。公司于 2019 年 3 月取得湖南省国有文化资产监督管理委员会同意投资建设项目的批复，于 2019 年第一次临时股东大会审议通过了关于中南传媒投资马栏山视频文创产业园项目的议案。项目拟购买净占地面积约 54,388 m<sup>2</sup>的土地，建设约 184,930 m<sup>2</sup>办公物业及配套设施。项目建成后，拟引入公司旗下及外部数字化内容生产和发布、文化内容创新、版权运营等相关产业。报告期内，项目投入金额 808.10 万元，截至报告期末，累计投入金额 39,384.60 万元。报告期项目进入设计阶段，完成了全过程工程咨询和项目方案、初步设计招标工作。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额             | 当期变动           | 对当期利润的影响金额   |
|----------|----------------|------------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产  | 737,895,708.38 | 1,437,895,421.20 | 699,999,712.82 | 7,591,696.57 |
| 其他权益工具投资 | 116,073,964.20 | 120,198,767.05   | 4,124,802.85   |              |
| 合计       | 853,969,672.58 | 1,558,094,188.25 | 704,124,515.67 | 7,591,696.57 |

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

根据湖南省长沙市开福区城市房屋征收和补偿管理办公室《长沙市开福区人民政府关于桐梓坡路至德雅路建设工程项目（湘雅路过江通道湘江中路—芙蓉中路）房屋征收决定公告》的通知，因修建湘雅路过江通道，公司的全资子公司湖南科学技术出版社有限责任公司（以下简称“湖南科技社”）位于长沙市开福区湘雅路 276 号的办公楼属于本次征收范围，需依法拆迁。该办公楼建筑面积为 9,319.26 平方米，主要用于湖南科技社办公及其他商业用途。双方商定的拆迁补偿总金额为 18,924.13 万元，湖南科技社在办理空房交接手续后，2020 年 9 月征收办一次性支付到位。本次征收增加公司净利润约 17,019.35 万元。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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       |
|------------------|------|-----------|------------|--------------|------------|-----------|
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司 | 金融服务 | 金融服务      | 100,000.00 | 1,372,106.06 | 218,695.29 | 22,294.64 |
| 天闻数媒科技(北京)有限公司   | 数字出版 | 数字教育      | 32,000.00  | 50,445.90    | 7,378.14   | -3,598.73 |
| 湖南省新华书店有限责任公司    | 发行   | 教材教辅、一般图书 | 150,858.52 | 815,310.84   | 315,014.20 | 63,336.87 |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司   | 发行   | 一般图书      | 6,914.00   | 68,257.89    | 20,729.04  | 6,658.87  |



|                 |           |           |           |           |           |          |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 湖南省新教材有限责任公司    | 发行        | 教材教辅      | 2,000.00  | 28,390.10 | 8,585.99  | 1,589.44 |
| 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司  | 报纸发行、广告发布 | 报纸、广告     | 3,900.00  | 21,288.46 | 5,992.45  | 863.65   |
| 湖南天闻新华印务有限公司    | 印刷        | 印刷        | 16,574.06 | 86,866.54 | 61,381.12 | 4,919.62 |
| 湖南少年儿童出版社有限责任公司 | 出版发行      | 一般图书、教材教辅 | 3,980.00  | 37,945.31 | 17,674.75 | 4,811.51 |
| 湖南美术出版社有限责任公司   | 出版发行      | 一般图书、教材教辅 | 5,784.00  | 25,261.75 | 14,796.54 | 2,221.34 |
| 湖南文艺出版社有限责任公司   | 出版发行      | 一般图书、教材教辅 | 4,564.00  | 27,229.76 | 16,199.67 | 3,366.33 |

公司报告期内来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称             | 营业收入       | 营业利润      | 净利润       |
|------------------|------------|-----------|-----------|
| 湖南省新华书店有限责任公司    | 648,289.82 | 64,211.83 | 63,336.87 |
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司 | 35,517.63  | 22,294.19 | 22,294.64 |
| 湖南科学技术出版社有限责任公司  | 17,823.78  | 18,982.80 | 18,978.23 |

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1、政策红利进一步释放。我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程。2020 年，政策对文化产业发展的支持持续加强。《文化和旅游部关于推动数字文化产业高质量发展的意见》《国家新闻出版署关于加强新华书店网络发行能力建设的通知》《国家新闻出版署关于开展出版业科技与标准重点实验室申报工作的通知》等一系列政策文件出台，鼓励和支持文化产业向数字化、网络化、智能化方向发展，推动传统媒体与新兴媒体在内容、平台、渠道、经营管理等方面深度融合。

2、线上线下进一步融合。新冠疫情的爆发，促使出版行业向线上线下(Online-Merge-Offline)OMO 模式转变。出版产品生产和营销环节的线上线下结合成为常态。有声图书、融媒体出版物等新型图书不断涌现，线上教材教辅等数字内容资源进一步开放，直播带货、短视频营销、云书展等互联网发行渠道迅速崛起，出版内容质量更精致、出版产品形态更多元、出版营销方式更多样。

3、产业创新进一步深化。人工智能、大数据、云计算、5G 等先进技术与出版传媒产业的融合日益深化，出版传媒创新体系日趋完善。智能选题、编撰、审校、营销、管理、版权保护创新纷呈，融媒体、富媒体内容呈现成为各出版企业重点探索的领域，出版内容、形式、方法和手段不断推陈出新。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略是：以线上与线下结合、文化与金融结合为发展思路，把公司建设成为中国一流、世界知名的信息服务和传播解决方案提供商、华文全媒介内容运营商、重要的文化产业战略投资者。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年是建党百年大庆之年，也是“十四五”开局之年。今年工作基本思路是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持稳中求进总基调，结合党史学习教育活动，以“守正创新”践行高质量发展，向新型主流出版传媒集团进军，力争总体规模、整体图书市场占有率稳中有升，力争在精品力作、重大项目、平台建设、机制创新等方面取得新突破，以优异成绩献礼建党百年！今年重点工作如下：

1、全力抓好庆祝建党百年“1 号工程”。策划推出一批主题出版的精品力作、献礼之作，开展建党百年出版物百店联展活动，大力开展党建书屋新建工作。抓好《扶贫志》《立此存照——十八洞村精准扶贫档案实录》等重点图书的宣传营销，做好党史学习教育读物的租型出版和印制发行，确保重点时政图书发行位列全国第一方阵。推出“百年大党 风华正茂”“光辉与梦想”等大型融媒体报道，打造新时代文明实践地铁主题示范站。压实意识形态工作责任制，严格抓好导向管理，守好文化阵地，打造精品高地，彰显公司的主流价值、主流属性、主流影响。

2、补强教育服务产业链。冲刺新一轮教材教辅修订送审，力争国家课程义教教材全部通过。紧盯课程政策调整，抓好全新科目教材立项、编写、送审工作。强化资金支持和奖励保障，做好中职教材的编写送审工作。全力争取中职三科统编教材湖南总代理权。紧盯幼儿园教学资源包重新推荐评议工作，加强幼教服务产品开发。积极应对纸价变化，做好教材教辅用纸采购招标，降低成本。提升“阅达教育”“新华书店教育服务平台”业务覆盖率和教育产品线上征订率。推进数字教育业务整合提质。扩大校园阅读工程覆盖面，完善产品定制模式，提升“中小学生学习资源”“四维阅读”等重点产品质量。从集团层面架构研学服务体系和课程体系，大力推进红色研学项目。支持湖南少儿社、新教材公司等单位立足优势资源，拓展学科培训、专业培训、赛事活动等。高质量推进援柬埔寨教育技术合作等项目实施。

3、加快数字出版基地建设。加速推动马栏山视频文创产业园建设，探索项目建设和运营新模式，打造融产业基地、数字出版中心、媒体中心、数据中心等业态于一体的新文化地标。根据产业发展实际需要，合理设定项目规模，统筹规划，有序推进。依法依规依程序推进招投标及工程建设，做好风险防控工作。

4、打造新闻短视频矩阵。打造马栏山视频文创产业园、市县融媒体中心协同共赢的全链条内容生态服务平台。推动红网由新闻网站向互联网平台升级，打造成为公司媒体融合发展的互联网主平台。强化大屏传播、千屏联动。做好地铁媒体运营和会展活动。

5、推动老年产业稳健发展。大力落实“聚焦新老人、加速互联网化”战略，线上线下相结合，推进在线资讯视频、老年教育、老年旅游、健康管理、金融服务为一体的泛中老年消费生态圈建设，打造新型老年生活综合服务平台。

6、切实提高金融板块投资收益。加强金融投资板块协同，提高公司资金管理和运营效率。围绕公司“十四五”重点布局，紧盯新产业新技术前沿，落实优质投资项目。提升财务公司金融政策研判水平，强化服务主业能力，加强风险管控，增厚资金收益。做好泊富基金相关项目退出工作，兑现投资收益。

7、激发人才队伍活力。把培养新人、推进出版湘军薪火相传作为重中之重抓紧抓牢抓实。加大年轻干部选拔力度，充实优化干部梯队。实施青年英才计划，出台优秀青年人才补贴制度。加大主业人才、复合人才、领军人才引进力度。构建职务与职级并行制度，拓宽职业通道，鼓励专业发展。将薪酬进一步向一线、骨干和有突出贡献的人员倾斜。

8、稳步提升管理水平。强化顶层设计，制定公司信息化建设总体规划，实现办公信息化，推进资源数字化。推动 OA 平台提质扩容，不断提高运行效率。强化数据资源意识，完善公司 ERP 建设，在各子系统建设完成基础上，建立公司管控中台。压实一把手责任，健全平安建设制度体系。紧抓安全生产不放松，坚持疫情防控不松懈。提升法务、财务、审计、投资者关系管理等工作水平，为公司健康稳定发展提供良好保障。

#### (四) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、随着互联网和通信技术的飞速发展，科技进步与产业变革加速推进，文化与科技的融合不断加深。从长远来看，如果传统出版传媒企业不能迅速吸收和应用 5G、人工智能、大数据等先进技术，则在未来的市场竞争中将会越来越多地受到新媒体新技术的冲击。近年来，公司紧密跟踪新技术的发展趋势，注重产品与资源的数字化、富媒体化、互联网化，相继布局天闻数媒、贝壳网、中南迅智、澳雪新媒等，不断推出数字教育和新媒体产品。但作为新兴业态，面对日新月异的技术与市场环境，其盈利模式和市场前景存在一定的风险。

2、传统报媒业务深受宏观经济环境和数字化影响，行业呈现下行趋势。公司报媒板块业务面临经营压力。为应对市场风险，公司积极实施传统媒体转型发展战略，不断整合优质资源，优化产品结构，构建以红网、潇湘晨报及快乐老人报新媒体平台、大湘网等为核心的网络媒体矩阵，加快发展快乐老人线上、线下大学，拓展地铁空间、户外媒体、展会展览、演艺活动等优质媒体业务资源，提升媒体影响力与竞争力，但仍存在转型效果未达预期的风险。

#### (五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司一直重视对股东的合理回报，积极构建和谐的投资者关系。自 2010 年上市以来，公司坚持每年向股东分配较高比例的现金红利，近三年累计现金分红金额达到 334,056 万元（含 2020 年度分配预案数据）。报告期内，公司第四届董事会第十次会议与公司 2019 年年度股东大会审议通过 2019 年度利润分配方案：以总股本 1,796,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 6.2 元（含税），合计派现 11.1352 亿元。该分配方案符合公司章程等有关规定，董事会上全体

董事对该方案进行了认真研究论证，独立董事发表了认可意见，股东大会上公司与全体参会股东进行了积极的沟通和交流，利润分配机制与决策程序完备。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）      | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0             | 6.3              | 0            | 1,131,480,000.00 | 1,436,991,584.66          | 78.74                        |
| 2019 年 | 0             | 6.2              | 0            | 1,113,520,000.00 | 1,275,693,619.06          | 87.29                        |
| 2018 年 | 0             | 6.1              | 0            | 1,095,560,000.00 | 1,237,880,677.07          | 88.50                        |

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 二、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 |
|--------------|------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 为避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，湖南出版投资控股集团于 2010 年 3 月 2 日出具了《避免同业竞争承诺书》，就与中南出版传媒集团股份有限公司避免同业竞争事宜作出如下声明和承诺：1. 截至本承诺书出具之日，湖南出版投资控股集团及其下属企业未直接或间接从事与中南出版传媒集团股份有限公司主营业务构成同业竞争的业务。2. 自本承诺书出具之日，湖南出版投资集团在作为中南出版传媒集团股份有限公司控股 | 2010 年 3 月 2 日出具承诺，承诺长期有效 | 否       | 是        |

|              |    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |   |   |
|--------------|----|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---|---|
|              |    |                | <p>股东期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书第五条另有说明外，在中华人民共和国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过控股中南出版传媒集团股份有限公司外）从事或介入与中南出版传媒集团股份有限公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。3. 在承诺期间，湖南出版投资控股集团不以任何方式支持他人从事与中南出版传媒集团股份有限公司现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。4. 在承诺期间，如果由于中南出版传媒集团股份有限公司业务扩张导致湖南出版投资控股集团的业务与中南出版传媒集团股份有限公司的主营业务构成同业竞争，则湖南出版投资控股集团应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入中南出版传媒集团股份有限公司、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争、如果湖南出版投资控股集团转让竞争性业务，则中南出版传媒集团股份有限公司享有优先购买权。5. 在承诺期间，如果因国家法规或政策要求，或国家有权机关的要求（如国有资产无偿划转），湖南出版投资控股集团从事或介入中南出版传媒集团股份有限公司主营业务范围内的部分业务或活动，则湖南出版投资控股集团在国家法规和政策允许且条件成熟时，应将该类业务以合法方式、公允价格注入中南出版传媒集团股份有限公司或以委托经营等其他方式避免实质性竞争。6. 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵循，湖南出版投资控股集团将向中南出版传媒集团股份有限公司赔偿一切直接和间接损失。</p> |                       |   |   |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 湖南出版投资控股集团有限公司 | <p>中南出版传媒集团股份有限公司下属的湖南潇湘晨报传媒经营有限公司根据湖南省委宣传部核定数额缴纳文化事业建设费，低于国务院国发〔1996〕37号、财税字〔1997〕95号、国发〔2000〕41号、国办发〔2006〕43号等文件规定的3%费率，2007年度、2008年度、2009年度涉及的金额分别为4,074,374.64元、2,233,650.98元、5,549,367.55元。根据湖南省财政厅、湖南省委宣传部颁发的《湖南省文化事业建设费使用管理办法》（湘财行字〔1998〕89号），湖南省省属单位缴纳的文化事业建设费全额上缴省金库，由地方税务机关征收。据湖南省委宣传部、长沙市天心区地方税务局有关经办人员说明，湖南省省属单位缴纳的文化事业建设费实际由湖南省委宣传部核定征收基数，地方税务</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2010年3月18日出具承诺，承诺长期有效 | 否 | 是 |

|              |           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |   |   |
|--------------|-----------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---|---|
|              |           |                | 机关按照湖南省委宣传部核定的数额向缴费单位征收文化事业建设费。湖南省委宣传部于 2010 年 3 月 4 日出具《关于湖南潇湘晨报传媒经营有限公司等单位文化事业费缴纳情况的函》，认为潇湘晨报社和改制后的湖南潇湘晨报传媒经营有限公司及中南出版传媒集团股份有限公司下属的其他从事广告业务的公司最近三年根据湖南省委宣传部核定的数额缴纳了文化事业建设费，不存在欠缴的情形。长沙市天心区地方税务局于 2010 年出具《证明》，认为湖南潇湘晨报传媒经营有限公司不存在欠缴文化事业建设费的情形。湖南出版投资控股集团有限公司于 2010 年 3 月 18 日书面承诺，如果湖南潇湘晨报传媒经营有限公司因上述原因而被有关单位追缴文化事业建设费，将由湖南出版投资控股集团有限公司承担全部补偿和处罚责任。 |                            |   |   |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他        | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 湖南出版投资控股集团有限公司于 2010 年 5 月 4 日出具了《社会保障承诺函》，就与中南出版传媒集团股份有限公司员工劳动和社会保障事宜作出如下声明和承诺：对改制重组进入发行人或其下属子公司的员工，若因改制重组（中南出版传媒集团股份有限公司成立日）之前的事项或情形违反有关劳动和社会保障方面的法律法规，而被有关政府机构追缴劳动和社会保障费用或遭受相关处罚，将由出版集团承担全部补缴和处罚责任；对于中南出版传媒集团股份有限公司或其下属子公司因上述第一条所述情形而遭受的任何损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任导致的全部经济损失，出版集团将及时、全额补偿给中南出版传媒集团股份有限公司或其下属子公司。                                | 2010 年 5 月 4 日出具承诺，承诺长期有效  | 否 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 中南出版传媒集团股份有限公司子分公司在发行上市时尚有房屋 27 宗（建筑面积 16,829.67 平方米）暂未取得房产证，占公司自有房屋建筑面积的 2.19%。湖南出版投资控股集团有限公司于 2010 年 3 月 18 日书面承诺，如果上述房屋未能及时取得房屋所有权或其他产权瑕疵导致中南出版传媒集团股份有限公司或公司子分公司不能继续使用或不能继续以现有方式使用该部分房屋，由湖南出版投资控股集团有限公司及时、全额补偿中南出版传媒集团股份有限公司因此而遭受的损失。                                                                                                              | 2010 年 3 月 18 日出具承诺，承诺长期有效 | 否 | 是 |
| 与首次公开发行相关的   | 其他        | 湖南出版投资控股集团     | 经过郴州市清房工作领导小组、郴州市宣传部、郴州市住房公积金管理中心、郴州市住房委员会、郴州市规划局等部门批准，原郴州市新华书店集资建房，全部由个人集资建设郴州市新华书店职工住宅楼。2004 年底，经招投标，原郴州市新华书店与湖                                                                                                                                                                                                                                     | 2010 年 5 月 10 日出具承诺，承      | 否 | 是 |

|      |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                            |   |   |
|------|--------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---|---|
| 承诺   |        | 有限公司           | 南省安仁县平背建筑工程公司签订了《建筑工程施工合同》。工程已于 2006 年 10 月前完工。湖南省安仁县平背建筑工程公司认为原郴州市新华书店篡改了《建筑工程施工合同》某一条款，将工程结算范围界定缩小、结算标准缩小，减少工程结算金额 110 万元左右。湖南省安仁县平背建筑工程公司对原郴州市新华书店关于工程结算审计有异议，认为原郴州市新华书店关于工程结算的审计结果较湖南省安仁县平背建筑工程公司要求的结算款少 180 余万元。湖南省安仁县平背建筑工程公司认为如按有效合同结算，湖南新华书店有限责任公司郴州分公司还差 250 万元工程款未付。湖南新华书店有限责任公司郴州分公司对湖南省安仁县平背建筑工程公司的上述意见不予认可。湖南新华书店有限责任公司郴州分公司与湖南省安仁县平背建筑工程公司经多次协商未能达成一致。据湖南省安仁县平背建筑工程公司项目经理张友文说明，湖南省安仁县平背建筑工程公司已向湖南省郴州市北湖区人民法院起诉，但是，湖南新华书店有限责任公司郴州分公司尚未收到起诉状。湖南出版投资控股集团于 2010 年 5 月 10 日书面承诺，如果上述合同纠纷给湖南新华书店有限责任公司郴州分公司或公司造成损失或承担有关责任，湖南出版投资控股集团将及时予以足额补偿。 | 诺长期有效                      |   |   |
|      | 其他     | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 湖南出版投资控股集团于 2010 年 9 月 5 日出具《承诺函》，就中南传媒子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司与其发行员可能产生的劳动纠纷作出以下承诺：“如湖南潇湘晨报传媒经营有限公司因与其发行员在本承诺函出具日之前的劳动关系而产生纠纷，并因此给湖南潇湘晨报传媒经营有限公司产生有关责任、损失，由湖南出版集团承担。”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2010 年 9 月 5 日出具承诺，承诺长期有效  | 否 | 是 |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 根据湖南省《广电、出版等省管企业改革重组方案》《深化省管国有文化资产管理体制改革方案》，湖南出版投资控股集团承诺自湖南教育报刊集团、湖南教育音像电子出版社、湖南地图出版社相关资产和业务全部划归湖南出版投资控股集团并完成股东变更的工商登记之日起三年内，在国家法规和政策允许的条件下，将其以合法方式、按公允价格注入中南传媒或以委托经营等其他方式避免实质性竞争。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2018 年 8 月 16 日出具承诺，承诺长期有效 | 是 | 是 |

上述最后一项承诺进展情况如下：湖南教育音像电子出版社、湖南地图出版社、湖南教育报刊集团相关资产和业务均已划归湖南出版集团，湖南教育音像电子出版社、湖南地图出版社分别于 2016 年、2018 年完成股东变更的工商登记，湖南教育报刊集团于 2019 年 12 月 18 日完成股东变更的工商登记。

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                 | 受重要影响的报表项目名称和金额                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会〔2017〕22 号) (以下简称“新收入准则”)，根据要求，境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。 | 合并资产负债表期初合同负债增加 651,161,718.85 元，期初预收款项减少 651,161,718.85 元。母公司资产负债表期初合同负债增加 43,614,525.72 元，期初预收款项减少 43,614,525.72 元。 |

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任                |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 280                |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 年                |



|              | 名称                 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 60 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年 5 月 20 日公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。为了更好地适应公司业务发展和未来审计的需求，根据公司战略发展需要，改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

☒ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内：           |              |                     |                |                        |                |                                       |                        |                               |                          |
|-----------------|--------------|---------------------|----------------|------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 起诉<br>(申请)<br>方 | 应诉(被<br>申请)方 | 承担<br>连带<br>责任<br>方 | 诉讼<br>仲裁<br>类型 | 诉讼<br>(仲裁)<br>基本情<br>况 | 诉讼(仲裁)<br>涉及金额 | 诉讼<br>(仲裁)<br>是否形<br>成预计<br>负债及<br>金额 | 诉讼<br>(仲裁)<br>进展情<br>况 | 诉讼<br>(仲裁)<br>审理结<br>果及影<br>响 | 诉讼<br>(仲裁)<br>判决执<br>行情况 |

|                |                           |   |        |      |             |   |      |      |      |
|----------------|---------------------------|---|--------|------|-------------|---|------|------|------|
| 湖南出版投资控股集团财务公司 | 新华联控股集团财务有限责任公司、新华联控股有限公司 | 无 | 借款合同纠纷 | 参见说明 | 301,500,000 | 否 | 参见说明 | 参见说明 | 参见说明 |
|----------------|---------------------------|---|--------|------|-------------|---|------|------|------|

说明（诉讼基本情况详见中南传媒临 2019-034 号、临 2020-002 号、临 2020-017 号公告）：

原告湖南出版投资控股集团财务有限公司（以下简称“湖南出版财务公司”）与被告一新华联控股集团财务有限责任公司（以下简称“新华联财务公司”）于 2019 年 11 月 25 日和 2019 年 11 月 26 日分别成交一笔线上同业拆借业务，两笔业务的信用拆借成交单编号分别为 IB020191125000466 及 IB020191126000560，成交金额均为 1.5 亿元，到期还款日分别为 2019 年 12 月 2 日和 2019 年 12 月 3 日。到期后，新华联财务公司未按约定履行还款义务，新华联财务公司的控股公司即被告二新华联控股有限公司（以下简称“新华联控股公司”）于 2019 年 12 月 5 日出具了《承诺函》，承诺对新华联财务公司的上述全部债务承担连带清偿责任。因二被告到期后仍未履行到位，湖南出版财务公司于 2019 年 12 月 13 日向长沙市中级人民法院（以下简称“长沙市中院”）起诉要求偿还借款 3 亿元及其利息，并采取了诉讼保全措施。

2020 年 1 月 17 日，在法院的调解下双方达成调解协议，协议约定新华联财务公司在 2020 年 4 月 30 日前向湖南出版财务公司分期偿还拆借本金 3 亿元及其利息，并承担诉讼费、保全费及律师费，新华联控股公司承担连带保证责任，湖南出版财务公司根据偿还情况向法院申请分批解冻已查封、冻结的银行账户和股票等。其后新华联财务公司根据协议偿还本息共计 204,280,000 元，并支付了诉讼费、律师费等费用共计 1,979,650 元。针对二被告银行账户的冻结以及新华联控股公司名下的“宏达股份”股票的冻结已经全部解除。2020 年 8 月 12 日，长沙市中院对新华联控股公司持有的北京银行 30 万股无质押无限售流通股进行拍卖，已收得执行款 1,415,318.55 元。

2020 年 11 月 2 日长沙市中院做出〔2020〕湘 01 执 1046 号《执行裁定书》，2021 年 2 月 26 日长沙市中院在淘宝网等发布司法拍卖公告，定于 2021 年 4 月 1 日至 2 日对新华联控股公司持有的北京银行无限售流通股 522,875,916 股进行公开拍卖。

2021 年 3 月 31 日，湖南出版财务公司与新华联控股公司在长沙市中院的主持下，签订了解决剩余 1 亿元本金及利息的《和解协议》，并暂缓了“北京银行”股票的挂网拍卖。新华联控股公司在 2021 年 4 月 6 日已支付欠款人民币 3,000 万元，其中 2,550 万元为欠款本金，450 万元为前期利息；新华联公司承诺剩余全部本金和利息尽快归还。

### （三）其他说明

☐适用 ☒不适用

### 十一、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、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

### 十二、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。

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

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 查询索引                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经 2020 年 4 月 25 日召开的公司第四届董事会第十次会议及 2020 年 5 月 20 日召开的公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司预计 2020 年度从湖南教育报刊集团有限公司采购货物 115,000,000.00 元，报告期实际采购货物 109,292,044.45 元；预计从湖南省远景光电实业有限公司采购货物 35,200,000.00 元，报告期实际采购货物 24,678,989.95 元；预计从湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司接受劳务 22,500,000.00 元，报告期实际接受劳务 17,254,469.43 元；预计从湖南教育音像电子出版社有限责任公司采购货物 22,000,000.00 元，报告期实际采购货物 22,391,590.40 元；预计从湖南新华印刷集团有限责任公司接受劳务 11,000,000.00 元，报告期实际接受劳务 13,957,390.39 元；预计从潇湘晨报社接受劳务 10,000,000.00 元，报告期实际接受劳务 11,314,328.65 元。预计 2020 年控股集团在财务公司日均存款余额最高不超过 28.50 亿元（含本数），预计财务公司向控股集团提供的最高授信额度不高于控股集团在财务公司的可用资金，报告期控股集团在财务公司日均存款余额为 271,953.54 万元，未超交易限额，控股集团未发生贷款事项。 | 董事会决议公告详见 2020 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上交所网站的相关公告，股东大会决议公告详见 2020 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上交所网站的相关公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型       | 资金来源 | 发生额  | 未到期余额     | 逾期未收回金额 |
|----------|------|------|-----------|---------|
| 金融机构委托贷款 | 自有   | 0.00 | 11,632.66 | 0.00    |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人            | 委托贷款类型   | 委托贷款金额   | 委托贷款起始日期   | 委托贷款终止日期   | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托贷款计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|----------------|----------|----------|------------|------------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中南博集天卷文化传媒有限公司 | 金融机构委托贷款 | 8,132.66 | 2019年3月22日 | 2021年3月22日 | 自有   | 运营   | 固定收益   | 3.65% |          | 429.83  | 未到期    | 是        |             |              |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司 | 金融机构委托贷款 | 3,500.00 | 2019年9月4日  | 2021年9月4日  | 自有   | 运营   | 固定收益   | 3.65% |          | 177.55  | 未到期    | 是        |             |              |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同双方                 | 合同名称   | 主要内容                                                               | 合同期限                      | 备注               |
|----|----------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| 1  | 湖南省教育厅/湖南省新华书店有限责任公司 | 政府采购合同 | 湖南省教育厅向湖南省新华书店有限责任公司采购 2020 年湖南省义务教育免费教科书和既定的教学辅助学习资源（小学一年级学生字典等）。 | 20200521<br>-<br>20201231 | 详见临 2020-016 号公告 |

|   |                                      |          |                                                                                                                                                      |                           |                  |
|---|--------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| 2 | 湖南出版投资控股集团有限公司/湖南出版投资控股集团财务有限公司      | 金融服务协议   | 财务公司为控股集团提供相关金融服务, 预计 2020 年控股集团在财务公司日均存款余额最高不超过 28.5 亿元 (含本数), 财务公司向控股集团提供的最高授信额度 (指担保、票据承兑、贴现、委托贷款、贷款、融资租赁等业务额度之和) 不高于控股集团在财务公司可用资金, 该最高授信额度可滚动使用。 | 20200612<br>-<br>20210611 | 详见临 2020-008 号公告 |
| 3 | 长沙市开福区城市房屋征收和补偿管理办公室/湖南科学技术出版社有限责任公司 | 房屋征收补偿协议 | 因修建湘雅路过江通道, 湖南科技社办公楼位于房屋征收范围内, 按照长沙市开福区城市房屋征收和补偿管理办公室的房屋征收决定公告, 需依法拆迁。房屋建筑面积为 9319.26 平方米, 拆迁补偿总金额 18924.13 万元。                                      | 20200716<br>至履行完毕         | 详见临 2020-028 号公告 |

## 十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年, 公司扶贫工作队以巩固脱贫成果, 确保新田县新圩镇梧村贫困人口全面清零为工作主线, 以脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接为工作目标, 多措并举, 整合投入资金 385 万元用于扶贫开发建设, 帮扶项目涉及党建、产业、民生、教育、疫情防控等方面, 确保梧村脱贫攻坚战全面胜利, 顺利迈向全面小康。

#### 2. 年度精准扶贫概要

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年公司整合投入资金 385 万元, 帮扶贫困户 168 户 679 人, 本年度实现脱贫 3 户 5 人, 梧村贫困发生率从 2014 年的 22.8% 到 2020 年 10 月最终实现贫困人口全面清零, 村集体收入近 30 万元, 贫困户年人均纯收入从 2014 年的不足 2500 元提高到 2020 年的 8000 元, 驻村帮扶工作取得决定性胜利。

(1) 民生工程方面。启动民生项目 14 个, 包括投资 45 万打造梧村运动休闲广场, 修建篮球场、文体设施和周边绿化; 修缮和拓宽上梧村与大岭脚村交界路, 硬化鸦鹊塘后龙山道路, “村民出门脚不沾泥” 变成现实; 新修大姑洲农田抛荒机耕道 1 公里; 新装太阳能路灯 100 余盏, 村内主要道路基本实现路灯全覆盖, 确保村民夜间平安出行; 对年久失修并已损坏不能使用的水轮机组进行更换和维修, 在巴山头、大姑洲、鸦鹊塘三个自然村修缮水渠 1000 余米, 保证了农田的

灌溉用水需要，基本解决了梧村农田灌溉问题；为鸦鹊塘、大岭脚自然村打井 2 口，改善生活饮水问题；完善梧村综合服务大楼的服务功能，投入 65 万建成村 24 小时自助图书馆、“党建书屋”、学习强国线下体验空间、文体活动室、大会议室、远程教育活动室，打造梧村为民服务和党建宣传的主阵地；幸福院整装上线，配备了电视机、热水器等生活设施，给两位五保老人一个温暖的新家。脱贫攻坚的最后时刻，梧村面貌焕然一新，村民生产、生活环境得到极大改善，为梧村人民迈向致富之路奠定了良好基础。

(2) 扶贫产业方面。明确“一引二推三创新”的产业发展思路。一是引进县域稻米种植明星企业入梧村，并成功取得县农业农村局投入 300 万元在梧村打造“一村一品”样板工程。积极促进土地流转，实现土地流转近 200 亩，将其升级改造为高标准示范农田，发展高端精细农业。通过流转，农村土地利用效率大大提高，贫困户用工问题得以解决，村民在土地上获得更多、更有保障的收益，种植的大米回购有保障，同时促进了企业良性发展。土地流转打通了一条新的产业链，为梧村产业扶贫提供了一种新的思路。二是投资 29.5 万元扶持下梧村梧桐树生态农业公司，完善基础设施，扩大基地规模，打造梧村扶贫车间，创造 20 余个就业岗位，为村民提供了在家就业的机会，并带动梧村贫困户 86 户 329 人，年分红 59220 元，并连续分红五年。三是为响应地方政府的号召，大力发展烤烟经济，工作队全力以赴抓好烤烟面积落实工作，投资 13.5 万建设烤烟房，调动烟农积极性，夯实烤烟面积，超额完成全年任务。四是在产业销售模式上，工作队借助公司优势，协调子分公司与合作社签订农产品包销协议，解决合作社产品销售出路问题，实现消费扶贫 69 万余元，解决因疫情导致的农产品滞销问题。

(3) 对标扶贫方面。工作队对 168 户贫困户进行摸排，针对每户具体情况制定帮扶措施。168 位结对帮扶人完成“一进二访”工作，深入贫困户家庭，走访慰问，精准帮扶。落实国家扶贫政策方面，工作队引导发放结对帮扶慰问金 67200 元。截至 2020 年底，梧村未脱贫户仅剩 3 户 5 人已全面纳入兜底保障，全村实现贫困人口全面清零。

(4) 文化扶贫方面。扶志扶智二元结合，引技术抓培训，实现“造血”发展，创新教育扶贫模式，引资金聚资源。首先，针对学生群体，以鼓励学习和培养阅读习惯为主线，大力开展教育扶贫。一是 2020 年发放教育助学金 4.32 万元，受助学生 53 人，近 5 年累计发放教育助学金和捐赠各类教育资源折现共计 400 余万元。二是开展形式多样的阅读学习活动，引导孩子提高阅读兴趣。6 月邀请新华启承公司来梧村开展“见字如晤 纸短情长”公益活动，中秋节给梧村学子赠月饼送温暖，10 月给新圩中心小学捐赠图书、文体用品，开展了寓教于乐、形式多样的主题活动，取得了较好的效果。其次，针对产业扶贫创业群体的文化扶持，以技术输入扶持为主线，“一送二引”推动村民知识脱贫。“一送”指送相应的产业创业人员去示范点实地学习，参加县里组织的相关专业课程培训。“二引”指引入专业养殖知识，帮其购买专业书籍和技术资料；引入相关专家和技术人员，在种植养殖方面进行技术指导。三是通过红网“书记的乡间午餐”直播节目，宣传梧村的扶贫成果和扶贫经验，让更多的人能够了解梧村、认识梧村。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标                 | 数量及开展情况 |
|---------------------|---------|
| 一、总体情况              |         |
| 其中：1. 资金            | 385     |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 679     |
| 二、分项投入              |         |
| 1. 产业发展脱贫           |         |



|                                   |                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型                   | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）                   | 13                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额                    | 196                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）              | 5                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2. 转移就业脱贫                         |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次）                 | 62                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）            | 57                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3. 易地搬迁脱贫                         |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）               | 63                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4. 教育脱贫                           |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额                 | 4.32                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）                   | 53                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额                | 58                                                                                                                                                                                                                                    |
| 7. 兜底保障                           |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人）                 | 155                                                                                                                                                                                                                                   |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人）                   | 43                                                                                                                                                                                                                                    |
| 9. 其他项目                           |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 其中：9.1 项目个数（个）                    | 14                                                                                                                                                                                                                                    |
| 9.2 投入金额                          | 185                                                                                                                                                                                                                                   |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）              | 679                                                                                                                                                                                                                                   |
| 9.4 其他项目说明                        | 启动民生项目 14 个，涉及亮化绿化工程、水利、农田改造、用水安全、党建、宣传、学习文娱、疫情防控等多个方面。                                                                                                                                                                               |
| 三、所获奖项（内容、级别）                     |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 省级文明示范村、省委组织部年度考核评定为优秀等次、优秀驻村工作队。 |                                                                                                                                                                                                                                       |

#### 4. 后续精准扶贫计划

☒ 适用 ☐ 不适用

2021 年，乡村振兴工作主要围绕以下几个方面展开：一是巩固扶贫成果，防止规模性返贫，有效衔接乡村振兴发展。二是以党建为引领，深入开展组织建设，加强人才队伍培养。三是对标国家“三农”政策，推进农村产业现代化进程，促进产业高质高效发展。四是继续推进民生改善工程，打造一个宜居宜业的美丽乡村。五是以更有力的举措汇聚更多的力量，开展文化教育扶持，注重把人民群众对美好生活的向往转化为致富的强大内生动能。

#### （二）社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见公司上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的社会责任报告。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

中南传媒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《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面法律法规。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

#### 4. 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) 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内,公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 28,893 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 27,582 |

## (二) 截止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<br>(全称)       | 报告期内增<br>减 | 期末持股数量        | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻<br>结情况      |        | 股东<br>性质 |
|                    |            |               |           |                         | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |          |
| 湖南出版投资控股集团<br>有限公司 | 0          | 1,103,789,306 | 61.46     | 0                       | 无                |        | 国家       |
| 香港中央结算有限公司         | 5,278,638  | 150,071,585   | 8.36      | 0                       | 无                |        | 未知       |
| 湖南盛力投资有限责任<br>公司   | 0          | 58,094,174    | 3.23      | 0                       | 无                |        | 国有<br>法人 |
| 中国证券金融股份有限<br>公司   | -6,885,868 | 42,672,791    | 2.38      | 0                       | 无                |        | 未知       |
| 中央汇金资产管理有限<br>责任公司 | 0          | 17,507,000    | 0.97      | 0                       | 无                |        | 未知       |

|                                     |            |                                                                                            |         |               |   |  |    |
|-------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---|--|----|
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金     | 5,926,184  | 17,202,858                                                                                 | 0.96    | 0             | 无 |  | 未知 |
| 全国社保基金一一五组合                         | -1,664,345 | 15,000,000                                                                                 | 0.84    | 0             | 无 |  | 未知 |
| 全国社保基金四一三组合                         | 1,410,100  | 14,400,002                                                                                 | 0.80    | 0             | 无 |  | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—景顺长城价值领航两年持有期混合型证券投资基金 | 12,320,285 | 12,320,285                                                                                 | 0.69    | 0             | 无 |  | 未知 |
| 陈一帆                                 | 550,000    | 10,562,165                                                                                 | 0.59    | 0             | 无 |  | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                      |            |                                                                                            |         |               |   |  |    |
| 股东名称                                |            | 持有无限售条件<br>流通股的数量                                                                          | 股份种类及数量 |               |   |  |    |
|                                     |            |                                                                                            | 种类      | 数量            |   |  |    |
| 湖南出版投资控股集团有限公司                      |            | 1,103,789,306                                                                              | 人民币普通股  | 1,103,789,306 |   |  |    |
| 香港中央结算有限公司                          |            | 150,071,585                                                                                | 人民币普通股  | 150,071,585   |   |  |    |
| 湖南盛力投资有限责任公司                        |            | 58,094,174                                                                                 | 人民币普通股  | 58,094,174    |   |  |    |
| 中国证券金融股份有限公司                        |            | 42,672,791                                                                                 | 人民币普通股  | 42,672,791    |   |  |    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                      |            | 17,507,000                                                                                 | 人民币普通股  | 17,507,000    |   |  |    |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金     |            | 17,202,858                                                                                 | 人民币普通股  | 17,202,858    |   |  |    |
| 全国社保基金一一五组合                         |            | 15,000,000                                                                                 | 人民币普通股  | 15,000,000    |   |  |    |
| 全国社保基金四一三组合                         |            | 14,400,002                                                                                 | 人民币普通股  | 14,400,002    |   |  |    |
| 中国建设银行股份有限公司—景顺长城价值领航两年持有期混合型证券投资基金 |            | 12,320,285                                                                                 | 人民币普通股  | 12,320,285    |   |  |    |
| 陈一帆                                 |            | 10,562,165                                                                                 | 人民币普通股  | 10,562,165    |   |  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                    |            | 上述股东中，湖南盛力投资有限责任公司为湖南出版投资控股集团有限公司的全资子公司。公司未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |         |               |   |  |    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                 |            | 无                                                                                          |         |               |   |  |    |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

√适用 □不适用

|                          |                                                                                                                                                                               |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 湖南出版投资控股集团有限公司                                                                                                                                                                |
| 单位负责人或法定代表人              | 彭玻                                                                                                                                                                            |
| 成立日期                     | 2001 年 7 月 11 日                                                                                                                                                               |
| 主要经营业务                   | 以自有合法资产开展出版、传媒及其他产业投资（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子音像出版物、网络出版物、新媒体业务的策划、编辑、印制、发行及展览展会、广告代理、文化地产、科技转化的经营进行管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至报告期末，持有长沙银行股份有限公司（股票代码：601577）3,834,432 股，持股比例为 0.11%。                                                                                                                      |
| 其他情况说明                   | 无                                                                                                                                                                             |

##### 2 自然人

□适用 √不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

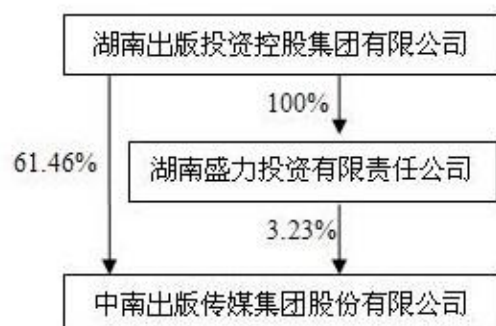
□适用 √不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

|    |         |
|----|---------|
| 名称 | 湖南省人民政府 |
|----|---------|

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

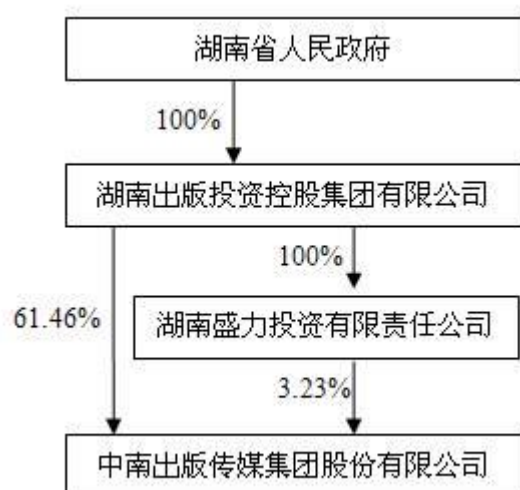
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 龚曙光 | 原董事长       | 男  | 61 | 2008年12月25日 | 2020年5月18日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 彭玻  | 董事长        | 男  | 56 | 2020年7月20日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 0                    | 是            |
|     | 董事         |    |    | 2016年5月17日  | 2021年5月17日 |       |       |            |        |                      |              |
| 徐述富 | 监事会主席      | 男  | 59 | 2018年5月17日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 丁双平 | 董事         | 男  | 56 | 2008年12月25日 | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 71.77                | 否            |
|     | 总经理        |    |    | 2008年12月25日 | 2021年1月9日  |       |       |            |        |                      |              |
| 高军  | 董事         | 男  | 57 | 2008年12月25日 | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 71.77                | 否            |
|     | 董事会秘书、副总经理 |    |    | 2008年12月25日 | 2021年1月9日  |       |       |            |        |                      |              |
| 舒斌  | 董事         | 男  | 52 | 2012年1月20日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 71.77                | 否            |
| 张子云 | 董事         | 男  | 53 | 2019年5月20日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 季水河 | 独立董事       | 男  | 66 | 2015年12月7日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 10                   | 否            |
| 陈共荣 | 原独立董事      | 男  | 58 | 2013年9月27日  | 2020年5月20日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 3.89                 | 否            |
| 贺小刚 | 独立董事       | 男  | 49 | 2016年5月17日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 10                   | 否            |
| 李桂兰 | 独立董事       | 女  | 56 | 2020年5月20日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 6.11                 | 否            |
| 张旭东 | 监事         | 男  | 57 | 2015年12月7日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 104.96               | 否            |
| 杨林  | 监事         | 男  | 58 | 2019年3月26日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 113.48               | 否            |
| 胡坚  | 监事         | 男  | 58 | 2019年3月26日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 113.48               | 否            |
| 李雄伟 | 职工监事       | 男  | 57 | 2008年12月25日 | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 62.66                | 否            |
| 龚勇  | 职工监事       | 男  | 53 | 2019年3月29日  | 2021年5月17日 | 0     | 0     | 0          | 无      | 55.90                | 否            |



|     |      |   |    |                  |                 |   |   |   |   |          |   |
|-----|------|---|----|------------------|-----------------|---|---|---|---|----------|---|
| 唐薇  | 职工监事 | 女 | 38 | 2019 年 3 月 29 日  | 2021 年 5 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 54.73    | 否 |
| 刘清华 | 总编辑  | 男 | 57 | 2016 年 10 月 26 日 | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 117.81   | 否 |
| 王丽波 | 财务总监 | 女 | 59 | 2008 年 12 月 25 日 | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 110.05   | 否 |
| 陈昕  | 副总经理 | 女 | 50 | 2015 年 8 月 24 日  | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 108.12   | 否 |
| 黄楚芳 | 副总经理 | 男 | 56 | 2015 年 8 月 24 日  | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 106.89   | 否 |
| 刘阔  | 副总经理 | 女 | 54 | 2019 年 4 月 8 日   | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 108.12   | 否 |
| 黄步高 | 副总经理 | 男 | 49 | 2020 年 8 月 26 日  | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 34.63    | 否 |
| 谢清风 | 副总经理 | 男 | 49 | 2020 年 8 月 26 日  | 2021 年 1 月 9 日  | 0 | 0 | 0 | 无 | 34.71    | 否 |
| 合计  | /    | / | /  | /                | /               | / | / | / | / | 1,370.85 | / |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 彭玻  | 男，1964 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，土家族，湖南龙山人，中共党员，高级会计师，湖南大学管理科学与工程专业管理学硕士。历任龙山县新华书店计划股股长，湖南省新闻出版局计划财务处副处长、结算中心主任，湖南出版集团资产财务部部长，2004 年 11 月任湖南出版投资控股集团有限公司资产财务部部长，2005 年 4 月当选湖南出版投资控股集团有限公司党委委员，2005 年 10 月任湖南出版投资控股集团有限公司总会计师、党委委员，2007 年 12 月至 2009 年 3 月任湖南出版投资控股集团有限公司副总经理、党委委员，2009 年 3 月至 2014 年 6 月任湖南出版投资控股集团有限公司常务副总经理、党委委员，其间 2011 年 11 月至 2013 年 12 月兼任湖南泊富恒嘉策划代理有限公司董事长，2014 年 6 月至 2016 年 1 月任湖南出版投资控股集团有限公司常务副总经理、董事、党委委员，其间 2015 年 12 月起兼任湖南盛力投资有限责任公司执行董事，2016 年 1 月至 2018 年 2 月任湖南出版投资控股集团有限公司董事、党委委员，其间 2016 年 1 月至 2016 年 7 月任湖南出版投资控股集团财务有限公司董事。2016 年 5 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司董事。2018 年 2 月至 2020 年 5 月任湖南出版投资控股集团有限公司党委副书记，2016 年 1 月至 2020 年 6 月任湖南出版投资控股集团有限公司总经理。2018 年 2 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司董事。2019 年 4 月至 2020 年 5 月任湖南出版投资控股集团有限公司董事长。2020 年 5 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司党委书记，2020 年 6 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司董事长。2020 年 7 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司董事长。 |
| 徐述富 | 男，1961 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南耒阳人，中共党员，大学学历。历任宜章师范校长办公室秘书、政工干事，郴州地区教委组织人事科干事、毕业生分配办副主任（副科）、主任（正科），桂阳县洋市镇党委副书记、书记，桂阳县委办副主任，郴州市教委政工科副科长（正科级）、教委委员（副处）兼机关总支书记，郴州市纪委监委、监察局副局长、秘书长、正处级纪检监察员，市重点办副主任（兼），2009 年 3 月至 2018 年 1 月历任郴州市纪委副书记，监察局局长，市政府党组成员，市预防腐败局局长（兼），郴州职业技术学院党委副书记，2018 年 2 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司党委委员、纪委书记，2019 年 3 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司监事会主席。2018 年 5 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司监事会主席。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 丁双平 | 男，1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南攸县人，中共党员，编审，北京师范大学历史学专业史学学士。1985 年至 2005 年历任岳麓书社编辑室编辑、出版服务公司经理、《网上俱乐部》主编、岳麓书社社长，2005 年至 2008 年历任湖南教育出版社社长和《中学                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 生百科》主编，2008 年任湖南出版投资控股集团有限公司总经理助理、图书与电子音像出版产业部部长。2008 年 12 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司董事、总经理，2013 年 1 月迄今兼任中南博集天卷文化传媒有限公司董事长，其间 2015 年 4 月至 2016 年 7 月兼任天闻数媒科技（北京）有限公司董事长。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 高军  | 男，1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，黑龙江巴彦人，中共党员，高级会计师，湖南财经学院财会专业学士，上海财经大学工商管理硕士。1985 年至 1993 年任湖南省新闻出版局计财处干事，1993 年至 2000 年历任湖南省出版公司科长、副总经理，2000 年至 2004 年任湖南出版集团策划发展部部长，2004 年至 2008 年任湖南出版投资控股集团有限公司战略投资部部长，2008 年任湖南出版投资控股集团有限公司总经理助理、改制上市工作领导小组办公室主任。2008 年 12 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。                                                                                                                                                                                                                       |
| 舒斌  | 男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南洪江人，中共党员，高级编辑，湘潭大学外国语言文学系英语语言文学专业文学学士。历任湖南省委外宣办副主任科员、人事秘书科科长，1999 年 6 月至 2001 年 4 月任省外宣办事业建设处助理调研员，2001 年 4 月至 2003 年 9 月任湖南省互联网新闻中心副主任、红网网站总经理，2003 年 9 月至 2008 年 6 月任红网网站总经理、总编辑，其间 2005 年 12 月起兼任红网网站党支部书记，2008 年 6 月至 2011 年 8 月任红网董事长、党支部书记、总编辑，2011 年 8 月至 2017 年 6 月任红网执行董事，其间 2008 年 6 月至 2016 年 8 月兼任红网总经理，2011 年 8 月至 2012 年 10 月兼任红网总编辑，2014 年 2 月至 2017 年 6 月兼任红网党委书记，2012 年 1 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司董事。2016 年 3 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司副总经理。2017 年 6 月迄今任湖南红网新媒体集团有限公司党委书记、董事长。 |
| 张子云 | 男，1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南华容人，中共党员，湘潭大学哲学与历史文化学院中国哲学专业哲学博士。1990 年 6 月起历任湘潭大学历史系教师、校党委办秘书，党委组织部副主任科员、主任科员，湖南省委组织部干部一处主任科员、副处级组织员，省公选办、省委组织部考评中心副主任，2007 年 2 月至 2016 年 5 月任湖南省公选办、省委组织部考评中心副主任、调研员，2016 年 5 月至 2017 年 6 月任湖南省委组织部考评中心主任。2017 年 6 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司党委委员、副总经理。2019 年 5 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司董事。                                                                                                                                                                                                     |
| 季水河 | 男，1954 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，四川邻水人，中共党员，四川达县师范学院中文系汉语言文学专业大学毕业，中国人民大学中文系文艺学研究班毕业。历任湘潭大学中文系主任、人文学院副院长，2000 年至 2013 年任湘潭大学文学与新闻学院院长。现任湘潭大学二级教授，博士生导师，比较文学与世界文学博士点负责人，学院学术委员会主席，学校学术评价与发展委员会主任，兼任中共中央宣传部全国社会科学规划办学科评审组专家，全国马列文论研究会和毛泽东文艺思想研究会副会长，湖南省比较文学与世界文学学会会长。享受国务院特殊津贴专家。曾兼任湖南省社科联副主席，教育部中文学科教学指导委员会委员。2015 年 12 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司独立董事。                                                                                                                                                                         |
| 贺小刚 | 男，1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，江西永新人，中共党员，博士，教授，博士生导师。毕业于中山大学企业管理专业，获管理学博士学位。2004 年至今历任上海财经大学商学院讲师、副教授、教授。2007 年入选上海市曙光学者，2008 年入选教育部“新世纪优秀人才支持计划”。2016 年 5 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司独立董事。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 李桂兰 | 女，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南澧县人，民盟盟员，教授职称，硕士研究生导师。中国会计学会高级会员，湖南省财务学会常务理事，湖南省管理科学学会常务理事。1985 年毕业于湖南财经学院工业会计专业，获学士学位；1990 年毕业于西南财经大学会计系会计专业研究生班，1993 年获得经济学硕士学位；1990 年 8 月至今，在湖南农业大学担任专职教师，其中 2001 年被聘为硕士导师和会计学科带头人，2007 年 10 月被评为教授。2020 年 5 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司独立董事。                                                                                                                                                                                                                                             |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 张旭东 | 男，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，吉林榆树人，中共党员，高级经济师，长沙交通学院数学力学专业学士，上海财经大学在职工商管理硕士学位。历任湖南商业专科学校教师、湖南商学院基础课部办公室主任、湖南科学技术出版社办公室主任，2001 年 8 月至 2006 年 7 月任湖南教育出版社社长，2006 年 7 月至 2009 年 3 月任湖南珈汇教育图书发行有限责任公司董事长、总经理，2009 年 3 月至 2010 年 6 月任中南传媒产业运营中心常务副主任，2010 年 6 月迄今任湖南科学技术出版社有限责任公司党总支书记，2014 年 4 月迄今任湖南科学技术出版社有限责任公司执行董事，其间 2014 年 4 月至 2016 年 8 月兼任湖南科学技术出版社有限责任公司总经理，2015 年 12 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司监事。                                                                                 |
| 杨林  | 男，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南新化人，中共党员，编审，湖南广播电视大学汉语言文学专业大专学历。历任湖南省图书馆工作人员，湖南省新华书店办公室工作人员、综合经营部合作出版科科长、图书批发中心副经理、湘版图书发行公司经理，湖南省新华书店副总经理，2006 年 4 月至 2009 年 1 月任湖南电子音像出版社社长，2009 年 1 月至 2016 年 8 月任湖南电子音像出版社有限责任公司执行董事、总经理，其间 2013 年 5 月起兼任湖南电子音像出版社有限责任公司总编辑，2013 年 7 月起兼任湖南电子音像出版社有限责任公司党支部书记，2016 年 8 月至 2019 年 12 月任湖南电子音像出版社有限责任公司执行董事、党支部书记、总编辑（兼），2019 年 12 月迄今任湖南电子音像出版社有限责任公司执行董事、党支部书记。2019 年 3 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司监事。                                                 |
| 胡坚  | 男，1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南宁乡人，中共党员，副编审，湖南师范大学数学系数学专业理学学士。历任湖南教育出版社教材编辑室编辑、副主任、社长助理兼教材室主任，湖南少年儿童出版社副社长，2008 年 1 月至 2009 年 1 月任湖南少年儿童出版社社长，2009 年 1 月至 2016 年 8 月任湖南少年儿童出版社有限责任公司执行董事、总经理，其间 2011 年 6 月至 2013 年 5 月兼任湖南少年儿童出版社有限责任公司总编辑，2014 年 2 月起兼任湖南少年儿童出版社有限责任公司党总支副书记，2016 年 8 月迄今任湖南少年儿童出版社有限责任公司执行董事、党总支副书记。2019 年 3 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司监事。                                                                                                                            |
| 李雄伟 | 男，1963 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南桃江人，中共党员，副编审，华中师范大学历史系历史学学士。2001 年 1 月至 2010 年 3 月任湖南人民出版社政治理论读物编辑部主任，2010 年 3 月至 2016 年 12 月任湖南人民出版社有限责任公司副总经理，2016 年 12 月迄今任湖南人民出版社有限责任公司总编辑。2008 年 12 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司职工监事。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 龚勇  | 男，1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南浏阳人，中共党员，政工师，网络教育本科学历。历任湖南省新华印刷三厂团委书记，湖南省新华印刷集团政治工作部副部长、工会副主席，书刊分公司书记、经理，2009 年 4 月至 2012 年 4 月任湖南天闻新华印务有限公司综合管理部部长兼信息办公室主任，2012 年 4 月至 2015 年 7 月任湖南天闻新华印务有限公司总经理助理兼综合管理部部长，2015 年 7 月至 2016 年 12 月任湖南天闻新华印务有限公司总经理助理兼综合管理部部长、凯基印刷(上海)有限公司董事长，2016 年 12 月至 2017 年 2 月任湖南天闻新华印务有限公司副总经理，2017 年 2 月至 2019 年 5 月任湖南出版投资控股集团有限公司工会副主席、湖南天闻新华印务有限公司副总经理、工会主席，2019 年 5 月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司工会副主席、湖南天闻新华印务有限公司党委副书记、工会主席，2019 年 3 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司职工监事。 |
| 唐薇  | 女，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，土家族，湖南张家界人，中共党员，新加坡国立大学公共行政和管理专业管理学硕士。2005 年 8 月至 2008 年 9 月任中华书局法务专干，2008 年 9 月至 2009 年 4 月任湖南潇湘晨报社办公室法务专干，2009 年 5 月至 2011 年 10 月任中南出版传媒集团股份有限公司证券法律部主办，2011 年 10 月至 2020 年 5 月任中南出版传媒集团股份有限公司法律事务部主管。2019 年 3 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司职工监事。2020 年 6 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司法律事务部副部长。                                                                                                                                                                          |
| 刘清华 | 男，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南涟源人，中共党员，编审，享受国务院政府特殊津贴专家，中国文化名家暨“四                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 个一批”人才，湘潭大学中文系文学学士。历任湖南教育出版社《今日大学生》杂志编辑、文科编辑室副主任、初教编辑室主任，1998年8月至2003年12月历任《中学生百科》杂志社主编、湖南教育出版社副社长，2003年12月至2009年1月任湖南文艺出版社社长，2009年1月至2016年8月任湖南文艺出版社有限责任公司执行董事、总经理，2009年3月至2016年10月兼任中南出版传媒集团股份有限公司副总经理，2014年2月至2016年8月兼任湖南文艺出版社有限责任公司党支部书记，2016年1月迄今兼任上海浦睿文化传播有限公司董事、董事长，2016年10月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司总编辑。                                                                                                        |
| 王丽波 | 女，1961年11月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南长沙人，中共党员，高级会计师，湖南商学院商业财务会计大专学历。历任湖南省化工进出口公司总会计师，潇湘晨报社财务部经理、资产财务管理中心总监、副总经理。2008年4月至2009年3月任湖南出版投资控股集团有限公司改制上市工作领导小组办公室常务副主任，2008年8月至2009年3月兼任湖南潇湘晨报传媒经营有限责任公司董事、副总经理、潇湘晨报社社委会委员。2008年12月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司财务总监，2014年1月至2017年11月兼任湖南出版投资控股集团财务有限公司总经理，2014年1月迄今兼任湖南出版投资控股集团财务有限公司董事，2016年12月迄今任湖南出版投资控股集团财务有限公司董事长。                                                                 |
| 陈昕  | 女，1970年1月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南岳阳人，中共党员，副研究馆员，湖南师范大学高等教育学专业教育学博士。历任湖南省新闻出版局机关党委、电子音像处副科级干事，湖南电子音像出版社副社长，湖南出版投资控股集团综合管理部副部长、产业二部副部长，2008年1月至2010年3月任潇湘晨报社党委书记，2009年11月至2020年7月任湖南中南国际会展有限公司董事长，其间，2009年11月至2013年2月兼任总经理，2010年3月至2014年8月兼任湖南潇湘晨报传媒经营有限公司党委书记，其间自2011年11月至2014年8月兼任总经理，2013年11月至2014年8月兼任湖南教育电视传媒有限公司董事长、总经理，2013年12月至2015年6月任中南出版传媒集团股份有限公司总经理助理，2015年8月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司副总经理。                      |
| 黄楚芳 | 男，1964年7月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南湘乡人，中共党员，编审，湘潭大学哲学专业哲学学士。历任湖南人民出版社图书发行部经理、政理室主任，2000年9月至2005年6月任副社长，2005年6月至2008年1月任党委书记，2008年1月至2009年1月任湖南教育出版社社长，2009年1月至2014年9月任中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司总经理，其间2009年5月至2014年9月兼任湖南联合教育出版物发行有限公司董事长，2011年6月至2013年11月兼任中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司总编辑，2013年3月至2014年9月兼任《书屋》杂志主编，2013年11月至2014年9月兼任湖南联合教育出版物发行有限公司党支部书记，2014年9月至2019年3月任湖南省新华书店有限责任公司董事长，2015年8月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司副总经理。 |
| 刘闳  | 女，1966年10月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南湘潭人，中共党员，教员，清华大学经济管理学院工商管理硕士。1984年至1989年在湖南省艺术学校任教，1989年至1999年在湖南文化报社工作，任副科级干事，1999年至2002年分别在湖南广播电视广告总公司和湖南国际影视会展中心工作，历任湖南国际影视会展中心副总经理、副董事长，执行总经理、副董事长。2002年至2003年任湖南出版基地工程建设指挥部副指挥长，2003年至2008年任普瑞温泉酒店总经理，2008年至2012年任普瑞温泉酒店董事长、总经理，2012年至2014年7月任普瑞温泉酒店董事长。2014年7月至2019年3月任中南出版传媒集团股份有限公司监事，2019年4月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司副总经理。                                                       |
| 黄步高 | 男，1971年1月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南桂东人，中共党员，高级经济师，湖南师范大学伦理学专业哲学硕士。1995年6月至2000年7月在江南机器厂工作，历任党建科、领导干部科科长，2000年7月至2000年11月在湘潭市旅游局任科员，2000年12月至2006年4月在潇湘晨报社工作，历任人力资源部经理、行政管理中心副总监兼人力资源部经理、社委会秘书、社委、党总支副书记兼人力资源部经                                                                                                                                                                                                        |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 理、副总经理，2006 年 4 月至 2008 年 1 月任湖南出版投资控股集团有限公司人力资源部副部长，2008 年 1 月至 2009 年 3 月任人力资源部部长，2009 年 3 月至 2013 年 11 月任湖南省新华书店有限责任公司董事、总经理、党委副书记，2013 年 11 月至 2014 年 9 月任董事、党委书记，2014 年 9 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司总经理、《书屋》杂志主编，其间 2014 年 9 月至 2015 年 12 月兼任党总支书记，2015 年 12 月迄今兼任党委书记，2014 年 9 月至 2016 年 11 月兼任湖南联合教育出版物发行有限公司党支部书记，其间 2014 年 9 月至 2016 年 7 月兼任董事长。2020 年 8 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司副总经理。 |
| 谢清风 | 男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南双峰人，中共党员，编审，武汉大学图书馆、情报与档案管理（出版发行学）专业管理学博士。1996 年 7 月至 2010 年 12 月在湖南少年儿童出版社工作，历任总编室主任、社长助理、社长助理兼阳光益智项目部主任、副社长、总编辑，2010 年 12 月迄今任湖南人民出版社有限责任公司执行董事，其间 2010 年 12 月至 2016 年 8 月兼任总经理，2016 年 8 月至 2016 年 12 月兼任总编辑，2020 年 1 月迄今任党委书记。2020 年 8 月迄今任中南出版传媒集团股份有限公司副总经理。                                                                                           |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期         |
|--------------|----------------|------------|------------------|----------------|
| 彭 玻          | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 董事长        | 2020 年 7 月 20 日  |                |
|              | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 原总经理       | 2016 年 1 月 19 日  | 2020 年 6 月 5 日 |
|              | 湖南盛力投资有限责任公司   | 执行董事       | 2015 年 12 月 18 日 |                |
| 徐述富          | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 纪委书记       | 2018 年 2 月 7 日   |                |
|              | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 监事会主席      | 2019 年 3 月 5 日   |                |
| 舒 斌          | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 副总经理       | 2016 年 3 月 30 日  |                |
| 张子云          | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 副总经理       | 2017 年 6 月 29 日  |                |
| 龚 勇          | 湖南出版投资控股集团有限公司 | 工会副主席      | 2017 年 2 月 21 日  |                |
| 在股东单位任职情况的说明 |                | 无          |                  |                |

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|-------------|--------|
| 季水河          | 湘潭大学   | 教授         | 1996 年 7 月  |        |
| 贺小刚          | 上海财经大学 | 教授         | 2010 年 6 月  |        |
| 李桂兰          | 湖南农业大学 | 教授         | 2007 年 10 月 |        |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无      |            |             |        |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                             |                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司董事、监事报酬由股东大会批准；公司高级管理人员报酬由公司董事会决策。                                                                                                                                                                       |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 原董事长龚曙光、董事长彭玻、董事张子云不在本公司领取薪酬，其他董事按照其在本公司担任的行政职务领取薪酬，独立董事津贴为人民币 10 万元/年。除职工监事以外的公司监事按照公司高级管理人员的薪酬标准领取薪酬，职工监事按照其所在任职单位行政职务相应的薪酬政策领取薪酬，监事会主席徐述富不在公司领取薪酬。公司高级管理人员的薪酬按照《中南出版传媒集团股份有限公司高级管理人员绩效考核与薪酬管理办法(试行)》执行。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 2020 年度实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额 1370.85 万元。                                                                                                                                                                    |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 2020 年度全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1370.85 万元。                                                                                                                                                                 |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 变动情形 | 变动原因  |
|-----|---------|------|-------|
| 龚曙光 | 原董事长、董事 | 离任   | 工作变动  |
| 彭玻  | 董事长     | 选举   | 董事会选举 |

|     |       |    |          |
|-----|-------|----|----------|
| 黄步高 | 副总经理  | 聘任 | 董事会聘任    |
| 谢清风 | 副总经理  | 聘任 | 董事会聘任    |
| 陈共荣 | 原独立董事 | 离任 | 担任独董已满六年 |
| 李桂兰 | 独立董事  | 选举 | 股东大会选举   |

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 526    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 12,738 |
| 在职员工的数量合计              | 13,264 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 2,912  |
| 销售人员                   | 6,078  |
| 技术人员                   | 666    |
| 财务人员                   | 630    |
| 行政人员                   | 2,978  |
| 合计                     | 13,264 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士及以上                  | 679    |
| 本科                     | 3,697  |
| 专科                     | 5,100  |
| 其他                     | 3,788  |
| 合计                     | 13,264 |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据社会效益和经济效益的考核要求，参照国家及湖南省有关国有文化企业“双效”业绩考核及负责人薪酬管理相关办法，制定分类分级的薪酬制度体系，建立与政策接轨、与市场对标，兼顾员工、企业与股东等多方利益的薪酬政策。创建完善的岗位激励机制，坚持工资分配要“向基层一线员工倾斜、向骨干员工倾斜、向有突出贡献的员工倾斜”，并加大对新创公司和创新团队的鼓励。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

根据集团战略发展，以提高专业知识技能的内部培训为主，以拓展视野格局层面的外部培训为辅，搭建多维度多层次的培训体系，以适应日益变化的市场竞争带来的人才专业化需求，力求涵盖不同层级、不同岗位的员工培训需求。

### (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 七、其他

□适用 √不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，进一步完善公司治理结构，规范公司运作。

#### （一）股东与股东大会

报告期内，公司严格依照有关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，履行股东大会的召集、召开和表决的法定程序，与股东保持有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

#### （二）控股股东与上市公司

公司控股股东严格按照有关法律法规规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司完成董事长变更程序，一名独立董事因任期届满六年辞任，公司及时完成接任独立董事的选举工作。董事会人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。报告期内，公司董事会会议严格按照《董事会议事规则》的规定进行，履行相关召集程序和信息披露义务，有完整、真实的会议记录。公司董事能忠实、勤勉地履行职责，积极参加有关培训，熟悉法律法规及董事权利、义务和责任，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益，促进董事会的科学决策和公司的健康可持续发展。

#### （四）监事和监事会

监事会由 7 名监事组成，其中职工监事 3 名，监事会设监事会主席 1 名。公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。报告期内，公司监事会认真履行职责，依法独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

#### （五）信息披露与透明度

根据监管部门的要求并结合公司实际情况，公司制定了《信息披露管理办法》《对外信息报送和管理办法》《内幕信息知情人登记管理办法》《年报信息披露重大差错责任追究办法》《重大信息内部报告管理办法》等信息披露制度，建立健全了完善的内外部信息披露管理制度体系。报告期内，公司严格遵循“公平、公正、公开”的信息披露原则，按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得公司披露的信息。

#### （六）投资者关系管理

公司已经制定了《投资者关系管理办法》《特定对象接待工作管理办法》等，并在实践中不断完善、加强投资者关系管理工作，通过接待调研、反路演、咨询电话、邮件、“上证 e 互动平台”等多种方式加强与投资者的沟通，充分尊重和维护广大投资者的利益，不断提升公司投资者关系管理水平。

#### （七）关于利益相关者

公司制定了《社会责任制度》，本着“公开、公平、守信”的原则对待公司相关利益者，不仅维护股东的利益，同时充分尊重和维护客户及其他相关利益者的合法权益，共同推动公司持续稳健成长。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

## 二、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       |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 5 月 21 日 |

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 龚曙光  | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 彭玻   | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 丁双平  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 高军   | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 舒斌   | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张子云  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 季水河  | 是      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 陈共荣  | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 贺小刚  | 是      | 4          | 3      | 3         | 1      | 0    | 否             | 0         |
| 李桂兰  | 是      | 3          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             | 0         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 4 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 其他

☐适用 ☒不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会、编辑委员会按照各自议事规则积极开展工作，分别对公司重大项目投资、内外部审计、财务、内部控制、关联交易、董事与高管的提名和薪酬、新闻出版导向管理等相关事项进行认真审查，充分发挥政策把关

和专业判断作用，忠实履行各自职责。报告期内，董事会各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出异议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☒适用 ☐不适用

根据湖南省《深化省管国有文化资产管理体制改革方案》《关于印发〈广电、出版等省管企业改革重组方案〉的通知》（详见中南传媒临 2014-036 号公告、临 2018-020 号公告），湖南教育音像电子出版社、湖南地图出版社、湖南教育报刊集团相关资产和业务均已划归湖南出版集团，湖南教育音像电子出版社、湖南地图出版社分别于 2016 年、2018 年完成股东变更的工商登记，湖南教育报刊集团于 2019 年 12 月 18 日完成股东变更的工商登记。湖南出版集团承诺自湖南教育报刊集团、湖南教育音像电子出版社、湖南地图出版社相关资产和业务全部划归湖南出版集团并完成股东变更的工商登记之日起三年内，在国家法规和政策允许的条件下，将其以合法方式、按公允价格注入中南传媒或以委托经营等其他方式避免实质性竞争。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

为充分激发高级管理人员的积极性和创造性，建立健全符合国有控股文化企业特点的高管考核评价和薪酬激励机制，公司制定了《高级管理人员绩效考核与薪酬管理办法(试行)》。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《中南出版传媒集团股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

☐适用 ☒不适用

# 第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2021]20177 号

中南出版传媒集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“中南传媒”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中南传媒 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中南传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>（一）应收账款、其他应收款坏账准备</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>如后附的财务报表附注六（四）“应收账款”所示，截至 2020 年 12 月 31 日，中南传媒（合并报表口径）应收账款期末账面余额 1,402,465,168.56 元，坏账准备 261,943,493.16 元，账面净值 1,140,521,675.40 元，应收账款账面净值占资产总额比例为 4.93%。</p> <p>如后附的财务报表附注六（六）3.“其他应收款”所示，截至 2020 年 12 月 31 日，中南传媒（合并报表口径）其他应收款期末账面余额 286,478,518.55 元，坏账准备 28,101,384.20 元，账面净值 258,377,134.35 元，其他应收款账面净值占资产总额比例为 1.12%。</p> | <p>针对应收账款、其他应收款坏账准备，我们执行的审计程序主要包括：1. 了解评价与坏账准备相关内部控制制度的设计，并测试关键控制的执行情况；</p> <p>2. 检查了中南传媒管理层有关应收款项坏账准备的会计政策是否在报告期发生变更，评价了按照单项评估信用风险或组合评估信用风险的区分标准是否适当；</p> <p>3. 通过检查和分析历史回款记录，复核和评价了各账龄组合坏账准备计提比例是否适当；</p> <p>4. 对应收款项的账龄执行了分析、检查程序，对坏账准备计提执行重新计算程序；</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>中南传媒坏账准备的计提方法见财务报表附注三（十）2. “金融资产减值”的披露。坏账准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断，且坏账准备的计提对于利润表具有重要性，因此我们将坏账准备的计提识别为关键审计事项。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>5. 对划分为“低风险组合”的应收款项，检查相关债务人的性质、相关债权形成的交易背景，复核划分至该组合的应收款项是否符合划分标准；</p> <p>6. 对单项评估信用风险并计提坏账准备的应收款项，复核并检查了相关依据是否恰当、充分。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p><b>（二）存货跌价准备</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>如后附的财务报表附注六（七）“存货”所示：截至 2020 年 12 月 31 日，中南传媒（合并报表口径）存货余额 1,893,998,160.56 元，跌价准备 502,717,501.90 元，账面净值 1,391,280,658.66 元，存货账面净值占资产总额 6.01%。其中：发出商品账面余额 676,304,096.86 元，发出商品跌价准备 155,896,943.16 元；库存商品账面余额 1,070,140,911.22 元，库存商品跌价准备 345,860,603.27 元。除部分库存纸张外，发出商品和库存商品主要构成为发出纸质出版物和在库纸质出版物。</p> <p>中南传媒存货跌价准备的计提方法见财务报表附注三（十一）3. “存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法”的披露。</p> <p>存货跌价准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备的计提对于利润表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。</p> | <p>针对存货跌价准备，我们执行的审计程序主要包括：1. 了解、评价和测试与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>2. 检查了中南传媒管理层存货跌价准备的会计政策是否在报告期发生变更，评价“分年核价法”和“固定比例计提法”是否符合经营模式和企业会计准则的相关要求；</p> <p>3. 评价“分年核价法”和“固定比例计提法”相关计提比例是否适当；</p> <p>4. 结合本期纸质出版物生产和销售情况，对期末结存库存出版物和发出出版物的出版年限构成执行分析性程序；</p> <p>5. 在执行存货监盘程序时，查看出版物的出版日期是否准确记录、检查出版物的品质情况、毁损情况是否准确记录；</p> <p>6. 执行重新计算程序；</p> <p>7. 对存货中的非出版物执行了跌价测试程序；</p> <p>8. 对存货跌价准备的转销执行了测试程序；</p> <p>9. 检查了存货跌价准备的列报和披露是否恰当和充分。</p> |

#### 四、其他信息

中南传媒管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中南传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算中南传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中南传媒的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中南传媒持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中南传媒不能持续经营。

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

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

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

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

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

中国·北京

二〇二一年四月二十五日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

李苏宁

中国注册会计师：

刘艳洁

中国注册会计师：

王 君

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中南出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          | 七、1  | 12,169,984,794.96 | 13,964,399,085.75 |
| 结算备付金         |      |                   |                   |
| 拆出资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 1,437,895,421.20  | 737,895,708.38    |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          | 七、4  | 5,491,431.37      | 3,829,594.53      |
| 应收账款          | 七、5  | 1,140,521,675.40  | 1,288,531,484.84  |
| 应收款项融资        |      |                   |                   |
| 预付款项          | 七、7  | 185,310,724.46    | 203,879,771.74    |
| 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  | 370,759,239.88    | 296,717,326.58    |
| 其中：应收利息       |      | 112,382,105.53    | 43,063,635.09     |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 买入返售金融资产      |      |                   |                   |
| 存货            | 七、9  | 1,391,280,658.66  | 1,471,787,439.71  |
| 合同资产          |      |                   |                   |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 254,551,254.37    | 40,794,520.55     |
| 其他流动资产        | 七、13 | 3,093,832,130.09  | 435,991,320.64    |
| 流动资产合计        |      | 20,049,627,330.39 | 18,443,826,252.72 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |      |                   |                   |
| 债权投资          | 七、14 | 83,581,369.86     | 199,239,318.75    |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         | 七、16 | 157,089,094.92    | 130,274,100.00    |
| 长期股权投资        | 七、17 | 84,752,009.87     | 88,150,434.87     |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 120,198,767.05    | 116,073,964.20    |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        | 七、20 | 150,901,805.07    | 154,042,882.92    |
| 固定资产          | 七、21 | 1,288,748,186.90  | 1,335,919,261.82  |
| 在建工程          | 七、22 | 48,805,974.47     | 31,388,655.42     |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      |                   |                   |
| 无形资产          | 七、26 | 970,430,549.69    | 999,352,775.21    |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            | 七、28 | 62,385,078.58     | 62,385,078.58     |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用               | 七、29 | 57,837,461.37     | 56,553,991.48     |
| 递延所得税资产              | 七、30 | 20,939,393.60     | 17,791,651.04     |
| 其他非流动资产              | 七、31 | 46,618,576.86     | 170,860,247.00    |
| 非流动资产合计              |      | 3,092,288,268.24  | 3,362,032,361.29  |
| 资产总计                 |      | 23,141,915,598.63 | 21,805,858,614.01 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                   |                   |
| 短期借款                 |      |                   |                   |
| 向中央银行借款              |      |                   |                   |
| 拆入资金                 |      |                   |                   |
| 交易性金融负债              |      |                   |                   |
| 衍生金融负债               |      |                   |                   |
| 应付票据                 | 七、35 | 140,471,220.00    | 137,010,000.00    |
| 应付账款                 | 七、36 | 2,956,418,160.45  | 2,668,835,984.59  |
| 预收款项                 | 七、37 | 8,043,247.84      | 658,003,722.60    |
| 合同负债                 | 七、38 | 878,466,764.35    |                   |
| 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 | 798,809,967.20    | 649,418,733.33    |
| 应交税费                 | 七、40 | 62,496,573.10     | 54,087,004.47     |
| 其他应付款                | 七、41 | 359,031,749.47    | 320,129,589.71    |
| 其中：应付利息              |      | 22,083,114.28     | 10,368,649.46     |
| 应付股利                 |      | 54,376,881.15     | 31,581,013.83     |
| 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          |      |                   |                   |
| 其他流动负债               | 七、44 | 2,700,794,855.33  | 2,554,351,887.12  |
| 流动负债合计               |      | 7,904,532,537.74  | 7,041,836,921.82  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                   |                   |
| 保险合同准备金              |      |                   |                   |
| 长期借款                 |      |                   |                   |
| 应付债券                 |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 租赁负债                 |      |                   |                   |
| 长期应付款                | 七、48 | 283,925,400.00    | 163,925,400.00    |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                   |
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延收益                 | 七、51 | 94,087,757.25     | 113,816,153.55    |
| 递延所得税负债              |      |                   |                   |
| 其他非流动负债              | 七、52 | 53,153,872.35     | 34,423,049.86     |
| 非流动负债合计              |      | 431,167,029.60    | 312,164,603.41    |
| 负债合计                 |      | 8,335,699,567.34  | 7,354,001,525.23  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,796,000,000.00  | 1,796,000,000.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |



|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股                    |      |                   |                   |
| 永续债                       |      |                   |                   |
| 资本公积                      | 七、55 | 4,420,189,054.84  | 4,420,240,413.64  |
| 减：库存股                     |      |                   |                   |
| 其他综合收益                    | 七、57 | 1,575,883.03      | -23,980.82        |
| 专项储备                      |      |                   |                   |
| 盈余公积                      | 七、59 | 1,154,396,442.82  | 1,044,882,115.79  |
| 一般风险准备                    |      | 133,938,227.58    | 117,177,294.65    |
| 未分配利润                     | 七、60 | 6,488,461,823.91  | 6,291,265,499.21  |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 13,994,561,432.18 | 13,669,541,342.47 |
| 少数股东权益                    |      | 811,654,599.11    | 782,315,746.31    |
| 所有者权益(或股东权益) 合计           |      | 14,806,216,031.29 | 14,451,857,088.78 |
| 负债和所有者权益(或<br>股东权益) 总计    |      | 23,141,915,598.63 | 21,805,858,614.01 |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中南出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 4,211,317,349.56 | 3,723,336,782.06 |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十七、1 | 48,025,272.34    | 74,369,057.38    |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 9,981,466.75     | 15,790,715.45    |
| 其他应收款         | 十七、2 | 1,707,715,116.94 | 1,999,981,257.75 |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 1,686,906,304.21 | 1,976,785,430.81 |
| 存货            |      | 318,262,689.55   | 392,950,068.94   |
| 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        |      | 3,763,647.27     | 5,636,701.88     |
| 流动资产合计        |      | 6,299,065,542.41 | 6,212,064,583.46 |
| <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 | 5,095,534,351.33 | 5,091,236,642.66 |
| 其他权益工具投资      |      | 113,524,098.91   | 111,924,235.06   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他非流动金融资产            |  |                   |                   |
| 投资性房地产               |  | 35,779,819.77     | 36,390,839.74     |
| 固定资产                 |  | 265,846,505.60    | 278,584,536.02    |
| 在建工程                 |  | 1,392,059.44      | 1,418,862.60      |
| 生产性生物资产              |  |                   |                   |
| 油气资产                 |  |                   |                   |
| 使用权资产                |  |                   |                   |
| 无形资产                 |  | 397,092,320.06    | 409,640,995.69    |
| 开发支出                 |  |                   |                   |
| 商誉                   |  |                   |                   |
| 长期待摊费用               |  |                   | 1,746,993.26      |
| 递延所得税资产              |  |                   |                   |
| 其他非流动资产              |  | 387,876.12        |                   |
| 非流动资产合计              |  | 5,909,557,031.23  | 5,930,943,105.03  |
| 资产总计                 |  | 12,208,622,573.64 | 12,143,007,688.49 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                   |
| 短期借款                 |  |                   |                   |
| 交易性金融负债              |  |                   |                   |
| 衍生金融负债               |  |                   |                   |
| 应付票据                 |  |                   |                   |
| 应付账款                 |  | 362,159,393.87    | 386,775,832.41    |
| 预收款项                 |  |                   | 43,614,525.72     |
| 合同负债                 |  | 22,141,394.02     |                   |
| 应付职工薪酬               |  | 88,667,063.90     | 60,775,397.85     |
| 应交税费                 |  | 3,960,350.79      | 6,239,284.30      |
| 其他应付款                |  | 15,728,046.63     | 22,911,604.49     |
| 其中：应付利息              |  |                   |                   |
| 应付股利                 |  |                   |                   |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                   |                   |
| 其他流动负债               |  |                   |                   |
| 流动负债合计               |  | 492,656,249.21    | 520,316,644.77    |
| <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                |  | 283,925,400.00    | 163,925,400.00    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 18,770,847.13     | 30,999,301.20     |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  | 2,325,692.53      |                   |
| 非流动负债合计              |  | 305,021,939.66    | 194,924,701.20    |
| 负债合计                 |  | 797,678,188.87    | 715,241,345.97    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,796,000,000.00  | 1,796,000,000.00  |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具            |  |                   |                   |
| 其中：优先股            |  |                   |                   |
| 永续债               |  |                   |                   |
| 资本公积              |  | 4,625,083,801.86  | 4,625,128,893.79  |
| 减：库存股             |  |                   |                   |
| 其他综合收益            |  | 2,475,883.03      | 876,019.18        |
| 专项储备              |  |                   |                   |
| 盈余公积              |  | 1,154,396,442.82  | 1,044,882,115.79  |
| 未分配利润             |  | 3,832,988,257.06  | 3,960,879,313.76  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 11,410,944,384.77 | 11,427,766,342.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 12,208,622,573.64 | 12,143,007,688.49 |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2020 年度           | 2019 年度           |
|--------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入            |      | 10,473,008,776.03 | 10,260,858,932.51 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 10,473,008,776.03 | 10,260,858,932.51 |
| 利息收入               |      |                   |                   |
| 已赚保费               |      |                   |                   |
| 手续费及佣金收入           |      |                   |                   |
| 二、营业总成本            |      | 9,086,820,169.15  | 8,846,285,030.06  |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 6,163,979,953.26  | 6,156,400,319.32  |
| 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 | 62,966,178.86     | 54,806,602.26     |
| 销售费用               | 七、63 | 1,616,467,826.81  | 1,450,801,874.05  |
| 管理费用               | 七、64 | 1,316,129,721.09  | 1,253,362,577.87  |
| 研发费用               | 七、65 | 49,842,311.54     | 50,160,911.69     |
| 财务费用               | 七、66 | -122,565,822.41   | -119,247,255.13   |
| 其中：利息费用            |      |                   |                   |
| 利息收入               |      | 133,013,454.79    | 126,048,070.28    |
| 加：其他收益             | 七、67 | 142,935,183.32    | 106,251,454.04    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    | 七、68 | 117,224,848.10    | 101,933,109.17    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 20,821,157.37     | 21,542,509.41     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |      |                   |                   |

|                            |      |                  |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 七、70 | 7,591,696.57     | 5,659,301.31     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 七、71 | -63,079,881.13   | -24,283,964.30   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 七、72 | -171,946,337.36  | -151,902,473.04  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 七、73 | 170,527,551.07   | 1,373,036.52     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | 1,589,441,667.45 | 1,453,604,366.15 |
| 加：营业外收入                    | 七、74 | 4,968,251.46     | 6,174,983.56     |
| 减：营业外支出                    | 七、75 | 23,086,520.11    | 21,664,072.87    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 1,571,323,398.80 | 1,438,115,276.84 |
| 减：所得税费用                    | 七、76 | 25,238,628.21    | 30,787,308.20    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 1,546,084,770.59 | 1,407,327,968.64 |
| （一）按经营持续性分类                |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 1,546,084,770.59 | 1,407,327,968.64 |
| 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） |      | 1,436,991,584.66 | 1,275,693,619.06 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 109,093,185.93   | 131,634,349.58   |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| （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          | 七、77 | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| （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）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                      |      |                  |                  |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |      |                  |                  |
| 七、综合收益总额                   |      | 1,547,684,634.44 | 1,412,636,535.32 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | 1,438,591,448.51 | 1,281,002,185.74 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      | 109,093,185.93   | 131,634,349.58   |
| 八、每股收益：                    |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)             |      | 0.80             | 0.71             |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |      | 0.80             | 0.71             |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2020 年度          | 2019 年度          |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十七、4 | 1,611,952,519.29 | 1,425,507,295.29 |
| 减：营业成本                 | 十七、4 | 1,050,485,074.84 | 967,537,608.92   |
| 税金及附加                  |      | 11,210,830.37    | 8,188,189.14     |
| 销售费用                   |      | 222,180,582.57   | 175,020,394.11   |
| 管理费用                   |      | 289,734,345.74   | 250,228,065.81   |
| 研发费用                   |      | 4,908,174.47     | 3,040,666.77     |
| 财务费用                   |      | -125,082,465.97  | -123,765,527.28  |
| 其中：利息费用                |      |                  |                  |
| 利息收入                   |      | 125,453,855.19   | 124,180,036.66   |
| 加：其他收益                 |      | 37,014,406.45    | 24,107,586.37    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 十七、5 | 931,905,209.94   | 855,548,533.03   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | 17,427,446.19    | 19,449,703.61    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |      |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | 354,333.09       | -197,550.10      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -24,608,378.22   | -13,469,725.13   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      |      | 41,389.80        |                  |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      |      | 1,103,222,938.33 | 1,011,246,741.99 |
| 加：营业外收入                |      | 34.56            | 1,038,864.96     |
| 减：营业外支出                |      | 8,079,702.56     | 9,462,055.32     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    |      | 1,095,143,270.33 | 1,002,823,551.63 |
| 减：所得税费用                |      |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      |      | 1,095,143,270.33 | 1,002,823,551.63 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） |      | 1,095,143,270.33 | 1,002,823,551.63 |
| （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          |      | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| 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       |      | 1,599,863.85     | 5,308,566.68     |
| 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             |  | 1,096,743,134.18 | 1,008,132,118.31 |
| 七、每股收益：              |  |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)       |  |                  |                  |
| （二）稀释每股收益(元/股)       |  |                  |                  |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

合并现金流量表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注      | 2020年度            | 2019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        |         | 10,784,350,226.88 | 10,352,032,239.58 |
| 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               |         | 45,976,332.78     | 36,015,252.02     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78(1) | 719,857,981.56    | 1,802,862,838.96  |
| 经营活动现金流入小计            |         | 11,550,184,541.22 | 12,190,910,330.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 5,844,995,474.05  | 5,913,023,364.52  |
| 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        |         | 1,700,967,995.68  | 1,714,115,378.78  |
| 支付的各项税费               |         | 223,857,536.55    | 199,048,176.81    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78(2) | 2,862,711,984.30  | 1,278,679,419.91  |
| 经营活动现金流出小计            |         | 10,632,532,990.58 | 9,104,866,340.02  |
| 经营活动产生的现金流量净额         |         | 917,651,550.64    | 3,086,043,990.54  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |         |                   |                   |
| 收回投资收到的现金             |         | 868,580,287.00    | 1,481,997,809.31  |
| 取得投资收益收到的现金           |         | 100,537,568.99    | 85,967,881.19     |

|                           |         |                   |                   |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 189,181,319.08    | 2,550,449.03      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78(3) | 20,658,933.38     | 64,281,597.87     |
| 投资活动现金流入小计                |         | 1,178,958,108.45  | 1,634,797,737.40  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 145,294,772.01    | 570,220,382.21    |
| 投资支付的现金                   |         | 2,639,404,454.20  | 1,180,475,690.26  |
| 质押贷款净增加额                  |         |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78(4) |                   | 135,004,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                |         | 2,784,699,226.21  | 1,885,700,072.47  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -1,605,741,117.76 | -250,902,335.07   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                   | 5,466,672.72      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                   | 5,466,672.72      |
| 取得借款收到的现金                 |         |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |         |                   | 5,466,672.72      |
| 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         |         | 1,170,478,465.81  | 1,146,809,114.60  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | 56,958,465.81     | 51,249,114.60     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78(6) | 3,098,069.37      | 376,890.11        |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 1,173,576,535.18  | 1,147,186,004.71  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -1,173,576,535.18 | -1,141,719,331.99 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                   | 18,238.50         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -1,861,666,102.30 | 1,693,440,561.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 13,335,607,097.04 | 11,642,166,535.06 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 11,473,940,994.74 | 13,335,607,097.04 |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

### 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年度           | 2019年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,723,864,704.68 | 1,464,642,135.91 |
| 收到的税费返还               |    | 22,806,360.55    | 19,426,600.81    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 346,314,596.46   | 334,109,428.59   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,092,985,661.69 | 1,818,178,165.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,035,471,591.15 | 1,023,023,067.41 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 216,596,301.93   | 199,411,440.81   |
| 支付的各项税费               |    | 53,967,612.31    | 35,387,237.81    |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 398,395,357.16    | 375,531,727.35    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,704,430,862.55  | 1,633,353,473.38  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 388,554,799.14    | 184,824,691.93    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  | 4,516,645.59      | 29,123,973.80     |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,223,384,890.35  | 1,354,540,663.50  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 1,520.00          | 1,810.00          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,227,903,055.94  | 1,383,666,447.30  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,542,988.21      | 387,711,162.43    |
| 投资支付的现金                   |  | 13,176,400.00     | 147,961,146.25    |
| 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                |  | 15,719,388.21     | 535,672,308.68    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 1,212,183,667.73  | 847,994,138.62    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                   |                   |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                   |                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,113,520,000.00  | 1,095,560,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 381,669.37        | 376,890.11        |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,113,901,669.37  | 1,095,936,890.11  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -1,113,901,669.37 | -1,095,936,890.11 |
| <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>     |  | 486,836,797.50    | -63,118,059.56    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,723,336,782.06  | 3,786,454,841.62  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,210,173,579.56  | 3,723,336,782.06  |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学



## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2020 年度          |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|------------------|----------------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
|                           | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积             | 一般风险准备         | 未分配利润             | 其他 | 小计                |                |                   |
|                           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额                  | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,420,240,413.64 |       | -23,980.82   |      | 1,044,882,115.79 | 117,177,294.65 | 6,291,265,499.21  |    | 13,669,541,342.47 | 782,315,746.31 | 14,451,857,088.78 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并                 |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 其他                        |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额                  | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,420,240,413.64 |       | -23,980.82   |      | 1,044,882,115.79 | 117,177,294.65 | 6,291,265,499.21  |    | 13,669,541,342.47 | 782,315,746.31 | 14,451,857,088.78 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | -51,358.80       |       | 1,599,863.85 |      | 109,514,327.03   | 16,760,932.93  | 197,196,324.70    |    | 325,020,089.71    | 29,338,852.80  | 354,358,942.51    |
| （一）综合收益总额                 |                  |        |     |    |                  |       | 1,599,863.85 |      |                  |                | 1,436,991,584.66  |    | 1,438,591,448.51  | 109,093,185.93 | 1,547,684,634.44  |
| （二）所有者投入和减少资本             |                  |        |     |    | -51,358.80       |       |              |      |                  |                |                   |    | -51,358.80        |                | -51,358.80        |
| 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                      |                  |        |     |    | -51,358.80       |       |              |      |                  |                |                   |    | -51,358.80        |                | -51,358.80        |
| （三）利润分配                   |                  |        |     |    |                  |       |              |      | 109,514,327.03   | 16,760,932.93  | -1,239,795,259.96 |    | -1,113,520,000.00 | -79,754,333.13 | -1,193,274,333.13 |
| 1．提取盈余公积                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      | 109,514,327.03   |                | -109,514,327.03   |    |                   |                |                   |
| 2．提取一般风险准备                |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  | 16,760,932.93  | -16,760,932.93    |    |                   |                |                   |
| 3．对所有者（或股东）的分配            |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                | -1,113,520,000.00 |    | -1,113,520,000.00 | -79,754,333.13 | -1,193,274,333.13 |
| 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<br>(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转<br>留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 6. 其他                  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| (五) 专项储备               |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 1. 本期提取                |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 本期使用                |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| (六) 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                |                  |  |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额               | 1,796,000,000.00 |  |  |  | 4,420,189,054.84 |  | 1,575,883.03 |  | 1,154,396,442.82 | 133,938,227.58 | 6,488,461,823.91 |  | 13,994,561,432.18 | 811,654,599.11 | 14,806,216,031.29 |

| 项目                    | 2019 年度          |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   |                |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|                       | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润            | 其他 | 小计                |                |                   |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,411,837,092.69 |       |               |      | 944,156,505.88 | 108,210,442.96 | 6,215,491,794.25 |    | 13,475,695,835.78 | 698,544,298.63 | 14,174,240,134.41 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       | -5,332,547.50 |      | 443,254.75     |                | 4,889,292.75     |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,411,837,092.69 |       | -5,332,547.50 |      | 944,599,760.63 | 108,210,442.96 | 6,220,381,087.00 |    | 13,475,695,835.78 | 698,544,298.63 | 14,174,240,134.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | 8,403,320.95     |       | 5,308,566.68  |      | 100,282,355.16 | 8,966,851.69   | 70,884,412.21    |    | 193,845,506.69    | 83,771,447.68  | 277,616,954.37    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 5,308,566.68  |      |                |                | 1,275,693,619.06 |    | 1,281,002,185.74  | 131,634,349.58 | 1,412,636,535.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | 8,403,320.95     |       |               |      |                |                |                  |    | 8,403,320.95      | 5,642,542.46   | 14,045,863.41     |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                |                  |    |                   | 5,466,672.72   | 5,466,672.72      |
| 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              |                  |  |  |  | 8,403,320.95     |  |            |                  |                |                   |  | 8,403,320.95      | 175,869.74     | 8,579,190.69      |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                  |  |            | 100,282,355.16   | 8,966,851.69   | -1,204,809,206.85 |  | -1,095,560,000.00 | -53,505,444.36 | -1,149,065,444.36 |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |            | 100,282,355.16   |                | -100,282,355.16   |  |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                  |  |            |                  | 8,966,851.69   | -8,966,851.69     |  |                   |                |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                | -1,095,560,000.00 |  | -1,095,560,000.00 | -53,505,444.36 | -1,149,065,444.36 |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |            |                  |                |                   |  |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,796,000,000.00 |  |  |  | 4,420,240,413.64 |  | -23,980.82 | 1,044,882,115.79 | 117,177,294.65 | 6,291,265,499.21  |  | 13,669,541,342.47 | 782,315,746.31 | 14,451,857,088.78 |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2020 年度          |        |     |    |                  |       |            |      |                  |                  |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|------------------|------------------|-------------------|
|          | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |      |                  |                  |                   |
| 一、上年年末余额 | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,625,128,893.79 |       | 876,019.18 |      | 1,044,882,115.79 | 3,960,879,313.76 | 11,427,766,342.52 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                  |                  |                   |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                  |                  |                   |

|                           |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
|---------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------|
| 其他                        |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 二、本年期初余额                  | 1,796,000,000.00 |  |  |  | 4,625,128,893.79 |  | 876,019.18   |  | 1,044,882,115.79 | 3,960,879,313.76  | 11,427,766,342.52 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |  |  |  | -45,091.93       |  | 1,599,863.85 |  | 109,514,327.03   | -127,891,056.70   | -16,821,957.75    |
| (一) 综合收益总额                |                  |  |  |  |                  |  | 1,599,863.85 |  |                  | 1,095,143,270.33  | 1,096,743,134.18  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |  |  |  | -45,091.93       |  |              |  |                  |                   | -45,091.93        |
| 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                     |                  |  |  |  | -45,091.93       |  |              |  |                  |                   | -45,091.93        |
| (三) 利润分配                  |                  |  |  |  |                  |  |              |  | 109,514,327.03   | -1,223,034,327.03 | -1,113,520,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |  |  |  |                  |  |              |  | 109,514,327.03   | -109,514,327.03   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配           |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  | -1,113,520,000.00 | -1,113,520,000.00 |
| 3. 其他                     |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 6. 其他                     |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| (五) 专项储备                  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 1. 本期提取                   |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 2. 本期使用                   |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| (六) 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                  |                   |                   |
| 四、本期期末余额                  | 1,796,000,000.00 |  |  |  | 4,625,083,801.86 |  | 2,475,883.03 |  | 1,154,396,442.82 | 3,832,988,257.06  | 11,410,944,384.77 |

| 项目                        | 2019 年度          |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-------------------|-------------------|
|                           | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|                           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 一、上年年末余额                  | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,617,597,322.16 |       |               |      | 944,156,505.88 | 4,149,908,824.54  | 11,507,662,652.58 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |                  |       | -4,432,547.50 |      | 443,254.75     | 3,989,292.75      |                   |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 其他                        |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 二、本年期初余额                  | 1,796,000,000.00 |        |     |    | 4,617,597,322.16 |       | -4,432,547.50 |      | 944,599,760.63 | 4,153,898,117.29  | 11,507,662,652.58 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) |                  |        |     |    | 7,531,571.63     |       | 5,308,566.68  |      | 100,282,355.16 | -193,018,803.53   | -79,896,310.06    |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |     |    |                  |       | 5,308,566.68  |      |                | 1,002,823,551.63  | 1,008,132,118.31  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |        |     |    | 7,531,571.63     |       |               |      |                |                   | 7,531,571.63      |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 4. 其他                     |                  |        |     |    | 7,531,571.63     |       |               |      |                |                   | 7,531,571.63      |
| (三) 利润分配                  |                  |        |     |    |                  |       |               |      | 100,282,355.16 | -1,195,842,355.16 | -1,095,560,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      | 100,282,355.16 | -100,282,355.16   |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                | -1,095,560,000.00 | -1,095,560,000.00 |
| 3. 其他                     |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                   |                   |

|                 |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|--|------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 结转留存收益          |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| 6. 其他           |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| （五）专项储备         |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| 1. 本期提取         |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| 2. 本期使用         |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| （六）其他           |                  |  |  |  |                  |  |            |  |                  |                  |                   |
| 四、本期期末余额        | 1,796,000,000.00 |  |  |  | 4,625,128,893.79 |  | 876,019.18 |  | 1,044,882,115.79 | 3,960,879,313.76 | 11,427,766,342.52 |

法定代表人：彭玻 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王清学

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中南出版传媒集团股份有限公司(以下简称“本公司”)原名湖南天闻出版传媒股份有限公司,是经湖南省人民政府《关于湖南出版投资控股集团有限公司重组改制并境内上市方案的批复》(湘政函[2008]263号)和《关于设立湖南天闻出版传媒股份有限公司的批复》(湘政函[2008]267号)批准,由湖南出版投资控股集团有限公司重组改制并联合旗下全资子公司湖南盛力投资有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于2008年12月25日经湖南省工商行政管理局核准登记。统一社会信用代码:914300006828265624。注册资本为人民币1,200,000,000.00元。注册地为湖南省长沙市。本公司位于湖南省长沙市营盘东路38号。本公司及下设32家二级子、分公司(统称“本集团”)主要从事出版、发行、印刷、印刷物资供应、报纸网络新媒体、数字出版及金融服务等主营业务,属出版传媒行业。

2009年4月,经本公司2009年第一次临时股东大会(2009年3月9日)审议通过,本公司更名为中南出版传媒集团股份有限公司。

2009年8月本公司引进战略投资者增资扩股,注册资本增至人民币1,398,000,000.00元。

本公司首次公开发行股票前注册资本为人民币1,398,000,000.00元,股本总数139,800万股。根据2010年第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1274号《关于核准中南出版传媒集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准,本公司采取公开发行股票方式向社会公众发行股份39,800万股,首次公开发行后股本总数179,600万股,其中国家持股110,378.93万股,国有法人持股14,921.07万股,其他境内法人持有14,500万股,社会公众持有39,800万股。注册资本增至人民币1,796,000,000.00元。

本公司经营范围:对隶属企业的国(境)内外图书、报纸、期刊、音像出版物、电子出版物、网络出版物、新媒体业务的策划、编辑、出版、印制、发行的经营进行管理;以自有资产进行上述项目及文化创意、旅游、健康产业的投资、资产管理和资本运营;文化用品、体育用品、数码产品、教育用品经营;印刷物资的销售;教育培训;教育信息、技术信息及网络信息咨询;增值电信业务;软件开发与推广;海外教育与文化教育活动的交流、咨询、服务;版权贸易;普通货物物流服务;广告、会展及文化推广服务;(以下由分支机构经营,涉及许可证的凭有效许可证经营)教材、教学参考书、教育科学理论及学术著作等图书和期刊的编辑、出版、发行、租型,互联网图书、互联网教育出版物的出版。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的母公司为湖南出版投资控股集团有限公司,是隶属于湖南省人民政府的省属国有大型一类企业。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月25日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。本公司2020年度纳入合并范围的子、孙公司共62户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户,减少1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团从事出版、发行、印刷、印刷物资供应、报纸网络新媒体、数字出版及金融服务等主营业务。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货跌价准备计提方法、收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、15“存货”、本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。



合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

✓适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、

（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具

在本集团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。

#### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入

计入当期损益。当该金融资产终止确认时，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。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 2. 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月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已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。
- ②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。
- ③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。这些指标包括：1) 信用利差；2) 针对债务人的信用违约互换价格；3) 金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度；4) 与债务人相关的其他市场信息（如债务人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- ④金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- ⑤对债务人实际或预期的内部信用评级下调。
- ⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑦债务人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑨债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化
- ⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- ⑬债务人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑭企业对金融工具信用管理方法的变化。
- ⑮逾期信息。

（3）金融资产已发生信用减值的证据

- ①发行方或债务人发生重大财务困难。
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- ③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。
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目    | 确定组合的依据                          |
|-------|----------------------------------|
| 低风险组合 | 承兑人为信用风险较小的商业银行，以及承兑人为实力强、信用好的公司 |

| 项目     | 确定组合的依据                     |
|--------|-----------------------------|
| 一般风险组合 | 除低风险组合外的承兑汇票，应与“应收账款”组合划分相同 |

### ②应收账款、合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款项和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于应收账款信用风险特征，将剩余的应收账款划分为不同组合：

| 项目    | 确定组合的依据             |
|-------|---------------------|
| 低风险组合 | 本组合为应收政府采购款         |
| 账龄组合  | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 |

### ③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其他应收款信用风险特征，将剩余的其他应收款划分为不同组合：

| 项目    | 确定组合的依据                                       |
|-------|-----------------------------------------------|
| 低风险组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的保证金、备用金、房屋维修基金、待抵扣进项税和应收政府款项等。 |
| 账龄组合  | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。                         |

### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑥长期应收款

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了应收政府的长期应收款和在信用期内长期应收款外，其他长期应收款单项评估信用风险。

### ⑦发放贷款及垫款

本集团依据发放贷款及垫款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的发放贷款及垫款外，基于其信用风险特征，本集团下属子公司湖南出版投资控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）发放的贷款按季进行预期信用评估减值测试，如无明确信用风险，则按贷款拨备率基本标准 2.5%计提贷款损失准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

**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

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括各种原材料、包装物、低值易耗品、在产品、在途商品、发出商品、库存商品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法计价。

②库存商品的核算。

A、出版企业图书和与教材教辅配套发行不单独计价的电子音像制品采用售价法核算，期刊、报纸和其他电子音像制品采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法核算。

B、发行企业图书和与教材教辅配套发行不单独计价的电子音像制品采用售价法核算，文化用品和其他电子音像制品采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法核算。

C、物资供应企业采用实际成本法核算；领用和发出时，印刷机械类物资和木浆采用个别计价法核算，耗材类物资、纸张、光盘材料等物资采用加权平均法核算。

D、印刷企业和其他企业均采用实际成本法核算，领用和发出按加权平均法核算。

按照定价法或售价法核算的，应按期结转其应负担的成本差异，将定（售）价成本调整为实际成本。

存货计价方法一经确定，不得随意变更。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，按存货个别品种或类别提取存货跌价准备，并计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

印刷企业、物资供应企业和报媒企业，期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备。

出版企业及出版物发行企业按下述方法确定存货跌价准备：



①出版企业应于期末，对库存出版物存货进行全面清理并实行分年核价，按规定的比例提取存货跌价准备。

存货跌价准备的计提范围指所有属于出版单位的库存出版物，包括在库、在厂、委托代销、分期收款发出商品等。存货跌价准备的提取标准为：

A、纸质图书，分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的按年末库存图书总定价提取 10%，前两年的提取 20%，前三年及三年以上出版的按 30%-40%提取。对改版、无价值、无市场的教材、教辅，按期末库存实际成本提取。

B、纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的按期末库存实际成本提取。

C、音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品），按期末库存实际成本的 10%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%；升级后的原有出版物已无市场的，按期末库存实际成本提取。

②出版物发行企业期末分类计提存货跌价准备，其计提范围指所有权属于本企业的库存商品和所有权不属于本企业的受托代销商品。存货跌价准备的提取标准为：

A、所有权属于本企业的库存出版物，包括自供货方购进的纸质图书、纸质期刊（包括年鉴）、挂历、年画、音像制品、电子出版物等出版物库存商品，按出版企业存货跌价准备的计提标准提取。

B、按寄销方式接受外单位的委托，代其销售的受托代销商品，按期末库存商品总定价的 2.5%提取。

C、文化用品及其他商品按期末库存商品实际成本的 5%提取。

所有各类存货跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

当存货存在以下一项或若干情况时，表明存货的可变现净值为零，应按存货的实际成本全额计提存货跌价准备：a 已霉烂变质的存货；b 已过期且无转让价值的存货；c 经营中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；d 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

(4) 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

低值易耗品于领用时一次性摊销；包装物于领用时一次转销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，而不相关合同的合同资产和负债分别列示。

### (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

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.2 金融资产减值。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10 “金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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  |            |         |     |        |
| 其中：钢混结构 | 年限平均法      | 30      | 5%  | 3.17%  |
| 砖混结构    | 年限平均法      | 20      | 5%  | 4.75%  |
| 机器设备    | 年限平均法      | 10      | 5%  | 9.50%  |
| 电子设备    | 年限平均法      | 4       | 5%  | 23.75% |
| 运输设备    | 年限平均法/工作量法 | 5       | 5%  | 19.00% |
| 其他      | 年限平均法      | 5       | 5%  | 19.00% |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除发行车辆采用工作量法外，其他均采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

#### (5). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 24. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### 25. 借款费用

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

| 类别    | 摊销年限    |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 |
| 软件    | 3-10 年  |
| 专利权   | 10 年    |

|     |      |
|-----|------|
| 商标权 | 按受益期 |
| 著作权 | 按受益期 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，而不相关合同的合同资产和负债分别列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 34. 租赁负债

□适用 √不适用

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。



在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 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

收入，是指本集团在日常活动中所形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入，包括主营业务收入和其他业务收入。

##### 1. 本集团收入确认的总体原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或提供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。本集团确认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。有权收取的对价是非现金形式时，本集团应按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供劳务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则属于在某一时点履行履约义务。

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑因素有：

①已取得该商品或服务的现时收款权利；

②已将该商品法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给了客户；

③已将该商品的实物转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

##### 2. 本集团收入确认的具体原则

①出版企业销售出版物的收入应按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。

采用预交定金方式销售出版物时，以发出出版物进行结算时确认销售收入。

采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单给购买方时确认销售出版物收入。

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，以收取货款或取得索取货款的凭证确认出版物收入。

②出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。

出版物零售业务，无销售退货条件的，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售出版物收入；附有销售退回条件的销售出版物，在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：

A 采用代销方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时确认销售收入实现；

B 采取买断方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时确认销售收入的实现；

C 附有销售退回条件的销售出版物，在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

③印刷企业销售收入的确认以产品完工交付订货单位，经订货单位确认收货数量，在能够可靠计量销售收入的前提下，收取货款或取得索取货款的凭证时确认商品销售收入。

④印刷物资供应企业纸张、木浆、油墨等销售收入按与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。采用预交定金方式销售时，以发出商品进行结算时确认销售收入；采用直接收款方式销售时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单给购买方时确认销售收入；附有销售退回条件的，在售出商品的退货期满进行结算时确认收入。

⑤报纸发行收入以当期实际投递，并与邮局或发行机构实际应结算的金额确认，而预收的报款按报纸实际出版进程同步确认收入。

⑥广告收入应在相关的广告或商业行为开始现于公众面前，并取得收讫价款权利时予以确认，如有预收的广告费时，应当按照广告实际刊出时间同步确认收入。

⑦利息收入确认原则

A 贷款利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。公司发放的贷款，应按期计提利息并确认收入。发放贷款到期（含展期，下同）90 天后尚未收回的，其应计利息停止计入当期利息收入，纳入表外核算；已计提的贷款应收利息，在贷款到期 90 天后仍未收回的，或在应收利息逾期 90 天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。

B 贷款透支、垫款等业务的利息收入以及保理担保款等不采用预扣方式取得的贸易融资项下利息收入，按照摊余成本、存续期间和实际利率分期计算确认。

C 贴现及应收款买入等业务的利息收入在业务发生时预先扣收，作为利息调整，在存续期间内分期确认为利息收入。

D 金融机构利息收入是指公司与银行及其他金融机构之间因资金往来而发生的收入。金融机构利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率分期计算确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

## 39. 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货、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，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

1. 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款 1 减 2 的差额高于该资产账面价值的，应当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应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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算，收到的政府补助优先补偿费用性支出作为与收益相关的政府补助核算，有结余的再用于补偿长期资产支出作为与资产相关的政府补助核算。

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对当期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别在长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务。于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别在长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**1、一般风险准备**

财务公司根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20号）按照一定比例从税后净利润中提取一般风险准备，用于弥补尚未识别的可能性损失，并作为利润分配处理，一般风险准备金余额不低于风险资产年末余额的1.5%，难以一次性达到1.5%的，可以分年到位，原则上不得超过5年。

**2、重大会计判断和估计**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 租赁的分类**

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

**(2) 金融资产减值**

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

**(3) 存货跌价准备**

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------|
|--------------|------|---------------------|

|                                                                                                                                              |  |                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据要求，境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。 |  | 合并资产负债表期初合同负债增加 651,161,718.85 元，期初预收款项减少 651,161,718.85 元。母公司资产负债表期初合同负债增加 43,614,525.72 元，期初预收款项减少 43,614,525.72 元。 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                   |                   |     |
| 货币资金          | 13,964,399,085.75 | 13,964,399,085.75 |     |
| 结算备付金         |                   |                   |     |
| 拆出资金          |                   |                   |     |
| 交易性金融资产       | 737,895,708.38    | 737,895,708.38    |     |
| 衍生金融资产        |                   |                   |     |
| 应收票据          | 3,829,594.53      | 3,829,594.53      |     |
| 应收账款          | 1,288,531,484.84  | 1,288,531,484.84  |     |
| 应收款项融资        |                   |                   |     |
| 预付款项          | 203,879,771.74    | 203,879,771.74    |     |
| 应收保费          |                   |                   |     |
| 应收分保账款        |                   |                   |     |
| 应收分保合同准备金     |                   |                   |     |
| 其他应收款         | 296,717,326.58    | 296,717,326.58    |     |
| 其中：应收利息       | 43,063,635.09     | 43,063,635.09     |     |
| 应收股利          |                   |                   |     |
| 买入返售金融资产      |                   |                   |     |
| 存货            | 1,471,787,439.71  | 1,471,787,439.71  |     |
| 合同资产          |                   |                   |     |
| 持有待售资产        |                   |                   |     |
| 一年内到期的非流动资产   | 40,794,520.55     | 40,794,520.55     |     |
| 其他流动资产        | 435,991,320.64    | 435,991,320.64    |     |
| 流动资产合计        | 18,443,826,252.72 | 18,443,826,252.72 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |     |
| 发放贷款和垫款       |                   |                   |     |
| 债权投资          | 199,239,318.75    | 199,239,318.75    |     |
| 其他债权投资        |                   |                   |     |
| 长期应收款         | 130,274,100.00    | 130,274,100.00    |     |
| 长期股权投资        | 88,150,434.87     | 88,150,434.87     |     |
| 其他权益工具投资      | 116,073,964.20    | 116,073,964.20    |     |
| 其他非流动金融资产     |                   |                   |     |

|               |                   |                   |                 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 投资性房地产        | 154,042,882.92    | 154,042,882.92    |                 |
| 固定资产          | 1,335,919,261.82  | 1,335,919,261.82  |                 |
| 在建工程          | 31,388,655.42     | 31,388,655.42     |                 |
| 生产性生物资产       |                   |                   |                 |
| 油气资产          |                   |                   |                 |
| 使用权资产         |                   |                   |                 |
| 无形资产          | 999,352,775.21    | 999,352,775.21    |                 |
| 开发支出          |                   |                   |                 |
| 商誉            | 62,385,078.58     | 62,385,078.58     |                 |
| 长期待摊费用        | 56,553,991.48     | 56,553,991.48     |                 |
| 递延所得税资产       | 17,791,651.04     | 17,791,651.04     |                 |
| 其他非流动资产       | 170,860,247.00    | 170,860,247.00    |                 |
| 非流动资产合计       | 3,362,032,361.29  | 3,362,032,361.29  |                 |
| 资产总计          | 21,805,858,614.01 | 21,805,858,614.01 |                 |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |                 |
| 短期借款          |                   |                   |                 |
| 向中央银行借款       |                   |                   |                 |
| 拆入资金          |                   |                   |                 |
| 交易性金融负债       |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债        |                   |                   |                 |
| 应付票据          | 137,010,000.00    | 137,010,000.00    |                 |
| 应付账款          | 2,668,835,984.59  | 2,668,835,984.59  |                 |
| 预收款项          | 658,003,722.60    | 6,842,003.75      | -651,161,718.85 |
| 合同负债          |                   | 651,161,718.85    | 651,161,718.85  |
| 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        | 649,418,733.33    | 649,418,733.33    |                 |
| 应交税费          | 54,087,004.47     | 54,087,004.47     |                 |
| 其他应付款         | 320,129,589.71    | 320,129,589.71    |                 |
| 其中：应付利息       | 10,368,649.46     | 10,368,649.46     |                 |
| 应付股利          | 31,581,013.83     | 31,581,013.83     |                 |
| 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   |                   |                   |                 |
| 其他流动负债        | 2,554,351,887.12  | 2,554,351,887.12  |                 |
| 流动负债合计        | 7,041,836,921.82  | 7,041,836,921.82  |                 |
| <b>非流动负债：</b> |                   |                   |                 |
| 保险合同准备金       |                   |                   |                 |
| 长期借款          |                   |                   |                 |
| 应付债券          |                   |                   |                 |
| 其中：优先股        |                   |                   |                 |
| 永续债           |                   |                   |                 |
| 租赁负债          |                   |                   |                 |
| 长期应付款         | 163,925,400.00    | 163,925,400.00    |                 |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |                 |
| 预计负债          |                   |                   |                 |



|                      |                   |                   |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 递延收益                 | 113,816,153.55    | 113,816,153.55    |  |
| 递延所得税负债              |                   |                   |  |
| 其他非流动负债              | 34,423,049.86     | 34,423,049.86     |  |
| 非流动负债合计              | 312,164,603.41    | 312,164,603.41    |  |
| 负债合计                 | 7,354,001,525.23  | 7,354,001,525.23  |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |  |
| 实收资本（或股本）            | 1,796,000,000.00  | 1,796,000,000.00  |  |
| 其他权益工具               |                   |                   |  |
| 其中：优先股               |                   |                   |  |
| 永续债                  |                   |                   |  |
| 资本公积                 | 4,420,240,413.64  | 4,420,240,413.64  |  |
| 减：库存股                |                   |                   |  |
| 其他综合收益               | -23,980.82        | -23,980.82        |  |
| 专项储备                 |                   |                   |  |
| 盈余公积                 | 1,044,882,115.79  | 1,044,882,115.79  |  |
| 一般风险准备               | 117,177,294.65    | 117,177,294.65    |  |
| 未分配利润                | 6,291,265,499.21  | 6,291,265,499.21  |  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 13,669,541,342.47 | 13,669,541,342.47 |  |
| 少数股东权益               | 782,315,746.31    | 782,315,746.31    |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 14,451,857,088.78 | 14,451,857,088.78 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 21,805,858,614.01 | 21,805,858,614.01 |  |

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                  |     |
| 货币资金          | 3,723,336,782.06 | 3,723,336,782.06 |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        |                  |                  |     |
| 应收票据          |                  |                  |     |
| 应收账款          | 74,369,057.38    | 74,369,057.38    |     |
| 应收款项融资        |                  |                  |     |
| 预付款项          | 15,790,715.45    | 15,790,715.45    |     |
| 其他应收款         | 1,999,981,257.75 | 1,999,981,257.75 |     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |     |
| 应收股利          | 1,976,785,430.81 | 1,976,785,430.81 |     |
| 存货            | 392,950,068.94   | 392,950,068.94   |     |
| 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        | 5,636,701.88     | 5,636,701.88     |     |
| 流动资产合计        | 6,212,064,583.46 | 6,212,064,583.46 |     |
| <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        | 5,091,236,642.66  | 5,091,236,642.66  |                |
| 其他权益工具投资      | 111,924,235.06    | 111,924,235.06    |                |
| 其他非流动金融资产     |                   |                   |                |
| 投资性房地产        | 36,390,839.74     | 36,390,839.74     |                |
| 固定资产          | 278,584,536.02    | 278,584,536.02    |                |
| 在建工程          | 1,418,862.60      | 1,418,862.60      |                |
| 生产性生物资产       |                   |                   |                |
| 油气资产          |                   |                   |                |
| 使用权资产         |                   |                   |                |
| 无形资产          | 409,640,995.69    | 409,640,995.69    |                |
| 开发支出          |                   |                   |                |
| 商誉            |                   |                   |                |
| 长期待摊费用        | 1,746,993.26      | 1,746,993.26      |                |
| 递延所得税资产       |                   |                   |                |
| 其他非流动资产       |                   |                   |                |
| 非流动资产合计       | 5,930,943,105.03  | 5,930,943,105.03  |                |
| 资产总计          | 12,143,007,688.49 | 12,143,007,688.49 |                |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |                |
| 短期借款          |                   |                   |                |
| 交易性金融负债       |                   |                   |                |
| 衍生金融负债        |                   |                   |                |
| 应付票据          |                   |                   |                |
| 应付账款          | 386,775,832.41    | 386,775,832.41    |                |
| 预收款项          | 43,614,525.72     |                   | -43,614,525.72 |
| 合同负债          |                   | 43,614,525.72     | 43,614,525.72  |
| 应付职工薪酬        | 60,775,397.85     | 60,775,397.85     |                |
| 应交税费          | 6,239,284.30      | 6,239,284.30      |                |
| 其他应付款         | 22,911,604.49     | 22,911,604.49     |                |
| 其中：应付利息       |                   |                   |                |
| 应付股利          |                   |                   |                |
| 持有待售负债        |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动负债   |                   |                   |                |
| 其他流动负债        |                   |                   |                |
| 流动负债合计        | 520,316,644.77    | 520,316,644.77    |                |
| <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         | 163,925,400.00    | 163,925,400.00    |                |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |                |
| 预计负债          |                   |                   |                |
| 递延收益          | 30,999,301.20     | 30,999,301.20     |                |
| 递延所得税负债       |                   |                   |                |
| 其他非流动负债       |                   |                   |                |
| 非流动负债合计       | 194,924,701.20    | 194,924,701.20    |                |

|                      |                   |                   |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 负债合计                 | 715,241,345.97    | 715,241,345.97    |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |  |
| 实收资本（或股本）            | 1,796,000,000.00  | 1,796,000,000.00  |  |
| 其他权益工具               |                   |                   |  |
| 其中：优先股               |                   |                   |  |
| 永续债                  |                   |                   |  |
| 资本公积                 | 4,625,128,893.79  | 4,625,128,893.79  |  |
| 减：库存股                |                   |                   |  |
| 其他综合收益               | 876,019.18        | 876,019.18        |  |
| 专项储备                 |                   |                   |  |
| 盈余公积                 | 1,044,882,115.79  | 1,044,882,115.79  |  |
| 未分配利润                | 3,960,879,313.76  | 3,960,879,313.76  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 11,427,766,342.52 | 11,427,766,342.52 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 12,143,007,688.49 | 12,143,007,688.49 |  |

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐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     | 一般纳税人应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，或按 5%的征收率计缴增值税；小规模纳税人按应税收入 3%征收率计缴增值税。 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%或 5%计缴                                                                          | 7%、5%           |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25%、20%、15%计缴                                                                       | 25%、20%、15%     |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 5%计缴                                                                              | 5%              |
| 文化事业建设费 | 广告媒介单位按照提供广告服务取得的计费销售金额的 3%计缴                                                                | 3%              |
| 房产税     | 从价计征 1.2%，从租计征 12%                                                                           | 1.2%、12%        |

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1 至 3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。同时，本公司下属的北京圣之空间文化有限责任公司、上海恒颐广告有限公司湖南分公司、湖南红网新媒科技发展有限公司、湖南红网新媒体集团有限公司、湖南红网文化传播有限公司、湖南红网传媒有限公司、湖南中南国际会展有限公司、湖南快乐老人产业经营有限公司、湖南天闻地铁传媒有限公司、中广潇湘广告（北京）有限公司、湖南教育电视传媒有限公司、中南安拓国际文化传媒（北京）有限公司、湖南快点数媒科技有限责任公司作为生产性服务业纳税人，自 2019

年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额；本公司下属的湖南阅读花园创意文化有限公司、湖南新华启承文化旅游有限公司、美时美刻国际旅行社（湖南）有限公司作为生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税额。

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

本集团企业所得税税率详见六、税项 2. 税收优惠。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 增值税

（1）依据（财税[2018]53 号）财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税；对专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本，专为老年人出版发行的报纸和期刊，在出版环节执行增值税 100%先征后退的政策；对除此之外的各类图书、期刊、音像制品、电子出版物，在出版环节执行增值税先征后退 50%的政策。

（2）依据（国务院国发[2011]4 号）《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率（现税率已调整为 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，本公司的子公司天闻数媒科技（北京）有限公司和孙公司天闻数媒科技（湖南）有限公司享受该政策。

### 2. 企业所得税

（1）依据国办发[2018]124 号国务院办公厅《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》，本公司的下属公司 2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的经营性文化事业单位。自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

（2）依据京科发[2014]530 号北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市 2014 年度第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司天闻数媒科技（北京）有限公司（以下简称“天闻数媒”）已通过北京市 2014 年度第二批拟通过复审高新技术企业。2020 年 12 月 2 日天闻数媒继续被认定为高新技术企业并取得证书，编号为 GR202011006174，有效期至 2023 年 12 月 2 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第六十三号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（3）依据湘科计[2019]2 号湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局《关于认定湖南省 2018 年度第二批高新技术企业的通知》，本公司的孙公司中南迅智科技有限公司 2018 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业并取得证书，编号为 GR201843001719，有效期至 2021 年 12 月 2 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第六十三号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司下属公司未享受上述税收优惠政策的单位，按照《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税的适用税率为 25%或 20%。本公司及下属公司在报告期适用税收政策情况如下：

### 金融服务

| 单位名称             | 2019 年 | 2020 年 | 备注   |
|------------------|--------|--------|------|
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司 | 免税     | 免税     |      |
| 湖南泊富基金管理有限公司     | 20%    | 20%    | 小微企业 |

### 出版业务

| 单位名称                     | 2019 年 | 2020 年 | 备注   |
|--------------------------|--------|--------|------|
| 中南出版传媒集团股份有限公司           | 免税     | 免税     |      |
| 中南出版传媒集团股份有限公司湖南出版中心分公司  | 免税     | 免税     |      |
| 中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司 | 免税     | 免税     |      |
| 湖南美术出版社有限责任公司            | 免税     | 免税     |      |
| 北京圣之空间文化有限责任公司           | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南美术电子音像出版社有限责任公司        | 免税     | 免税     |      |
| 湖南少年儿童出版社有限责任公司          | 免税     | 免税     |      |
| 湖南岳麓书社有限责任公司             | 免税     | 免税     |      |
| 长沙麓之风图书有限责任公司            | 免税     | 免税     |      |
| 长沙潇岳文化传播有限责任公司           | 免税     | 免税     |      |
| 湖南电子音像出版社有限责任公司          | 免税     | 免税     |      |
| 湖南快点数媒科技有限责任公司           | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南文艺出版社有限责任公司            | 免税     | 免税     |      |
| 湖南国风电子音像出版社有限责任公司        | 免税     | 免税     |      |
| 湖南天闻动漫传媒有限公司             | 免税     | 免税     |      |
| 湖南科学技术出版社有限责任公司          | 免税     | 免税     |      |
| 湖南科学技术电子音像出版社有限公司        | 免税     | 免税     |      |
| 湖南人民出版社有限责任公司            | 免税     | 免税     |      |
| 民主与建设出版社有限责任公司           | 免税     | 免税     |      |
| 湖南芙蓉杂志社有限责任公司            |        | 20%    | 小微企业 |

## 印刷业务

| 单位名称           | 2019 年 | 2020 年 | 备注 |
|----------------|--------|--------|----|
| 湖南天闻新华印务有限公司   | 免税     | 免税     |    |
| 湖南天闻新华印务邵阳有限公司 | 免税     | 免税     |    |
| 长沙新华防伪印刷有限公司   | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华实业发展有限公司  | 免税     | 免税     |    |

## 物资业务

| 单位名称          | 2019 年 | 2020 年 | 备注   |
|---------------|--------|--------|------|
| 湖南省印刷物资有限责任公司 | 免税     | 免税     |      |
| 深圳新远新材料有限公司   | 20%    | 20%    | 小微企业 |

## 报业及新媒体业务

| 单位名称 | 2019 年 | 2020 年 | 备注 |
|------|--------|--------|----|
|------|--------|--------|----|

| 单位名称              | 2019 年 | 2020 年 | 备注   |
|-------------------|--------|--------|------|
| 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司    | 免税     | 免税     |      |
| 上海恒颐广告有限公司        | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 上海恒颐广告有限公司湖南分公司   | 免税     | 免税     |      |
| 湖南红网新媒科技发展有限公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南恒盈传媒投资有限责任公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南红网新媒体集团有限公司     | 免税     | 免税     |      |
| 湖南红网文化传播有限公司      | 免税     | 免税     |      |
| 湖南红网传媒有限公司        | 免税     | 免税     |      |
| 湖南中南国际会展有限公司      | 免税     | 免税     |      |
| 湖南生活经典杂志社经营有限公司   | 免税     | 免税     |      |
| 北京中联恒达文化传媒有限公司    | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南快乐老人产业经营有限公司    | 免税     | 免税     |      |
| 江苏快乐老人电子商务有限公司    | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 美时美刻国际旅行社（湖南）有限公司 | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 中广潇湘广告（北京）有限公司    | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南教育电视传媒有限公司      | 免税     | 免税     |      |
| 湖南中南地铁传媒有限公司      | 25%    | 25%    |      |
| 湖南天闻地铁传媒有限公司      | 25%    | 25%    |      |

## 数字出版

| 单位名称               | 2019 年 | 2020 年 | 备注   |
|--------------------|--------|--------|------|
| 天闻数媒科技（北京）有限公司     | 15%    | 15%    |      |
| 天闻数媒科技（湖南）有限公司     | 免税     | 免税     |      |
| 国鑫立方文化传播（北京）有限公司   | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 中南安拓国际文化传媒（北京）有限公司 | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南中南沛心教育管理有限公司     | 25%    | 25%    |      |

## 发行业务

| 单位名称            | 2019 年 | 2020 年 | 备注 |
|-----------------|--------|--------|----|
| 湖南省新教材有限责任公司    | 免税     | 免税     |    |
| 湖南珈汇教育图书发行有限公司  | 免税     | 免税     |    |
| 湖南联合教育出版物发行有限公司 | 免税     | 免税     |    |
| 上海浦睿文化传播有限公司    | 25%    | 25%    |    |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司  | 25%    | 25%    |    |

| 单位名称                   | 2019 年 | 2020 年 | 备注   |
|------------------------|--------|--------|------|
| 中南博集天卷（北京）文化传媒有限公司     | 25%    | 25%    |      |
| 小博集（天津）文化传媒有限公司        | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南省新华书店有限责任公司          | 免税     | 免税     |      |
| 湖南华瀚文化传播有限公司           | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省华章国际贸易有限责任公司        | 免税     | 免税     |      |
| 湖南华瑞物流有限责任公司           | 免税     | 免税     |      |
| 湖南阅读花园创意文化有限公司         | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 中南迅智科技有限公司             | 15%    | 15%    |      |
| 湖南新华启承文化旅游有限公司         | 20%    | 20%    | 小微企业 |
| 湖南省新华书店有限责任公司长沙市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司长沙县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司长沙市望城区分公司 | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司浏阳市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司宁乡市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司株洲市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司株洲市渌口区分公司 | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司醴陵市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司攸县分公司     | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司茶陵县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司炎陵县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司湘潭市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司湘潭县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司韶山市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司湘乡市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司岳阳市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司岳阳县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司华容县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司临湘市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司汨罗市分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司平江县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司湘阴县分公司    | 免税     | 免税     |      |
| 湖南省新华书店有限责任公司常德市分公司    | 免税     | 免税     |      |

| 单位名称                    | 2019 年 | 2020 年 | 备注 |
|-------------------------|--------|--------|----|
| 湖南省新华书店有限责任公司临澧县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司石门县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司津门市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司澧县分公司      | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司安乡县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司桃源县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司汉寿县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司邵阳市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司邵东市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司邵阳县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司隆回县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司洞口县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司城步苗族自治县分公司 | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司武冈市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司绥宁县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司新宁县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司新邵县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司衡阳市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司衡山县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司衡南县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司衡东县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司衡阳县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司常宁市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司祁东县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司耒阳市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司益阳市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司南县分公司      | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司沅江市分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司桃江县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司安化县分公司     | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司张家界市分公司    | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司慈利县分公司     | 免税     | 免税     |    |



| 单位名称                      | 2019 年 | 2020 年 | 备注 |
|---------------------------|--------|--------|----|
| 湖南省新华书店有限责任公司桑植县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司娄底市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司涟源市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司冷水江市分公司      | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司新化县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司双峰县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司永州市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司双牌县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司道县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司江永县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司江华瑶族自治县分公司   | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司新田县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司蓝山县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司东安县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司祁阳县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司郴州市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司永兴县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司桂东县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司资兴市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司安仁县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司汝城县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司临武县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司桂阳县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司嘉禾县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司怀化市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司通道侗族自治县分公司   | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司洪江市分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司会同县分公司       | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司靖州苗族侗族自治县分公司 | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司芷江侗族自治县分公司   | 免税     | 免税     |    |

| 单位名称                       | 2019 年 | 2020 年 | 备注 |
|----------------------------|--------|--------|----|
| 湖南省新华书店有限责任公司新晃侗族自治县分公司    | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司溆浦县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司麻阳苗族自治县分公司    | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司辰溪县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司沅陵县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司 | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司泸溪县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司凤凰县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司古丈县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司花垣县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司保靖县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司永顺县分公司        | 免税     | 免税     |    |
| 湖南省新华书店有限责任公司龙山县分公司        | 免税     | 免税     |    |

### 3. 文化事业建设费

(1) 依据(财税(2019)46号)财政部《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额50%的幅度内减征。

(2) 依据(湘财综[2019]11号)湖南省财政厅《湖南省财政厅关于调整文化事业建设费有关政策的通知》，自2019年7月1日至2024年12月31日，对地方企事业单位和个人减征50%的文化事业建设费。本公司下属从事广告业务的子、分公司享受该政策。

(3) 依据(财政部 税务总局公告2020年第25号)财政部、税务总局《关于电影等行业税费支持政策的公告》，自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。本公司下属从事广告业务的子、分公司享受该政策。

### 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     | 13,051.68         | 43,882.43         |
| 银行存款     | 11,475,573,798.77 | 13,334,510,234.63 |
| 存放中央银行款项 | 644,273,951.02    | 559,070,316.91    |
| 其他货币资金   | 50,123,993.49     | 70,774,651.78     |
| 合计       | 12,169,984,794.96 | 13,964,399,085.75 |

|                   |  |  |
|-------------------|--|--|
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 |  |  |
|-------------------|--|--|

## 其他说明

期末除保函保证金及利息 5,341,979.96 元、票据保证金 41,808,000.50 元、信用证保证金 1,920,000.00 元、质量保证金 1,000,000.00 元、风险备付金 50,000.00 元、财务公司按比例存放中央银行准备金款项 644,273,819.76 元（存放中央银行款项 644,273,951.02 元，其中超额准备金 131.26 元）及冻结银行款项 1,650,000.00 元外，无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 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 | 1,437,895,421.20 | 737,895,708.38 |
| 其中：                    |                  |                |
| 债务工具投资                 | 209,068,250.00   | 51,011,300.00  |
| 权益工具投资                 | 322,856,281.91   | 178,031,030.00 |
| 混合工具投资                 |                  | 9,742,250.00   |
| 信托资管计划                 | 668,700,000.00   | 400,000,000.00 |
| 基金                     | 237,270,889.29   | 99,111,128.38  |
| 合计                     | 1,437,895,421.20 | 737,895,708.38 |

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 | 3,770,100.54 | 3,084,204.04 |
| 商业承兑票据 | 1,871,011.77 | 810,207.05   |
| 减：信用损失 | -149,680.94  | -64,816.56   |
| 合计     | 5,491,431.37 | 3,829,594.53 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额    |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 80,218,240.50 |              |
| 商业承兑票据 |               | 1,017,011.77 |
| 合计     | 80,218,240.50 | 1,017,011.77 |

## (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

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 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,641,112.31 | 100.00 | 149,680.94 | 2.65     | 5,491,431.37 | 3,894,411.09 | 100.00 | 64,816.56 | 1.66     | 3,829,594.53 |
| 其中：       |              |        |            |          |              |              |        |           |          |              |
| 低风险组合     | 3,770,100.54 | 66.83  |            |          | 3,770,100.54 | 3,084,204.04 | 79.20  |           |          | 3,084,204.04 |
| 一般风险组合    | 1,871,011.77 | 33.17  | 149,680.94 | 8.00     | 1,721,330.83 | 810,207.05   | 20.80  | 64,816.56 | 8.00     | 745,390.49   |
| 合计        | 5,641,112.31 | /      | 149,680.94 | /        | 5,491,431.37 | 3,894,411.09 | /      | 64,816.56 | /        | 3,829,594.53 |

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：低风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额         |      |          |
|--------|--------------|------|----------|
|        | 应收票据         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑票据 | 3,770,100.54 |      |          |
| 合计     | 3,770,100.54 |      |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

组合计提项目：一般风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 应收票据         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,871,011.77 | 149,680.94 | 8.00     |
| 合计    | 1,871,011.77 | 149,680.94 | 8.00     |

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

#### (6). 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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 64,816.56 | 84,864.38 |       |       | 149,680.94 |
| 合计        | 64,816.56 | 84,864.38 |       |       | 149,680.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额           |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 710,142,698.43   |
| 1 至 2 年 | 276,078,461.23   |
| 2 至 3 年 | 173,186,882.93   |
| 3 至 4 年 | 61,019,428.90    |
| 4 至 5 年 | 75,803,618.79    |
| 5 年以上   | 106,234,078.28   |
| 合计      | 1,402,465,168.56 |

#### (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 | 27,531,862.24    | 1.96   | 27,519,754.40  | 99.96    | 12,107.84        | 14,408,523.76    | 0.95   | 14,408,523.76  | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,374,933,306.32 | 98.04  | 234,423,738.76 | 17.05    | 1,140,509,567.56 | 1,503,813,526.19 | 99.05  | 215,282,041.35 | 14.32    | 1,288,531,484.84 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 账龄组合      | 903,936,798.41   | 64.46  | 234,423,738.76 | 25.93    | 669,513,059.65   | 1,001,982,696.03 | 66.00  | 215,282,041.35 | 21.49    | 786,700,654.68   |
| 低风险组合     | 470,996,507.91   | 33.58  |                |          | 470,996,507.91   | 501,830,830.16   | 33.05  |                |          | 501,830,830.16   |
| 合计        | 1,402,465,168.56 | /      | 261,943,493.16 | /        | 1,140,521,675.40 | 1,518,222,049.95 | /      | 229,690,565.11 | /        | 1,288,531,484.84 |

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                  |
| 鑫源恒通供应链(湖北)股份有限公司  | 9,796,615.63 | 9,796,615.63 | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 湘阴信捷信息技术服务有限公司     | 4,828,539.30 | 4,828,539.30 | 100.00   | 涉及诉讼, 预计能够履约的可能性小     |
| 广西东方万合科技有限公司       | 2,628,628.88 | 2,628,628.88 | 100.00   | 涉及诉讼, 预计能够履约的可能性小     |
| 长沙瑞名纸业公司           | 1,551,078.99 | 1,551,078.99 | 100.00   | 债务人已注销, 已无法履约         |
| 湖南涉外经济学院           | 1,437,787.03 | 1,437,787.03 | 100.00   | 涉及诉讼, 预计能够履约的可能性小     |
| 湖南省和林印务有限公司        | 1,316,590.65 | 1,316,590.65 | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 长沙鼎业纸业公司           | 1,148,916.49 | 1,148,916.49 | 100.00   | 债务人已注销, 已无法履约         |
| 英特嘉华(北京)电子商务有限公司   | 1,079,385.06 | 1,079,385.06 | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 北京春秋永乐文化传播股份有限公司   | 385,627.20   | 385,627.20   | 100.00   | 涉及诉讼, 预计能够履约的可能性小     |
| 重庆瑞时丰通讯技术有限公司      | 380,000.00   | 380,000.00   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 长沙市凯程纸业公司          | 355,118.23   | 355,118.23   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 怀化市振华职业学校          | 348,509.04   | 348,509.04   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 长沙市美轩印务有限公司        | 322,187.16   | 322,187.16   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 长沙华美医学整形美容医院(普通合伙) | 288,554.07   | 288,554.07   | 100.00   | 债务人已注销, 已无法履约         |
| 怀化市女子职业学校          | 214,698.81   | 214,698.81   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 衡南县教育局             | 205,296.75   | 205,296.75   | 100.00   | 债务人资金紧张, 短期无法偿还       |
| 长沙市辉力纸业公司          | 186,892.30   | 186,892.30   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 湖南省教育印刷厂           | 138,822.65   | 138,822.65   | 100.00   | 债务人已吊销, 已无法履约         |
| 长沙市名望纸业公司          | 137,113.49   | 137,113.49   | 100.00   | 债务人已吊销, 已无法履约         |
| 长沙天彩印务有限公司         | 127,243.28   | 127,243.28   | 100.00   | 债务人已吊销, 已无法履约         |
| 长沙晶辉霖印务有限公司        | 124,919.95   | 124,919.95   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 长沙宏顺精品印务有限公司       | 121,691.34   | 121,691.34   | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 湖南省宁乡县华天印刷包装有限公司   | 80,415.98    | 80,415.98    | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 四川斐讯全智信息技术有限公司     | 75,000.00    | 75,000.00    | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 湘潭生物科技学校           | 74,836.76    | 74,836.76    | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 湖南精威包装印务有限公司       | 56,219.17    | 56,219.17    | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |
| 广东文鼎纸业公司           | 51,732.62    | 51,732.62    | 100.00   | 债务人已注销, 已无法履约         |
| 湖南固松文化用品有限公司       | 32,090.00    | 32,090.00    | 100.00   | 债务人经营状况差, 预计能够履约的可能性小 |

|                |               |               |        |                      |
|----------------|---------------|---------------|--------|----------------------|
| 永州市工商职业中等专业学校  | 16,500.61     | 16,500.61     | 100.00 | 债务人经营状况差，预计能够履约的可能性小 |
| 湖南出版投资控股集团有限公司 | 8,300.00      |               |        | 关联方，预计无坏账风险          |
| 湖南省地质测绘印刷厂     | 4,680.96      | 4,680.96      | 100.00 | 债务人已吊销，已无法履约         |
| 芷江侗族自治县教师进修学校  | 4,062.00      | 4,062.00      | 100.00 | 债务人经营状况差，预计能够履约的可能性小 |
| 普瑞酒店有限责任公司     | 3,807.84      |               |        | 关联方，预计无坏账风险          |
| 合计             | 27,531,862.24 | 27,519,754.40 | 99.96  |                      |

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：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（%） |
| 1 年以内   | 507,190,690.94 | 40,575,255.29  | 8       |
| 1 至 2 年 | 152,361,206.00 | 22,854,180.93  | 15      |
| 2 至 3 年 | 105,626,654.26 | 47,531,994.43  | 45      |
| 3 至 4 年 | 25,680,738.12  | 15,408,442.88  | 60      |
| 4 至 5 年 | 25,118,219.35  | 20,094,575.49  | 80      |
| 5 年以上   | 87,959,289.74  | 87,959,289.74  | 100     |
| 合计      | 903,936,798.41 | 234,423,738.76 | /       |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：低风险组合

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（%） |
| 应收政府采购款 | 470,996,507.91 |      |         |
| 合计      | 470,996,507.91 |      |         |

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  | 14,408,523.76  | 13,111,230.64 |       |           |      | 27,519,754.40  |
| 按组合计提坏账准备 | 215,282,041.35 | 19,165,697.41 |       | 24,000.00 |      | 234,423,738.76 |
| 合计        | 229,690,565.11 | 32,276,928.05 |       | 24,000.00 |      | 261,943,493.16 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 24,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐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 | 与本集团关系 | 金额             | 年限                | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备年末余额     |
|------|--------|----------------|-------------------|---------------|--------------|
| 第一名  | 非关联方   | 30,288,088.82  | 1 年以内             | 2.16          |              |
| 第二名  | 非关联方   | 28,210,262.00  | 1-2 年             | 2.01          |              |
| 第三名  | 非关联方   | 24,669,518.00  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 1.76          | 7,304,881.82 |
| 第四名  | 非关联方   | 20,945,722.70  | 2-3 年             | 1.49          |              |
| 第五名  | 非关联方   | 20,168,166.66  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 1.44          |              |
| 合 计  | /      | 124,281,758.18 | /                 | 8.86          | 7,304,881.82 |

#### (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

### 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   | 109,204,183.82 | 58.93  | 148,489,758.36 | 72.83  |
| 1 至 2 年 | 47,499,164.26  | 25.63  | 35,822,516.91  | 17.57  |
| 2 至 3 年 | 22,406,513.97  | 12.09  | 13,107,170.37  | 6.43   |
| 3 年以上   | 6,200,862.41   | 3.35   | 6,460,326.10   | 3.17   |
| 合计      | 185,310,724.46 | 100.00 | 203,879,771.74 | 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：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额            | 预付时间        | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 4,027,411.44  | 1-2 年       | 未到结算期 |
| 第二名  | 非关联方   | 3,902,411.44  | 1-2 年       | 未到结算期 |
| 第三名  | 非关联方   | 3,448,716.80  | 1-2 年       | 未到结算期 |
| 第四名  | 非关联方   | 2,323,784.45  | 1-2 年、2-3 年 | 未到结算期 |
| 第五名  | 非关联方   | 1,667,639.02  | 1-2 年       | 未到结算期 |
| 合计   |        | 15,369,963.15 | /           |       |

## (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：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额            | 预付时间                    | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------------------------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 11,524,687.84 | 1 年以内、1-2 年             | 未到结算期 |
| 第二名  | 非关联方   | 8,182,668.56  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 未到结算期 |
| 第三名  | 非关联方   | 5,445,617.12  | 1 年以内                   | 未到结算期 |
| 第四名  | 非关联方   | 4,772,716.09  | 1 年以内                   | 未到结算期 |
| 第五名  | 非关联方   | 4,580,226.95  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年       | 未到结算期 |
| 合计   | /      | 34,505,916.56 | /                       |       |

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 | 112,382,105.53 | 43,063,635.09 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 258,377,134.35 | 253,653,691.49 |
| 合计    | 370,759,239.88 | 296,717,326.58 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------|----------------|---------------|
| 财务公司存放同业存款利息    | 92,560,811.52  | 42,798,629.26 |
| 财务公司存放央行准备金存款利息 | 289,476.71     | 249,405.83    |
| 财务公司拆出资金利息      | 22,040,021.74  | 16,000.00     |
| 减：坏账准备          | -2,508,204.44  | -400.00       |
| 合计              | 112,382,105.53 | 43,063,635.09 |

### (2). 重要逾期利息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位            | 期末余额         | 逾期时间       | 逾期原因      | 是否发生减值及其判断依据 |
|-----------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 新华联控股集团财务有限责任公司 | 8,360,681.46 | 2020年4月30日 | 资金紧张未按时归还 | 是            |
| 合计              | 8,360,681.46 |            |           |              |

注：已发生减值，五级分类划分为次级，按30%计提拆出资金减值准备。

### (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) |              |
| 2020年1月1日余额    | 400.00       |                      |                      | 400.00       |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——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           |              |                      | 2,508,204.44         | 2,508,204.44 |
| 本期转回           | -400.00      |                      |                      | -400.00      |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年12月31日余额  |              |                      | 2,508,204.44         | 2,508,204.44 |

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(4). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(6). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额         |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 171,456,619.21 |
| 1 至 2 年 | 45,482,177.87  |
| 2 至 3 年 | 18,101,743.26  |
| 3 至 4 年 | 11,688,430.74  |
| 4 至 5 年 | 4,781,167.73   |
| 5 年以上   | 34,968,379.74  |
| 合计      | 286,478,518.55 |

**(8). 按款项性质分类情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税      | 149,821,288.63 | 134,234,077.80 |
| 投标等保证金(汇总数) | 48,750,435.46  | 50,524,563.27  |
| 往来款         | 27,751,712.76  | 33,595,804.08  |
| 房屋拆迁款       | 24,453,179.66  | 24,292,248.52  |
| 房屋维修基金      | 20,072,894.05  | 15,457,453.82  |
| 应收政府三供一业改造款 | 12,535,886.19  | 13,441,299.69  |
| 备用金(汇总数)    | 3,093,121.80   | 4,999,344.25   |
| 合计          | 286,478,518.55 | 276,544,791.43 |

**(9). 坏账准备计提情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|             | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2020年1月1日余额 | 333,948.53   | 1,870,058.42         | 20,687,092.99        | 22,891,099.94 |

|                    |            |              |               |               |
|--------------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 2020年1月1日余额在<br>本期 |            |              |               |               |
| --转入第二阶段           | -34,061.15 | 34,061.15    |               |               |
| --转入第三阶段           |            | -85,680.27   | 85,680.27     |               |
| --转回第二阶段           |            |              |               |               |
| --转回第一阶段           |            |              |               |               |
| 本期计提               | 37,075.47  | 1,781,747.20 | 3,391,461.59  | 5,210,284.26  |
| 本期转回               |            |              |               |               |
| 本期转销               |            |              |               |               |
| 本期核销               |            |              |               |               |
| 其他变动               |            |              |               |               |
| 2020年12月31日余额      | 336,962.85 | 3,600,186.50 | 24,164,234.85 | 28,101,384.20 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (10). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 6,953,421.40  | 6,925,823.19  |       |       |      | 13,879,244.59 |
| 按组合计提坏账准备 | 15,937,678.54 | -1,715,538.93 |       |       |      | 14,222,139.61 |
| 合计        | 22,891,099.94 | 5,210,284.26  |       |       |      | 28,101,384.20 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------|---------------|-------------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 拆迁款     | 16,239,495.00 | 2-3 年       | 5.67                |              |
| 第二名  | 三供一业改造款 | 12,535,886.19 | 1 年以内、1-2 年 | 4.38                |              |
| 第三名  | 拆迁款     | 7,953,685.00  | 2-3 年       | 2.78                |              |
| 第四名  | 往来款     | 3,463,392.00  | 2-3 年       | 1.20                | 3,463,392.00 |
| 第五名  | 保证金     | 2,854,300.00  | 5 年以上       | 1.00                |              |
| 合计   | /       | 43,046,758.19 | /           | 15.03               | 3,463,392.00 |

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|-------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|       | 账面余额             | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料   | 50,557,126.81    | 959,955.47                | 49,597,171.34    | 60,936,421.92    | 697,130.71                | 60,239,291.21    |
| 在产品   | 96,044,601.63    |                           | 96,044,601.63    | 173,603,853.86   |                           | 173,603,853.86   |
| 库存商品  | 1,070,140,911.22 | 345,860,603.27            | 724,280,307.95   | 1,032,400,922.68 | 285,487,305.48            | 746,913,617.20   |
| 发出商品  | 676,304,096.86   | 155,896,943.16            | 520,407,153.70   | 643,518,172.17   | 153,571,605.68            | 489,946,566.49   |
| 包装物   | 719,504.66       |                           | 719,504.66       | 960,954.79       |                           | 960,954.79       |
| 低值易耗品 | 231,919.38       |                           | 231,919.38       | 123,156.16       |                           | 123,156.16       |
| 合计    | 1,893,998,160.56 | 502,717,501.90            | 1,391,280,658.66 | 1,911,543,481.58 | 439,756,041.87            | 1,471,787,439.71 |

## (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   | 697,130.71     | 318,693.36     |    | 55,868.60      |    | 959,955.47     |
| 在产品   |                |                |    |                |    |                |
| 库存商品  | 285,487,305.48 | 104,576,191.23 |    | 44,202,893.44  |    | 345,860,603.27 |
| 发出商品  | 153,571,605.68 | 66,240,533.50  |    | 63,915,196.02  |    | 155,896,943.16 |
| 包装物   |                |                |    |                |    |                |
| 低值易耗品 |                |                |    |                |    |                |
| 合计    | 439,756,041.87 | 171,135,418.09 |    | 108,173,958.06 |    | 502,717,501.90 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额           | 期初余额          |
|----------------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资           | 105,290,736.11 | 40,794,520.55 |
| 一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款） | 116,456,303.52 |               |
| 一年内到期的长期应收款          | 32,804,214.74  |               |
| 合计                   | 254,551,254.37 | 40,794,520.55 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                 | 期末余额           |       |       |           | 期初余额          |       |       |          |
|------------------------------------|----------------|-------|-------|-----------|---------------|-------|-------|----------|
|                                    | 面值             | 票面利率  | 实际利率  | 到期日       | 面值            | 票面利率  | 实际利率  | 到期日      |
| 湖南粮食集团有限责任公司中期票据<br>（代码：101800269） | 100,000,000.00 | 6.80% | 6.80% | 2021-3-23 |               |       |       |          |
| 爱尔医疗投资集团有限公司中期票据<br>（代码：101755025） |                |       |       |           | 40,000,000.00 | 6.25% | 6.25% | 2020-9-7 |
| 合计                                 | 100,000,000.00 | /     | /     | /         | 40,000,000.00 | /     | /     | /        |

**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           |
|----------|------------------|----------------|
| 债权投资     | 1,279,998,733.99 | 102,327,074.37 |
| 买入返售金融资产 | 1,200,710,897.28 |                |

|          |                  |                |
|----------|------------------|----------------|
| 拆出资金     | 570,000,000.00   | 273,000,000.00 |
| 增值税留抵税额  | 35,367,268.74    | 48,672,372.27  |
| 增值税待认证税额 | 7,144,660.83     | 11,597,861.24  |
| 预缴印花税    | 246,627.80       |                |
| 预缴城建税    | 150,690.89       | 196,103.61     |
| 预缴教育费附加  | 89,563.38        | 87,989.04      |
| 预缴残疾人保证金 | 77,838.24        |                |
| 预缴房产税    | 35,597.29        | 85,445.84      |
| 预缴土地使用税  | 7,800.00         | 7,799.98       |
| 预缴水利建设基金 | 1,522.66         |                |
| 预缴个人所得税  | 928.99           |                |
| 预缴企业所得税  |                  | 16,674.29      |
| 合计       | 3,093,832,130.09 | 435,991,320.64 |

其他说明：

债权投资为本公司的子公司财务公司购买的三湘银行发行的同业存单本金及利息 1,279,998,733.99 元。

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                              | 期末余额            |      |                 | 期初余额           |      |                |
|---------------------------------|-----------------|------|-----------------|----------------|------|----------------|
|                                 | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 湖南粮食集团有限责任公司中期票据（代码：101800269）  | 105,290,736.11  |      | 105,290,736.11  | 105,289,729.71 |      | 105,289,729.71 |
| 湖南高新创业投资集团有限公司非公开公司债（代码：151211） | 41,985,753.42   |      | 41,985,753.42   | 41,985,753.43  |      | 41,985,753.43  |
| 湖南高新创业投资集团有限公司非公开公司债（代码：151347） | 41,595,616.44   |      | 41,595,616.44   | 41,595,616.45  |      | 41,595,616.45  |
| 爱尔医疗投资集团有限公司中期票据（代码：101755025）  |                 |      |                 | 40,794,520.55  |      | 40,794,520.55  |
| 湖南粮食集团有限责任公司企业债（代码：112534）      |                 |      |                 | 10,368,219.16  |      | 10,368,219.16  |
| 减：一年内到期的债权投资（附注七、12）            | -105,290,736.11 |      | -105,290,736.11 | -40,794,520.55 |      | -40,794,520.55 |
| 合计                              | 83,581,369.86   |      | 83,581,369.86   | 199,239,318.75 |      | 199,239,318.75 |

##### (2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|----|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|    | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

|                                  |               |       |       |           |                |       |       |           |
|----------------------------------|---------------|-------|-------|-----------|----------------|-------|-------|-----------|
| 湖南高新创业投资集团有限公司非公开公司债(代码: 151211) | 40,000,000.00 | 6.00% | 6.00% | 2024-3-5  | 40,000,000.00  | 6.00% | 6.00% | 2024-3-5  |
| 湖南高新创业投资集团有限公司非公开公司债(代码: 151347) | 40,000,000.00 | 6.50% | 6.50% | 2022-5-22 | 40,000,000.00  | 6.50% | 6.50% | 2022-5-22 |
| 湖南粮食集团有限责任公司中期票据(代码: 101800269)  |               |       |       |           | 100,000,000.00 | 6.80% | 6.80% | 2021-3-23 |
| 湖南粮食集团有限责任公司企业债(代码: 112534)      |               |       |       |           | 10,000,000.00  | 7.00% | 7.00% | 2022-6-23 |
| 合计                               | 80,000,000.00 | /     | /     | /         | 190,000,000.00 | /     | /     | /         |

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                | 折现率区间       |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|-------------|
|            | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |             |
| 分期收款销售商品   | 187,927,961.90 |      | 187,927,961.90 | 166,248,938.77 |      | 166,248,938.77 | 3.85%-4.08% |
| 分期收款提供劳务   | 13,823,931.85  |      | 13,823,931.85  | 14,470,971.23  |      | 14,470,971.23  | 3.85%-4.08% |
| 减: 未实现融资收益 | -44,662,798.83 |      | -44,662,798.83 | -50,445,810.00 |      | -50,445,810.00 | 3.85%-4.08% |
| 合计         | 157,089,094.92 |      | 157,089,094.92 | 130,274,100.00 |      | 130,274,100.00 | /           |



## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                   | 期初<br>余额      | 本期增减变动       |              |                     |                  |            |                     |                |             | 期末<br>余额      | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------------|------------------|------------|---------------------|----------------|-------------|---------------|----------------------|
|                         |               | 追加投资         | 减少投资         | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他          |               |                      |
| 二、联营企业                  |               |              |              |                     |                  |            |                     |                |             |               |                      |
| 南文远国际<br>文化传播有限<br>公司   | 4,472,403.24  |              | 4,516,645.59 | 44,242.35           |                  |            |                     |                |             |               |                      |
| 南腾湘科技<br>有限公司           | 22,601,780.90 |              |              | 1,739,524.67        |                  |            |                     |                |             | 24,341,305.57 |                      |
| 南天使（湖<br>南）文化传媒有<br>限公司 | 46,330,812.88 |              |              | 13,848,169.84       |                  | -51,358.80 | 14,385,000.00       |                | -116,577.98 | 45,626,045.94 |                      |
| 南澡雪新媒<br>技术有限公司         | 460,398.51    | 1,250,000.00 |              | -37,238.30          |                  |            |                     |                |             | 1,673,160.21  |                      |
| 津博集新媒<br>技术有限公司         | 14,285,039.34 |              |              | 5,226,458.81        |                  |            | 6,400,000.00        |                |             | 13,111,498.15 |                      |
| 小计                      | 88,150,434.87 | 1,250,000.00 | 4,516,645.59 | 20,821,157.37       |                  | -51,358.80 | 20,785,000.00       |                | -116,577.98 | 84,752,009.87 |                      |
| 合计                      | 88,150,434.87 | 1,250,000.00 | 4,516,645.59 | 20,821,157.37       |                  | -51,358.80 | 20,785,000.00       |                | -116,577.98 | 84,752,009.87 |                      |

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 北洋出版传媒股份有限公司         | 104,122,673.75 | 104,122,673.75 |
| 北京鹏远翔文化传媒有限公司        |                |                |
| 深圳图书贸易有限公司           | 362,521.82     | 362,521.82     |
| 大周（贵安新区）互动娱乐文化传媒有限公司 | 55,500.00      | 55,500.00      |
| 广州天闻角川动漫有限公司         | 3,731,707.32   | 3,731,707.32   |
| 北京博集天卷影业有限公司         | 9,401,425.16   | 7,801,561.31   |
| IPR License 在线版权交易公司 |                |                |
| 新华互联电子商务有限责任公司       | 2,524,939.00   |                |
| 合计                   | 120,198,767.05 | 116,073,964.20 |

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------------|-----------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北洋出版传媒股份有限公司         |           |              |      |                 |                           |                 |
| 北京鹏远翔文化传媒有限公司        |           |              |      |                 |                           |                 |
| 深圳图书贸易有限公司           |           |              |      |                 |                           |                 |
| 大周（贵安新区）互动娱乐文化传媒有限公司 |           |              |      |                 |                           |                 |
| 广州天闻角川动漫有限公司         |           |              |      |                 |                           |                 |
| 北京博集天卷影业公司           |           | 6,908,430.53 |      |                 |                           |                 |
| IPR License 在线版权交易公司 |           |              |      |                 |                           |                 |
| 新华互联电子商务有限责任公司       |           |              |      |                 |                           |                 |
| 合计                   |           | 6,908,430.53 |      |                 |                           |                 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|-------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值            |                |       |      |                |
| 1.期初余额            | 252,866,263.47 |       |      | 252,866,263.47 |
| 2.本期增加金额          | 10,645,550.50  |       |      | 10,645,550.50  |
| （1）外购             | 10,645,550.50  |       |      | 10,645,550.50  |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| （3）企业合并增加         |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额          | 8,601,689.34   |       |      | 8,601,689.34   |
| （1）处置             |                |       |      |                |
| （2）转入固定资产         | 8,601,689.34   |       |      | 8,601,689.34   |

|             |                |  |  |                |
|-------------|----------------|--|--|----------------|
| (3) 其他转出    |                |  |  |                |
| 4.期末余额      | 254,910,124.63 |  |  | 254,910,124.63 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |  |  |                |
| 1.期初余额      | 98,823,380.55  |  |  | 98,823,380.55  |
| 2.本期增加金额    | 9,248,710.07   |  |  | 9,248,710.07   |
| (1) 计提或摊销   | 9,248,710.07   |  |  | 9,248,710.07   |
| (2) 固定资产转入  |                |  |  |                |
| 3.本期减少金额    | 4,063,771.06   |  |  | 4,063,771.06   |
| (1) 处置      |                |  |  |                |
| (2) 转入固定资产  | 4,063,771.06   |  |  | 4,063,771.06   |
| (3) 其他转出    |                |  |  |                |
| 4.期末余额      | 104,008,319.56 |  |  | 104,008,319.56 |
| 三、减值准备      |                |  |  |                |
| 1.期初余额      |                |  |  |                |
| 2.本期增加金额    |                |  |  |                |
| (1) 计提      |                |  |  |                |
| 3.本期减少金额    |                |  |  |                |
| (1) 处置      |                |  |  |                |
| (2) 其他转出    |                |  |  |                |
| 4.期末余额      |                |  |  |                |
| 四、账面价值      |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值    | 150,901,805.07 |  |  | 150,901,805.07 |
| 2.期初账面价值    | 154,042,882.92 |  |  | 154,042,882.92 |

## (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 |
|--------|--------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 7,949,104.05 | 尚在办理中     |
| 合计     | 7,949,104.05 |           |

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   | 1,288,748,186.90 | 1,335,919,261.82 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,288,748,186.90 | 1,335,919,261.82 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备           | 其他设备          | 合计               |
|--------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：      |                  |                |               |                |               |                  |
| 1.期初余额       | 1,851,034,508.23 | 650,899,336.00 | 61,034,743.94 | 270,879,396.43 | 89,244,112.34 | 2,923,092,096.94 |
| 2.本期增加金额     | 47,519,230.02    | 23,900,064.39  | 3,986,016.82  | 28,612,252.11  | 8,278,960.77  | 112,296,524.11   |
| (1) 购置       | 16,212,993.96    | 11,104,206.79  | 3,986,016.82  | 28,396,292.82  | 6,684,357.56  | 66,383,867.95    |
| (2) 在建工程转入   | 22,704,546.72    | 12,795,857.60  |               | 215,959.29     | 1,594,603.21  | 37,310,966.82    |
| (3) 投资性房地产转入 | 8,601,689.34     |                |               |                |               | 8,601,689.34     |
| 3.本期减少金额     | 24,180,118.78    | 30,235,488.25  | 4,560,807.72  | 9,347,235.94   | 6,440,863.15  | 74,764,513.84    |
| (1) 处置或报废    | 24,180,118.78    | 30,235,488.25  | 4,560,807.72  | 9,293,161.58   | 6,440,863.15  | 74,710,439.48    |
| (2) 其他       |                  |                |               | 54,074.36      |               | 54,074.36        |
| 4.期末余额       | 1,874,373,619.47 | 644,563,912.14 | 60,459,953.04 | 290,144,412.60 | 91,082,209.96 | 2,960,624,107.21 |
| 二、累计折旧       |                  |                |               |                |               |                  |
| 1.期初余额       | 844,440,199.23   | 433,972,384.91 | 48,032,751.14 | 201,694,478.46 | 59,033,021.38 | 1,587,172,835.12 |
| 2.本期增加金额     | 69,863,328.11    | 37,469,826.00  | 4,264,149.97  | 28,011,380.06  | 8,516,882.47  | 148,125,566.61   |
| (1) 计提       | 65,799,557.05    | 37,469,826.00  | 4,264,149.97  | 28,011,380.06  | 8,516,882.47  | 144,061,795.55   |
| (2) 投资性房地产转入 | 4,063,771.06     |                |               |                |               | 4,063,771.06     |
| 3.本期减少金额     | 18,600,847.23    | 28,342,742.08  | 4,138,842.86  | 8,928,035.06   | 4,222,933.46  | 64,233,400.69    |
| (1) 处置或报废    | 18,600,847.23    | 28,342,742.08  | 4,138,842.86  | 8,894,697.24   | 4,222,933.46  | 64,200,062.87    |
| (2) 其他       |                  |                |               | 33,337.82      |               | 33,337.82        |
| 4.期末余额       | 895,702,680.11   | 443,099,468.83 | 48,158,058.25 | 220,777,823.46 | 63,326,970.39 | 1,671,065,001.04 |
| 三、减值准备       |                  |                |               |                |               |                  |
| 1.期初余额       |                  |                |               |                |               |                  |
| 2.本期增加金额     | 64,352.85        | 103,250.89     | 155,505.48    | 385,210.37     | 102,599.68    | 810,919.27       |
| (1) 计提       | 64,352.85        | 103,250.89     | 155,505.48    | 385,210.37     | 102,599.68    | 810,919.27       |
| 3.本期减少金额     |                  |                |               |                |               |                  |
| (1) 处置或报废    |                  |                |               |                |               |                  |
| 4.期末余额       | 64,352.85        | 103,250.89     | 155,505.48    | 385,210.37     | 102,599.68    | 810,919.27       |
| 四、账面价值       |                  |                |               |                |               |                  |
| 1.期末账面价值     | 978,606,586.51   | 201,361,192.42 | 12,146,389.31 | 68,981,378.77  | 27,652,639.89 | 1,288,748,186.90 |
| 2.期初账面价值     | 1,006,594,309.00 | 216,926,951.09 | 13,001,992.80 | 69,184,917.97  | 30,211,090.96 | 1,335,919,261.82 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋、建筑物 | 78,006,868.74 |
| 机器设备   | 344,683.12    |

|      |               |
|------|---------------|
| 运输工具 | 46,027.31     |
| 合计   | 78,397,579.17 |

## (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        |
|--------|---------------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 37,333,599.38 | 临时建筑、新购置房产权证尚在办理中 |
| 小计     | 37,333,599.38 |                   |

其他说明：

√适用 □不适用

截至本期期末，本集团共有 28 处房屋及建筑物尚未取得产权证书，其中 27 处多属于临时建筑；另 1 处房屋及建筑物为新购置，产权证尚在办理中。

## 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 | 48,805,974.47 | 31,388,655.42 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 48,805,974.47 | 31,388,655.42 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 工程安装    | 6,576,766.65  |      | 6,576,766.65  | 3,310,864.39  |      | 3,310,864.39  |
| 建筑物维护装修 | 7,344,550.44  |      | 7,344,550.44  | 28,077,791.03 |      | 28,077,791.03 |
| 建造工程    | 34,884,657.38 |      | 34,884,657.38 |               |      |               |
| 合计      | 48,805,974.47 |      | 48,805,974.47 | 31,388,655.42 |      | 31,388,655.42 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                 | 预算数              | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额      | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源      |
|----------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| Online 内容资源智能化出版信息平台 | 3,000,000.00     | 1,027,353.16  |               |               | 1,027,353.16  |               | 34.25          | 100.00% |           |              |             | 自有资金      |
| 马栏山视频文创产业园项目         | 2,011,118,200.00 |               | 1,000,550.00  |               |               | 1,000,550.00  | 0.05           | 小于 1%   |           |              |             | 自有资金      |
| 泊富办公楼整体装修            | 7,266,657.25     |               | 4,378,148.90  | 4,378,148.90  |               |               | 60.25          | 80.00%  |           |              |             | 自有资金      |
| 快点听平台系统建设项目          | 5,000,000.00     | 1,758,640.78  | 2,887,421.06  |               | 3,894,576.69  | 751,485.15    | 92.92          | 93.00%  |           |              |             | 自有资金      |
| 小森轮转印刷机              | 7,500,000.00     |               | 7,247,862.78  | 7,247,862.78  |               |               | 96.64          | 100.00% |           |              |             | 自有资金      |
| 商用卷筒纸胶印机高宝 C215      | 6,000,000.00     |               | 5,090,477.88  |               |               | 5,090,477.88  | 84.84          | 85.00%  |           |              |             | 自有资金      |
| 融媒体指挥中心平台建设          | 5,950,000.00     | 2,466,850.00  | 1,886,133.52  |               | 4,352,983.52  |               | 73.16          | 100.00% |           |              |             | 自有资金      |
| 袁家岭中南图书大厦            | 200,000,000.00   | 9,583,177.80  | 857,680.16    |               |               | 10,440,857.96 | 5.22           | 5.00%   |           |              |             | 自有资金      |
| 湘乡市新建仓库              | 7,450,000.00     | 2,326,455.48  | 2,199,925.64  |               |               | 4,526,381.12  | 60.76          | 61.00%  |           |              |             | 自有资金      |
| 张家界市泊富国际文化广场图书城      | 46,565,500.00    | 601,718.31    | 602,728.13    |               |               | 1,204,446.44  | 77.43          | 95.00%  |           |              |             | 募集资金、自有资金 |
| 通道县教材仓库建设            | 3,700,000.00     | 3,000,000.00  | 320,625.70    | 3,320,625.70  |               |               | 89.75          | 100.00% |           |              |             | 自有资金      |
| 麻阳县仓储建设购置项目          | 3,800,000.00     |               | 3,313,999.64  |               |               | 3,313,999.64  | 87.21          | 87.00%  |           |              |             | 自有资金      |
| 沅陵县仓库建设              | 5,800,000.00     | 34,000.00     | 2,751,664.00  |               |               | 2,785,664.00  | 48.03          | 30.00%  |           |              |             | 自有资金      |
| 其他                   | 150,229,986.02   | 10,590,459.89 | 33,758,126.53 | 22,364,329.44 | 2,292,144.70  | 19,692,112.28 |                |         |           |              |             |           |
| 合计                   | 2,463,380,343.27 | 31,388,655.42 | 66,295,343.94 | 37,310,966.82 | 11,567,058.07 | 48,805,974.47 | /              | /       |           |              | /           | /         |

注：马栏山视频文创产业园项目预算数 2,011,118,200.00 元中包含土地预算金额 385,765,000.00 元。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 工程物资

#### (4). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 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        | 软件            | 商标权        | 著作权        | 合计               |
|-----------|------------------|------------|---------------|------------|------------|------------------|
| 一、账面原值    |                  |            |               |            |            |                  |
| 1.期初余额    | 1,225,621,164.73 | 200,000.00 | 49,430,145.70 | 152,343.63 | 763,500.00 | 1,276,167,154.06 |
| 2.本期增加金额  | 8,403,264.40     |            | 5,228,339.17  |            |            | 13,631,603.57    |
| (1)购置     | 8,403,264.40     |            | 1,333,762.48  |            |            | 9,737,026.88     |
| (2)内部研发   |                  |            |               |            |            |                  |
| (3)企业合并增加 |                  |            |               |            |            |                  |
| (4)在建工程转入 |                  |            | 3,894,576.69  |            |            | 3,894,576.69     |
| 3.本期减少金额  | 13,198,503.20    |            | 1,044.14      |            |            | 13,199,547.34    |
| (1)处置     | 13,198,503.20    |            |               |            |            | 13,198,503.20    |
| (2)其他减少   |                  |            | 1,044.14      |            |            | 1,044.14         |
| 4.期末余额    | 1,220,825,925.93 | 200,000.00 | 54,657,440.73 | 152,343.63 | 763,500.00 | 1,276,599,210.29 |
| 二、累计摊销    |                  |            |               |            |            |                  |
| 1.期初余额    | 235,534,459.44   | 200,000.00 | 40,268,065.00 | 50,688.01  | 761,166.40 | 276,814,378.85   |
| 2.本期增加金额  | 30,537,809.58    |            | 4,647,434.86  | 15,234.38  | 349.92     | 35,200,828.74    |
| (1)计提     | 30,537,809.58    |            | 4,647,434.86  | 15,234.38  | 349.92     | 35,200,828.74    |
| 3.本期减少金额  | 5,846,546.99     |            |               |            |            | 5,846,546.99     |
| (1)处置     | 5,846,546.99     |            |               |            |            | 5,846,546.99     |
| 4.期末余额    | 260,225,722.03   | 200,000.00 | 44,915,499.86 | 65,922.39  | 761,516.32 | 306,168,660.60   |
| 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  | 960,600,203.90   |            | 9,741,940.87  | 86,421.24  | 1,983.68   | 970,430,549.69   |

|          |                |  |              |            |          |                |
|----------|----------------|--|--------------|------------|----------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 990,086,705.29 |  | 9,162,080.70 | 101,655.62 | 2,333.60 | 999,352,775.21 |
|----------|----------------|--|--------------|------------|----------|----------------|

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 0.00

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 27、开发支出

☐适用 ☒不适用

## 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   |               |
| 溢价并购中南博集天卷文化传媒有限公司    | 52,241,120.71 |         |      | 52,241,120.71 |
| 溢价并购国鑫立方文化传播（北京）有限公司  | 2,233,291.81  |         |      | 2,233,291.81  |
| 溢价并购民主与建设出版社有限责任公司    | 10,143,957.87 |         |      | 10,143,957.87 |
| 溢价并购美时美刻国际旅行社（湖南）有限公司 | 19,091.75     |         |      | 19,091.75     |
| 合计                    | 64,637,462.14 |         |      | 64,637,462.14 |

### (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   |              |
| 溢价并购国鑫立方文化传播（北京）有限公司  | 2,233,291.81 |      |      | 2,233,291.81 |
| 溢价并购美时美刻国际旅行社（湖南）有限公司 | 19,091.75    |      |      | 19,091.75    |
| 合计                    | 2,252,383.56 |      |      | 2,252,383.56 |

### (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

商誉减值测试方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## (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          |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 租用的办公楼装修 | 43,911,146.60 | 18,570,299.18 | 14,148,840.20 | 1,452,222.06 | 46,880,383.52 |
| 待摊租金     | 12,199,265.03 | 1,733,900.61  | 3,353,029.85  |              | 10,580,135.79 |
| 软件技术服务费  | 443,579.85    | 253,935.31    | 320,573.10    |              | 376,942.06    |
| 合计       | 56,553,991.48 | 20,558,135.10 | 17,822,443.15 | 1,452,222.06 | 57,837,461.37 |

## 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 | 76,432,574.40 | 19,108,143.60 | 63,841,604.16 | 15,960,401.04 |
| 公允价值变动 | 7,325,000.00  | 1,831,250.00  | 7,325,000.00  | 1,831,250.00  |
| 合计     | 83,757,574.40 | 20,939,393.60 | 71,166,604.16 | 17,791,651.04 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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 | 48,469,925.59  | 38,322,867.21  |
| 可抵扣亏损    | 157,453,785.99 | 140,571,751.59 |
| 合计       | 205,923,711.58 | 178,894,618.80 |

## (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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

|        |                |                |  |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2020 年 |                | 2,007,919.77   |  |
| 2021 年 | 3,435,692.56   | 21,210,239.64  |  |
| 2022 年 | 3,801,506.74   | 26,969,571.37  |  |
| 2023 年 | 2,951,537.84   | 49,073,068.92  |  |
| 2024 年 | 5,791,297.96   | 41,310,951.89  |  |
| 2025 年 | 15,721,036.76  |                |  |
| 5 年以上  | 125,752,714.13 |                |  |
| 合计     | 157,453,785.99 | 140,571,751.59 |  |

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           |
| 委托贷款              | 116,456,303.52  |      | 116,456,303.52  | 135,000,000.00 |      | 135,000,000.00 |
| 保函保证金             | 23,049,370.00   |      | 23,049,370.00   |                |      |                |
| 预付购地款             | 11,828,086.06   |      | 11,828,086.06   | 14,404,828.00  |      | 14,404,828.00  |
| 预付拆迁款             | 8,050,000.00    |      | 8,050,000.00    |                |      |                |
| 预付软件款             | 1,322,659.12    |      | 1,322,659.12    | 120,000.00     |      | 120,000.00     |
| 预付装修款             | 1,212,860.00    |      | 1,212,860.00    |                |      |                |
| 预付固定资产采购款         | 1,155,601.68    |      | 1,155,601.68    | 1,015,419.00   |      | 1,015,419.00   |
| 投资款               |                 |      |                 | 12,000,000.00  |      | 12,000,000.00  |
| 预付购房款             |                 |      |                 | 8,320,000.00   |      | 8,320,000.00   |
| 减：一年内到期部分（附注七、12） | -116,456,303.52 |      | -116,456,303.52 |                |      |                |
| 合计                | 46,618,576.86   |      | 46,618,576.86   | 170,860,247.00 |      | 170,860,247.00 |

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 1,111,220.00   |                |
| 银行承兑汇票 | 139,360,000.00 | 137,010,000.00 |
| 合计     | 140,471,220.00 | 137,010,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 2,500,527,569.98 | 2,242,467,339.03 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 157,495,619.62   | 279,248,114.00   |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 203,428,633.51   | 49,524,000.08    |
| 3 年以上           | 94,966,337.34    | 97,596,531.48    |
| 合计              | 2,956,418,160.45 | 2,668,835,984.59 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√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 |
|-----|----------------|-----------|
| 第一名 | 44,908,228.39  | 未到结算期     |
| 第二名 | 17,689,574.21  | 未到结算期     |
| 第三名 | 14,956,123.12  | 未到结算期     |
| 第四名 | 14,439,865.22  | 未到结算期     |
| 第五名 | 8,611,799.15   | 未到结算期     |
| 合计  | 100,605,590.09 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 8,043,247.84 | 6,842,003.75 |
| 合计   | 8,043,247.84 | 6,842,003.75 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收的货款 | 878,466,764.35 | 651,161,718.85 |
| 合计    | 878,466,764.35 | 651,161,718.85 |

## (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         | 645,802,163.16 | 1,685,846,922.51 | 1,535,989,635.90 | 795,659,449.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,616,570.17   | 149,218,216.80   | 149,684,269.54   | 3,150,517.43   |
| 三、辞退福利         |                | 4,065,168.64     | 4,065,168.64     |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 649,418,733.33 | 1,839,130,307.95 | 1,689,739,074.08 | 798,809,967.20 |

## (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 | 500,219,549.94 | 1,390,921,577.34 | 1,254,212,642.67 | 636,928,484.61 |
| 二、职工福利费       |                | 68,879,072.93    | 68,879,072.93    |                |
| 三、社会保险费       | 189,845.28     | 78,561,174.79    | 78,394,509.56    | 356,510.51     |
| 其中：医疗保险费      | 132,678.35     | 76,222,860.00    | 76,061,810.93    | 293,727.42     |
| 工伤保险费         | 9,694.57       | 1,314,601.28     | 1,313,568.12     | 10,727.73      |
| 生育保险费         | 47,472.36      | 1,023,713.51     | 1,019,130.51     | 52,055.36      |
| 四、住房公积金       | 2,061,464.50   | 100,049,087.00   | 100,281,660.59   | 1,828,890.91   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 143,331,303.44 | 47,436,010.45    | 34,221,750.15    | 156,545,563.74 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 合计            | 645,802,163.16 | 1,685,846,922.51 | 1,535,989,635.90 | 795,659,449.77 |

## (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 | 3,616,570.17 | 19,779,063.15  | 20,278,135.99  | 3,117,497.33 |
| 2、失业保险费  |              |                |                |              |
| 3、企业年金缴费 |              | 129,439,153.65 | 129,406,133.55 | 33,020.10    |
| 合计       | 3,616,570.17 | 149,218,216.80 | 149,684,269.54 | 3,150,517.43 |

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，并根据该等计划每月缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 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     | 30,004,168.27 | 26,437,342.90 |
| 企业所得税   | 14,929,233.65 | 11,707,795.46 |
| 个人所得税   | 6,625,364.82  | 5,311,009.67  |
| 城市维护建设税 | 2,043,725.21  | 1,780,103.82  |
| 文化事业建设费 | 2,047,420.19  | 2,370,235.08  |
| 教育费附加   | 1,488,360.11  | 1,301,748.60  |
| 房产税     | 1,450,404.26  | 1,028,098.35  |
| 土地使用税   | 87,400.20     | 113,293.60    |
| 其他税费    | 3,820,496.39  | 4,037,376.99  |
| 合计      | 62,496,573.10 | 54,087,004.47 |

## 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  | 22,083,114.28  | 10,368,649.46  |
| 应付股利  | 54,376,881.15  | 31,581,013.83  |
| 其他应付款 | 282,571,754.04 | 278,179,926.42 |
| 合计    | 359,031,749.47 | 320,129,589.71 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

(1). 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 财务公司吸收存款应付利息 | 22,083,114.28 | 10,368,649.46 |
| 合计           | 22,083,114.28 | 10,368,649.46 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应付股利

### (2). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付少数股东股利 | 54,376,881.15 | 31,581,013.83 |
| 合计       | 54,376,881.15 | 31,581,013.83 |

## 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           |
|-----|----------------|----------------|
| 往来款 | 282,571,754.04 | 278,179,926.42 |
| 合计  | 282,571,754.04 | 278,179,926.42 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 10,287,690.47 | 未到结算期     |
| 第二名 | 4,506,882.40  | 未到结算期     |
| 第三名 | 3,984,394.76  | 未到结算期     |
| 第四名 | 2,026,948.50  | 未到结算期     |
| 第五名 | 1,994,486.85  | 未到结算期     |
| 合计  | 22,800,402.98 | /         |

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

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 吸收存款               | 2,699,228,603.08 | 2,553,596,954.77 |
| 待转销项税额             | 549,240.48       | 754,932.35       |
| 已背书未到期末终止确认的商业承兑汇票 | 1,017,011.77     |                  |
| 合计                 | 2,700,794,855.33 | 2,554,351,887.12 |

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

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**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

**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 | 283,925,400.00 | 163,925,400.00 |
| 合计    | 283,925,400.00 | 163,925,400.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 形成原因 |
|------------------------|----------------|----------------|------|----------------|------|
| 控股集团拨入 2013 年度国有资本经营预算 | 4,000,000.00   |                |      | 4,000,000.00   |      |
| 控股集团拨入 2017 年度国有资本经营预算 | 26,000,000.00  |                |      | 26,000,000.00  |      |
| 控股集团拨入 2018 年度国有资本经营预算 | 50,000,000.00  |                |      | 50,000,000.00  |      |
| 控股集团拨入 2019 年度国有资本经营预算 | 83,925,400.00  |                |      | 83,925,400.00  |      |
| 控股集团拨入 2020 年度国有资本经营预算 |                | 120,000,000.00 |      | 120,000,000.00 |      |
| 合计                     | 163,925,400.00 | 120,000,000.00 |      | 283,925,400.00 | /    |

**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 | 113,816,153.55 | 78,956,149.29 | 98,684,545.59 | 94,087,757.25 |      |



|    |                |               |               |               |   |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|---|
| 合计 | 113,816,153.55 | 78,956,149.29 | 98,684,545.59 | 94,087,757.25 | / |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|---|

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 |
|----------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| 数字教育传播技术与应用项目              | 3,610,000.00  |               |             | 1,805,000.00  |            | 1,805,000.00  | 与资产相关       |
| 美仑美术馆改扩建项目                 | 795,966.69    |               |             | 272,902.92    |            | 523,063.77    | 与资产相关       |
| VOCs 废气治理项目                | 700,000.00    |               |             | 70,000.00     |            | 630,000.00    | 与资产相关       |
| 湘西自治州县级新华书店流动售（送）书车项目      | 547,564.78    |               |             | 227,672.04    |            | 319,892.74    | 与资产相关       |
| 长沙地铁 App—地铁购票及服务平台建设       | 300,000.00    |               |             |               |            | 300,000.00    | 与资产相关       |
| “快点听”移动音频知识付费内容平台          | 300,000.00    | 300,000.00    |             | 20,000.00     |            | 580,000.00    | 与资产相关       |
| 岳麓书社陈列室项目                  | 210,000.00    |               |             | 30,000.00     |            | 180,000.00    | 与资产相关       |
| 物流网络改造升级项目                 | 193,273.07    |               |             | 35,457.72     |            | 157,815.35    | 与资产相关       |
| 基于大数据的省市县新闻融媒体集成云平台        | 187,575.75    |               |             | 116,363.64    |            | 71,212.11     | 与资产相关       |
| SoLoMo 模式改造暨硬件系统升级项目       | 119,103.98    |               |             | 82,854.06     |            | 36,249.92     | 与资产相关       |
| 绿色环保材料 PUR 胶装新工艺、进口多功能胶装设备 | 100,000.00    |               |             | 100,000.00    |            |               | 与资产相关       |
| 基于工作流的文化项目管理平台             | 94,114.45     |               |             | 94,114.45     |            |               | 与资产相关       |
| 智慧网络校园书店-校园书店项目            | 53,333.48     |               |             | 39,999.96     |            | 13,333.52     | 与资产相关       |
| 《书香里》24 小时书店项目             | 23,473.50     |               |             | 12,227.52     |            | 11,245.98     | 与资产相关       |
| 县级融媒体中心省级技术平台建设            |               | 1,299,600.00  |             | 31,697.56     |            | 1,267,902.44  | 与资产相关       |
| 小森对开单张纸单面多色胶印机             |               | 900,900.00    |             | 62,131.04     |            | 838,768.96    | 与资产相关       |
| 突发公共事件网上群众服务大数据云平台         |               | 882,984.00    |             | 39,377.77     |            | 843,606.23    | 与资产相关       |
| 教材仓库用地补贴                   |               | 860,000.00    |             | 7,478.28      |            | 852,521.72    | 与资产相关       |
| 新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控            |               | 480,037.00    |             | 63,213.23     |            | 416,823.77    | 与资产相关       |
| 锅炉低氮改造                     |               | 210,000.00    |             | 19,811.30     |            | 190,188.70    | 与资产相关       |
| 十八洞党建书屋政府补贴资金              |               | 102,094.19    |             | 5,671.90      |            | 96,422.29     | 与资产相关       |
| 重点图书补贴（编纂项目经费）             | 46,405,174.04 | 17,318,442.09 |             | 17,353,691.70 | 354,617.86 | 46,015,306.57 | 与收益相关       |

|                          |               |              |  |              |  |               |       |
|--------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 中南国家数字传媒内容基地项目           | 14,183,677.32 |              |  |              |  | 14,183,677.32 | 与收益相关 |
| “红网云”省级技术平台建设            | 8,803,691.72  |              |  | 3,950,890.78 |  | 4,852,800.94  | 与收益相关 |
| Online 内容资源智能化出版与信息服务工程  | 5,000,000.00  |              |  | 5,000,000.00 |  |               | 与收益相关 |
| 家庭教育全媒体文化传播及相关产业链建设      | 5,000,000.00  |              |  | 5,000,000.00 |  |               | 与收益相关 |
| 农村连锁经营平台建设               | 4,029,697.50  |              |  | 740,210.25   |  | 3,289,487.25  | 与收益相关 |
| 马栏山湖湘特色传统文化音视频文创服务平台     | 2,600,000.00  |              |  |              |  | 2,600,000.00  | 与收益相关 |
| 湖南新华在线数字资源平台项目           | 2,400,000.00  |              |  | 1,142,329.20 |  | 1,257,670.80  | 与收益相关 |
| 马栏山红色文化视频创作基地项目          | 2,257,507.91  |              |  | 1,985,788.20 |  | 271,719.71    | 与收益相关 |
| 中南传媒移动互联网悦读平台建设（一期）      | 1,500,000.00  |              |  |              |  | 1,500,000.00  | 与收益相关 |
| 教育机器人 1.0 研发与配套平台建设      | 1,500,000.00  |              |  | 1,500,000.00 |  |               | 与收益相关 |
| 中老年数字视频平台“乐龄视界”项目（第 1 期） | 1,500,000.00  |              |  | 599,820.66   |  | 900,179.34    | 与收益相关 |
| “红视频”——湖南网络视听云平台         | 1,152,336.15  |              |  | 436,361.76   |  | 715,974.39    | 与收益相关 |
| 中西医结合皮肤性病学立体教育平台         | 1,000,000.00  |              |  |              |  | 1,000,000.00  | 与收益相关 |
| “第六日”中国科技青年文化生活服务平台      | 1,000,000.00  |              |  | 1,000,000.00 |  |               | 与收益相关 |
| 新型 K12 教育图书在线销售平台        | 763,951.50    |              |  | 447,748.80   |  | 316,202.70    | 与收益相关 |
| “优阅读”自动售书服务体系项目          | 722,232.97    |              |  | 249,854.40   |  | 472,378.57    | 与收益相关 |
| “大家书话”系列数字出版项目           | 611,198.77    |              |  | 216,250.74   |  | 394,948.03    | 与收益相关 |
| “学习强国”平台建设               | 568,820.23    | 2,600,000.00 |  | 3,168,820.23 |  |               | 与收益相关 |
| 基于云计算的传统出版数字化升级应用支撑平台    | 500,000.00    |              |  | 252,105.57   |  | 247,894.43    | 与收益相关 |
| “乐听网音视频内容传播平台”项目         | 361,234.00    |              |  |              |  | 361,234.00    | 与收益相关 |
| 红网移动微社区服务平台              | 344,204.03    |              |  | 171,700.08   |  | 172,503.95    | 与收益相关 |
| “街镇云”融媒公共服务平台            | 321,670.73    |              |  | 118,716.72   |  | 202,954.01    | 与收益相关 |
| 时刻县市区融媒体中心建设项目           | 246,458.30    |              |  | 84,500.04    |  | 161,958.26    | 与收益相关 |
| 美仑数字美术馆提质改造              | 229,187.96    |              |  | 163,483.75   |  | 65,704.21     | 与收益相关 |
| 金龄新媒-基于数据挖掘的跨平台中老年咨询引擎项目 | 223,388.37    |              |  | 86,452.32    |  | 136,936.05    | 与收益相关 |
| “中央厨房”新媒体建设              | 173,473.65    |              |  | 173,473.65   |  |               | 与收益相关 |

|                              |                |               |  |               |            |               |       |
|------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|------------|---------------|-------|
| 红网升级改版及门户网站网站建设              | 120,859.62     |               |  | 27,943.20     |            | 92,916.42     | 与收益相关 |
| VR 技术媒融产业研发及运用平台             | 117,499.00     |               |  | 109,284.61    |            | 8,214.39      | 与收益相关 |
| 中国出版物在线信息交换标准应用示范工程          | 48,125.00      |               |  | 48,125.00     |            |               | 与收益相关 |
| 新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控              |                | 5,846,928.03  |  | 5,846,928.03  |            |               | 与收益相关 |
| “湘农荟”信息化平台                   |                | 5,000,000.00  |  | 1,122,700.00  |            | 3,877,300.00  | 与收益相关 |
| 红网网站政府专项补贴                   |                | 3,700,000.00  |  | 3,700,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| ECR 教育资源智慧云平台                |                | 3,366,000.00  |  | 3,366,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 中关村科技园区西城园管委会补助              |                | 3,033,161.00  |  | 3,033,161.00  |            |               | 与收益相关 |
| 新时代文明实践中心建设费                 |                | 2,700,000.00  |  | 2,700,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 基于知识图谱和循环神经网络的新闻机器人关键技术研发与应用 |                | 1,820,000.00  |  | 1,820,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 县级融媒体中心省级技术平台建设              |                | 1,700,400.00  |  | 1,700,400.00  |            |               | 与收益相关 |
| 中国（湖南）中医药与健康产业博览会            |                | 1,620,000.00  |  | 1,620,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 省级以上爱教基地配套红色主题图书、书架          |                | 1,580,000.00  |  | 1,580,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 第十五届中国（长沙）国际汽车博览会            |                | 1,260,000.00  |  | 1,260,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 中华文化走出去扶持资金                  |                | 1,000,000.00  |  | 1,000,000.00  |            |               | 与收益相关 |
| 其他                           | 2,897,359.08   | 21,375,602.98 |  | 22,217,213.65 | 200,000.00 | 1,855,748.41  | 与收益相关 |
| 合计                           | 113,816,153.55 | 78,956,149.29 |  | 98,129,927.73 | 554,617.86 | 94,087,757.25 |       |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 合同负债   | 2,567,139.69  |               |
| 待转销项税额 | 30,132,292.69 | 25,256,385.29 |
| 股权回购款  | 20,454,439.97 | 9,166,664.57  |
| 合计     | 53,153,872.35 | 34,423,049.86 |

**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 | 1,796,000,000.00 |             |    |       |    |    | 1,796,000,000.00 |

## 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） | 4,409,205,325.11 |      |           | 4,409,205,325.11 |
| 其他资本公积     | 11,035,088.53    |      | 51,358.80 | 10,983,729.73    |
| 合计         | 4,420,240,413.64 |      | 51,358.80 | 4,420,189,054.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年因联营企业中南天使（湖南）文化传媒有限公司调整以前期间报表，本集团按股权比例相应减少资本公积 51,358.80 元。

## 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       |                    |                      |         |              |           | 期末余额         |
|-------------------|------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                   |            | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -23,980.82 | 1,599,863.85 |                    |                      |         | 1,599,863.85 |           | 1,575,883.03 |
| 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     | -23,980.82 | 1,599,863.85 |  |  |  | 1,599,863.85 |  | 1,575,883.03 |
| 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   |            |              |  |  |  |              |  |              |
| 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 |            |              |  |  |  |              |  |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |            |              |  |  |  |              |  |              |
| 现金流量套期储备           |            |              |  |  |  |              |  |              |
| 外币财务报表折算差额         |            |              |  |  |  |              |  |              |
| 其他综合收益合计           | -23,980.82 | 1,599,863.85 |  |  |  | 1,599,863.85 |  | 1,575,883.03 |

## 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 | 1,044,882,115.79 | 109,514,327.03 |      | 1,154,396,442.82 |
| 合计     | 1,044,882,115.79 | 109,514,327.03 |      | 1,154,396,442.82 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可以不再提取。

## 60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 6,291,265,499.21 | 6,215,491,794.25 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | 4,889,292.75     |
| 调整后期初未分配利润            | 6,291,265,499.21 | 6,220,381,087.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,436,991,584.66 | 1,275,693,619.06 |
| 减：提取法定盈余公积            | 109,514,327.03   | 100,282,355.16   |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              | 16,760,932.93    | 8,966,851.69     |
| 应付普通股股利               | 1,113,520,000.00 | 1,095,560,000.00 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 转作股本的普通股股利 |                  |                  |
| 期末未分配利润    | 6,488,461,823.91 | 6,291,265,499.21 |

注：(1)股利分配情况

根据 2020 年 5 月 20 日本公司 2019 年度股东大会批准的《关于公司 2019 年度利润分配的议案》，本次以本公司 2019 年期末总股本 1,796,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6.20 元（含税），共计分配现金股利 1,113,520,000.00 元。上述现金股利 1,113,520,000.00 元报告期末已支付完毕。

(2)子、孙公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司的子、孙公司于 2020 年度提取盈余公积 142,610,118.25 元，其中归属于母公司的金额为 134,290,883.08 元。

(3)子公司报告期内提取一般风险准备的情况

本公司的子公司财务公司 2020 年度提取一般风险准备 23,944,189.90 元，其中归属于母公司的金额为 16,760,932.93 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 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 | 10,357,334,811.12 | 6,135,057,998.37 | 10,100,668,469.11 | 6,109,194,966.94 |
| 其他业务 | 115,673,964.91    | 28,921,954.89    | 160,190,463.40    | 47,205,352.38    |
| 合计   | 10,473,008,776.03 | 6,163,979,953.26 | 10,260,858,932.51 | 6,156,400,319.32 |

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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 | 10,193,180.98 | 7,918,349.10  |
| 教育费附加   | 7,352,967.07  | 5,710,871.02  |
| 房产税     | 22,503,127.03 | 23,282,452.26 |
| 土地使用税   | 7,277,389.82  | 6,973,159.34  |
| 车船使用税   | 165,476.49    | 171,361.55    |
| 印花税     | 6,584,056.46  | 6,284,899.86  |
| 残疾人保障金  | 4,765,160.19  | 150,349.15    |
| 水利建设基金  | 4,035,168.71  | 1,127,124.37  |
| 文化事业建设费 | 65,935.29     | 3,165,800.73  |
| 环境保护税   | 23,716.82     | 22,234.88     |
| 合计      | 62,966,178.86 | 54,806,602.26 |

### 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            |
|-------|------------------|------------------|
| 工资    | 548,058,946.11   | 509,689,110.86   |
| 宣传推广费 | 395,868,759.87   | 298,690,452.43   |
| 运杂搬运费 | 188,917,210.64   | 123,608,276.19   |
| 社会保险费 | 67,928,616.68    | 117,232,525.67   |
| 劳务组稿费 | 48,125,974.03    | 48,811,355.93    |
| 住房公积金 | 43,910,096.49    | 43,863,054.90    |
| 租赁费   | 24,985,666.78    | 26,097,548.90    |
| 业务招待费 | 24,204,202.15    | 32,513,488.02    |
| 培训费   | 18,282,834.99    | 18,755,222.84    |
| 邮电费   | 17,721,091.45    | 11,676,959.79    |
| 职工福利费 | 15,010,980.94    | 10,888,903.20    |
| 其他    | 223,453,446.68   | 208,974,975.32   |
| 合计    | 1,616,467,826.81 | 1,450,801,874.05 |

### 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          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资     | 613,290,261.55 | 510,651,987.63 |
| 社会保险费  | 134,539,189.35 | 178,310,166.41 |
| 折旧费    | 81,337,164.33  | 86,024,294.55  |
| 修理费    | 52,655,815.95  | 52,206,729.80  |
| 职工福利费  | 43,526,045.21  | 22,631,326.90  |
| 住房公积金  | 38,712,850.31  | 35,445,426.26  |
| 无形资产摊销 | 34,848,074.87  | 26,591,007.70  |
| 工会经费   | 25,175,752.92  | 22,695,250.20  |
| 租赁费    | 23,115,404.07  | 25,082,804.14  |
| 办公费    | 21,324,862.95  | 18,664,471.94  |
| 职工教育经费 | 18,040,326.54  | 16,584,400.15  |
| 其他     | 229,563,973.04 | 258,474,712.19 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,316,129,721.09 | 1,253,362,577.87 |
|----|------------------|------------------|

## 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         |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| ECO (Education Ecology Cloud Open Platform) 云平台和教育理论研究 | 20,729,123.57 | 18,521,403.87 |
| A 佳项目 IOS 版软件 V4.0                                     | 6,669,727.93  | 8,308,022.47  |
| 数据统计与分析系统 V1.0                                         | 4,881,569.09  | 3,346,310.38  |
| AIClass (AI 智慧课堂) 平台                                   | 4,125,687.22  | 2,007,786.23  |
| 贝壳网项目                                                  | 2,966,426.89  | 3,040,666.77  |
| 校比邻系统                                                  | 2,210,672.21  | 4,015,572.46  |
| 老年大学平台                                                 | 2,172,428.98  | 2,227,900.91  |
| 株洲中小学教育质量综合评价项目                                        | 1,941,747.58  |               |
| 教育云学习社区系统 V1.0                                         | 1,251,104.86  | 1,673,155.19  |
| 湘潮党政线上课程                                               | 1,095,966.32  |               |
| 智慧作业软件的研发                                              | 1,011,246.02  |               |
| ECR (Education Cloud of Resources) 平台                  | 596,347.05    | 334,631.04    |
| CCE (Cloud Classroom Engine) 平台                        | 143,385.19    | 1,673,155.19  |
| 水性紫外光(UV)固化活性稀释剂                                       | 23,881.84     |               |
| 口语测评平台                                                 | 20,863.94     | 334,631.04    |
| 君幸猫手账本                                                 | 2,132.85      |               |
| 小佳学习中小学学习 APP 软件 V4.0                                  |               | 1,331,365.75  |
| 掌上课堂学习平台 V1.0                                          |               | 836,577.60    |
| 智慧教与学平台系统 V6.4                                         |               | 2,509,732.79  |
| 合计                                                     | 49,842,311.54 | 50,160,911.69 |

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额           | 上期发生额           |
|--------|-----------------|-----------------|
| 利息支出   |                 |                 |
| 减：利息收入 | -133,013,454.79 | -126,048,070.28 |
| 减：汇兑收益 | -3,563.63       | -403,934.86     |
| 加：汇兑损失 | 2,723,729.14    |                 |
| 其他     | 7,727,466.87    | 7,204,750.01    |
| 合计     | -122,565,822.41 | -119,247,255.13 |

## 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 | 3,135,973.39 | 3,535,668.54 |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 与收益相关的政府补助  | 135,455,489.59 | 101,189,510.26 |
| 进项税加计扣除     | 2,532,464.94   | 1,272,114.23   |
| 代扣代缴税费手续费返还 | 1,811,255.40   | 246,761.85     |
| 小规模纳税人免征增值税 |                | 7,399.16       |
| 合计          | 142,935,183.32 | 106,251,454.04 |

**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       | 20,821,157.37  | 21,542,509.41  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 45,115,334.20  | 57,866,355.29  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 8,898,961.39   |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     | 35,723,621.98  | 19,553,392.20  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 7,772,328.78   | 2,974,852.27   |
| 交易性金融资产交易手续费         | -1,106,555.62  | -4,000.00      |
| 合计                   | 117,224,848.10 | 101,933,109.17 |

**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       | 7,591,696.57 | 5,659,301.31 |
| 合计            | 7,591,696.57 | 5,659,301.31 |

**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  | -84,864.38     | -64,816.56     |
| 应收账款坏账损失  | -32,276,928.05 | -13,247,599.77 |
| 其他应收款坏账损失 | -7,718,088.70  | -3,971,547.97  |
| 拆出资金减值损失  | -23,000,000.00 | -7,000,000.00  |
| 合计        | -63,079,881.13 | -24,283,964.30 |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、坏账损失              |                 |                 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -171,135,418.09 | -151,902,473.04 |
| 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          | -810,919.27     |                 |
| 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                  | -171,946,337.36 | -151,902,473.04 |

**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        |
|----------|----------------|--------------|
| 固定资产处置利得 | 170,527,551.07 | 1,278,024.02 |
| 无形资产处置利得 |                | 95,012.50    |
| 合计       | 170,527,551.07 | 1,373,036.52 |

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 717,509.63   | 141,674.92   | 717,509.63    |
| 其中：固定资产处置利得 | 717,509.63   | 141,674.92   | 717,509.63    |
| 无法支付的应付款项   |              | 194,277.07   |               |
| 赔偿金         | 2,020,816.46 | 3,277,043.35 | 2,020,816.46  |
| 业绩补偿金       | 1,985,500.46 | 1,985,500.46 | 1,985,500.46  |
| 其他          | 244,424.91   | 576,487.76   | 244,424.91    |
| 合计          | 4,968,251.46 | 6,174,983.56 | 4,968,251.46  |

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 | 1,256,323.27  | 4,182,172.79  | 1,256,323.27  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,256,323.27  | 4,182,172.79  | 1,256,323.27  |
| 对外捐赠        | 19,537,644.72 | 17,100,302.19 | 19,537,644.72 |
| 滞纳金         | 55,001.79     | 28,675.72     | 55,001.79     |
| 违约金         | 2,139,242.66  | 31,600.00     | 2,139,242.66  |
| 其他          | 98,307.67     | 321,322.17    | 98,307.67     |
| 合计          | 23,086,520.11 | 21,664,072.87 | 23,086,520.11 |

**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 | 28,386,660.01 | 30,815,998.86 |
| 递延所得税费用 | -3,148,031.80 | -28,690.66    |
| 合计      | 25,238,628.21 | 30,787,308.20 |

**(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                           | 1,571,323,398.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               |                  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 22,300,366.35    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -39,288.44       |
| 非应税收入的影响                       | -518,317.36      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 745,977.95       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -430,599.49      |
| 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 | 6,801,343.96     |
| 研发支出加计扣除的影响                    | -3,200,038.18    |
| 安置残疾人就业加计扣除的影响                 | -9,774.00        |
| 小微企业应纳税所得额减免的影响                | -411,042.58      |
| 所得税费用                          | 25,238,628.21    |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57。

**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            |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 财务公司客户存款净增加额             | 145,631,648.31 | 744,857,417.47   |
| 银行存款利息收入                 | 121,700,037.83 | 118,400,505.92   |
| 收控股集团拨付专项应付款             | 120,000,000.00 | 83,925,400.00    |
| 政府拨款、补助、补贴收入等            | 78,924,887.20  | 90,797,072.15    |
| 资金往来                     | 71,148,363.70  | 100,595,058.08   |
| 收保证金及押金                  | 59,638,869.30  | 92,264,601.24    |
| 房租                       | 46,053,020.69  | 45,992,666.30    |
| 收湖南出版投资控股集团有限公司拨付的三类人员费用 | 39,318,628.88  | 43,384,357.37    |
| 收回向其他金融机构的拆出资金           |                | 320,000,000.00   |
| 存放中央银行款项减少额              |                | 74,570,232.01    |
| 其他                       | 37,442,525.65  | 88,075,528.42    |
| 合计                       | 719,857,981.56 | 1,802,862,838.96 |

**(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          |
|--------------------------|------------------|----------------|
| 财务公司买入返售金融资产净增加额         | 1,195,000,000.00 |                |
| 业务宣传推广费及培训费              | 397,648,613.90   | 305,580,870.47 |
| 向其他金融机构拆出资金净增加额          | 320,000,000.00   |                |
| 运杂费及包装储运费                | 192,495,130.51   | 159,608,092.92 |
| 资金往来                     | 96,474,533.46    | 176,159,727.46 |
| 财务公司存放中央银行款项净增加额         | 85,210,691.94    |                |
| 修理费                      | 65,408,136.75    | 53,001,185.07  |
| 保证金                      | 55,609,112.66    | 97,363,167.39  |
| 租赁费                      | 53,291,698.78    | 59,861,960.80  |
| 业务招待费                    | 43,044,472.25    | 57,466,443.42  |
| 付湖南出版投资控股集团有限公司拨付的三类人员费用 | 39,287,532.88    | 43,383,857.37  |
| 办公费                      | 33,643,905.59    | 30,654,530.58  |
| 邮电费                      | 28,647,664.66    | 22,679,863.18  |
| 交通费                      | 26,989,049.17    | 27,420,943.25  |
| 水电费                      | 23,767,340.21    | 26,967,871.50  |
| 物业管理费                    | 20,580,229.34    | 13,823,996.95  |
| 差旅费                      | 19,231,836.03    | 30,780,492.87  |
| 捐赠支出                     | 18,469,754.99    | 15,552,369.20  |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 会务费    | 17,923,006.20    | 30,380,683.02    |
| 审计及咨询费 | 16,955,928.22    | 14,431,835.49    |
| 技术服务费  | 16,014,896.18    | 9,557,920.34     |
| 机物料消耗  | 7,136,411.82     | 4,356,764.56     |
| 银行手续费  | 5,302,095.95     | 4,914,334.59     |
| 低值易耗品  | 4,342,221.10     | 4,736,071.85     |
| 燃料费    | 4,195,247.25     | 3,821,524.60     |
| 保险费    | 3,915,468.98     | 4,369,439.84     |
| 其他     | 72,127,005.48    | 81,805,473.19    |
| 合计     | 2,862,711,984.30 | 1,278,679,419.91 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 委托贷款收回 | 18,673,432.92 | 62,296,097.41 |
| 业绩补偿款  | 1,985,500.46  | 1,985,500.46  |
| 合计     | 20,658,933.38 | 64,281,597.87 |

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额          |
|--------|-------|----------------|
| 基金交易费  |       | 4,000.00       |
| 委托贷款发放 |       | 135,000,000.00 |
| 合计     |       | 135,004,000.00 |

## (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      |
|----------|--------------|------------|
| 支付股利手续费  | 381,669.37   | 376,890.11 |
| 支付少数股东现金 | 2,716,400.00 |            |
| 合计       | 3,098,069.37 | 376,890.11 |

## 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                              | 1,546,084,770.59  | 1,407,327,968.64  |
| 加：资产减值准备                         | 171,946,337.36    | 151,902,473.04    |
| 信用减值损失                           | 63,079,881.13     | 24,283,964.30     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 153,310,505.62    | 157,073,326.98    |
| 使用权资产摊销                          |                   |                   |
| 无形资产摊销                           | 35,200,828.74     | 26,685,498.31     |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,822,443.15     | 16,414,981.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -170,527,551.07   | -1,373,036.52     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 538,813.64        | 4,040,497.87      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -7,591,696.57     | -5,659,301.31     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -6,073,787.52     | -18,238.50        |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -117,224,848.10   | -101,933,109.17   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -3,147,742.56     | -28,690.67        |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                   |                   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -90,628,637.04    | -207,520,235.41   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,558,536,232.09 | 145,296,871.62    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 969,450,726.62    | 1,396,904,824.70  |
| 存放中央银行准备金款项的减少（增加以“－”号填列）        | -85,210,691.94    | 74,570,232.01     |
| 其他                               | -841,569.32       | -1,924,036.47     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 917,651,550.64    | 3,086,043,990.54  |
| <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                          | 11,473,940,994.74 | 13,335,607,097.04 |
| 减：现金的期初余额                        | 13,335,607,097.04 | 11,642,166,535.06 |
| 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                     | -1,861,666,102.30 | 1,693,440,561.98  |

## (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                       | 11,473,940,994.74 | 13,335,607,097.04 |
| 其中：库存现金                    | 13,051.68         | 43,882.43         |
| 可随时用于支付的银行存款               | 11,473,923,798.77 | 13,334,510,234.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金             | 4,013.03          | 1,045,790.89      |
| 可用于支付的存放中央银行款项             | 131.26            | 7,189.09          |
| 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             | 11,473,940,994.74 | 13,335,607,097.04 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限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    | 644,273,819.76 | 财务公司存放中央银行款项 |
| 货币资金    | 41,808,000.50  | 票据保证金        |
| 货币资金    | 5,341,979.96   | 保函保证金        |
| 货币资金    | 1,920,000.00   | 信用证保证金       |
| 货币资金    | 1,650,000.00   | 冻结银行款项       |
| 货币资金    | 1,000,000.00   | 质量保证金        |
| 货币资金    | 50,000.00      | 风险备付金        |
| 其他应收款   | 2,128,271.98   | 保函保证金        |
| 其他应收款   | 280,000.00     | 质量保证金        |
| 其他非流动资产 | 23,049,370.00  | 保函保证金        |
| 合计      | 721,501,442.20 | /            |

**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            |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应收账款  | -            | -      | 31,844,327.10 |
| 其中：美元 | 4,880,431.44 | 6.5249 | 31,844,327.10 |
| 其他应收款 | -            | -      | 2,098,486.14  |
| 其中：美元 | 321,612.00   | 6.5249 | 2,098,486.14  |

(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      |
|-----------------|----------------|-----------|----------------|
| 增值税返还           | 40,375,535.25  | 其他收益      | 40,375,535.25  |
| 文化产业补助资金        | 166,306,677.32 | 递延收益/其他收益 | 44,022,370.32  |
| 重点图书补贴          | 65,454,718.37  | 递延收益/其他收益 | 17,353,691.70  |
| 科技及创新项目补贴       | 11,640,000.00  | 递延收益/其他收益 | 5,025,000.00   |
| 新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控 | 6,326,965.03   | 递延收益/其他收益 | 5,910,141.26   |
| 红网网站政府专项补贴      | 3,700,000.00   | 递延收益/其他收益 | 3,700,000.00   |
| 中关村科技园区西城园管委会补助 | 3,033,161.00   | 递延收益/其他收益 | 3,033,161.00   |
| 新时代文明实践中心建设费    | 2,700,000.00   | 递延收益/其他收益 | 2,700,000.00   |
| 其他              | 20,205,038.85  | 递延收益/其他收益 | 16,471,563.45  |
| 合计              | 319,742,095.82 |           | 138,591,462.98 |

#### (2). 政府补助退回情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 金额        | 原因                                                                                                                                    |
|----------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《影响世界的 50 部管弦乐曲-奥伊伦堡总谱+CD》 | 40,000.00 | 项目变更，总字数由 12500 千字压缩至 6651 千字，按照《国家出版基金资助项目绩效管理暂行办法》的有关规定，根据出版规模缩减比例调减资助金额 17 万，即由 38 万元调整为 21 万元，截至 2019 年累计已收到 25 万元，2020 年退回 4 万元。 |
| 合计                         | 40,000.00 |                                                                                                                                       |

### 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

本公司本年度出资 1,000.00 万元设立全资子公司湖南芙蓉杂志社有限责任公司，本年纳入合并范围。

本公司的全资子公司湖南天闻新华印务有限公司本年吸收合并其全资子公司湖南新华精品印务有限公司，本年不再纳入合并范围。

**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 | 备注 |
|----------------------|-------|-----|------------|---------|------|------|----|
|                      |       |     |            | 直接      | 间接   |      |    |
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司     | 长沙市   | 长沙市 | 金融服务       | 70      |      | 投资设立 |    |
| 湖南泊富基金管理有限公司         | 长沙市   | 长沙市 | 金融服务       | 100     |      | 投资设立 |    |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业（有限合伙） | 长沙市   | 长沙市 | 投资         | 97.56   | 2.44 | 投资设立 |    |
| 湖南教育电视传媒有限公司         | 长沙市   | 长沙市 | 广播电视节目制作经营 | 60      |      | 投资设立 |    |
| 湖南中南地铁传媒有限公司         | 长沙市   | 长沙市 | 广告经营       | 100     |      | 投资设立 |    |

|                    |     |     |           |       |     |            |                       |
|--------------------|-----|-----|-----------|-------|-----|------------|-----------------------|
| 天闻数媒科技（北京）有限公司     | 北京市 | 北京市 | 数字出版      | 60    | 25  | 投资设立       |                       |
| 中南安拓国际文化传媒（北京）有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化服务      | 90    |     | 投资设立       |                       |
| 湖南联合教育出版物发行有限公司    | 长沙市 | 长沙市 | 发行        | 90    | 10  | 投资设立       |                       |
| 上海浦睿文化传播有限公司       | 上海市 | 上海市 | 发行        | 97.91 |     | 投资设立       |                       |
| 湖南中南沛心教育管理有限公司     | 长沙市 | 长沙市 | 教育培训      | 100   |     | 投资设立       |                       |
| 湖南中南国际会展有限公司       | 长沙市 | 长沙市 | 会展        | 100   |     | 投资设立       |                       |
| 湖南快乐老人产业经营有限公司     | 长沙市 | 长沙市 | 报媒        | 100   |     | 投资设立       |                       |
| 湖南芙蓉杂志社有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 投资设立       |                       |
| 湖南文艺出版社有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南岳麓书社有限责任公司       | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南美术出版社有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南科学技术出版社有限责任公司    | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南电子音像出版社有限责任公司    | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南少年儿童出版社有限责任公司    | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南人民出版社有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司     | 长沙市 | 长沙市 | 报纸发行、广告发布 | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南珈汇教育图书发行有限公司     | 长沙市 | 长沙市 | 发行        | 51    |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 中广潇湘广告（北京）有限公司     | 北京市 | 北京市 | 广告制作      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南省印刷物资有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 印刷物资销售    | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南省新华书店有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 发行        | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南省新教材有限责任公司       | 长沙市 | 长沙市 | 发行        | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南天闻新华印务有限公司       | 长沙市 | 长沙市 | 印刷        | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 湖南红网新媒体集团有限公司      | 长沙市 | 长沙市 | 网络媒体      | 100   |     | 同一控制下企业合并  |                       |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司     | 北京市 | 天津市 | 发行        | 51    |     | 非同一控制下企业合并 |                       |
| 民主与建设出版社有限责任公司     | 北京市 | 北京市 | 出版发行      | 70    |     | 非同一控制下企业合并 |                       |
| 孙公司名称              |     |     |           |       |     |            |                       |
| 湖南天闻动漫传媒有限公司       | 长沙市 | 长沙市 | 出版        |       | 100 | 投资设立       | 湖南少年儿童出版社有限责任公司持股 100 |
| 湖南国风电子音像出版社有限责任公司  | 长沙市 | 长沙市 | 出版        |       | 100 | 投资设立       | 湖南文艺出版社有限责任公司持股 100   |

|                            |     |     |               |  |       |               |                                                             |
|----------------------------|-----|-----|---------------|--|-------|---------------|-------------------------------------------------------------|
| 长沙潇岳文化传播<br>有限责任公司         | 长沙市 | 长沙市 | 图书业务          |  | 100   | 投资设立          | 湖南岳麓书社<br>有限责任公司<br>持股 100                                  |
| 湖南美术电子音像<br>出版社有限责任公<br>司  | 长沙市 | 长沙市 | 出版发行          |  | 100   | 投资设立          | 湖南美术出版<br>社有限责任公<br>司持股 100                                 |
| 湖南生活经典杂志<br>社经营有限公司        | 长沙市 | 长沙市 | 期刊            |  | 100   | 投资设立          | 湖南潇湘晨报<br>传媒经营有限<br>公司持股 100                                |
| 北京中联恒达文化<br>传媒有限公司         | 北京市 | 北京市 | 报媒            |  | 100   | 投资设立          | 湖南潇湘晨报<br>传媒经营有限<br>公司持股 100                                |
| 江苏快乐老人电子<br>商务有限公司         | 南京市 | 南京市 | 电子商务          |  | 51    | 投资设立          | 湖南快乐老人<br>产业经营有限<br>公司持股 51                                 |
| 湖南天闻地铁传媒<br>有限公司           | 长沙市 | 长沙市 | 广告经营          |  | 70    | 投资设立          | 湖南中南地铁<br>传媒有限公司<br>持股 70                                   |
| 天闻数媒科技（湖<br>南）有限公司         | 长沙市 | 长沙市 | 数字出版          |  | 100   | 投资设立          | 天闻数媒科技<br>（北京）有限公<br>司持股 100                                |
| 中南博集天卷（北<br>京）文化传媒有限<br>公司 | 北京市 | 北京市 | 发行            |  | 100   | 投资设立          | 中南博集天卷<br>文化传媒有限<br>公司持股 100                                |
| 小博集（天津）文<br>化传媒有限公司        | 天津市 | 天津市 | 发行            |  | 100   | 投资设立          | 中南博集天卷<br>文化传媒有限<br>公司持股 100                                |
| 湖南阅读花园创意<br>文化有限公司         | 长沙市 | 长沙市 | 文化传播          |  | 100   | 投资设立          | 湖南省新华书<br>店有限责任公<br>司持股 100                                 |
| 中南迅智科技有限<br>公司             | 长沙市 | 长沙市 | 网络与信息<br>技术开发 |  | 58.51 | 投资设立          | 湖南省新华书<br>店有限责任公<br>司持股 58.51                               |
| 湖南新华启承文化<br>旅游有限公司         | 长沙市 | 长沙市 | 旅游服务          |  | 100   | 投资设立          | 湖南省新华书<br>店有限责任公<br>司持股 100                                 |
| 湖南快点数媒科技<br>有限责任公司         | 长沙市 | 长沙市 | 发行            |  | 100   | 投资设立          | 湖南电子音像<br>出版社有限责<br>任公司持股 100                               |
| 湖南科学技术电子<br>音像出版社有限公<br>司  | 长沙市 | 长沙市 | 出版            |  | 100   | 同一控制下<br>企业合并 | 湖南科学技术<br>出版社有限责<br>任公司持股 55、<br>湖南省新华书<br>店有限责任公<br>司持股 45 |
| 长沙麓之风图书有<br>限责任公司          | 长沙市 | 长沙市 | 图书业务          |  | 100   | 同一控制下<br>企业合并 | 湖南岳麓书社<br>有限责任公司<br>持股 100                                  |
| 北京圣之空间文化<br>有限责任公司         | 北京市 | 北京市 | 艺术品投资<br>与经营  |  | 100   | 同一控制下<br>企业合并 | 湖南美术出版<br>社有限责任公<br>司持股 100                                 |
| 湖南天闻新华印务<br>邵阳有限公司         | 邵阳市 | 邵阳市 | 印刷            |  | 100   | 同一控制下<br>企业合并 | 湖南天闻新华<br>印务有限公司<br>持股 100                                  |
| 长沙新华防伪印刷<br>有限公司           | 长沙市 | 长沙市 | 印刷            |  | 100   | 同一控制下<br>企业合并 | 湖南天闻新华<br>印务有限公司<br>持股 100                                  |

|                   |     |     |           |  |     |            |                                         |
|-------------------|-----|-----|-----------|--|-----|------------|-----------------------------------------|
| 湖南省新华实业发展有限公司     | 长沙市 | 长沙市 | 印刷        |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南天闻新华印务有限公司持股 100                      |
| 深圳新远新材料有限公司       | 深圳市 | 深圳市 | 物资销售      |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南省印刷物资有限责任公司持股 100                     |
| 上海恒颐广告有限公司        | 上海市 | 上海市 | 广告        |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司持股 50、湖南恒盈传媒投资有限责任公司持股 50 |
| 湖南恒盈传媒投资有限责任公司    | 长沙市 | 长沙市 | 投资        |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司持股 100                    |
| 湖南红网新媒体科技发展有限公司   | 长沙市 | 长沙市 | 手机报、融媒体服务 |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南红网新媒体集团有限公司 100                       |
| 湖南红网文化传播有限公司      | 长沙市 | 长沙市 | 广告、宣传、活动  |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南红网新媒体集团有限公司 100                       |
| 湖南红网传媒有限公司        | 长沙市 | 长沙市 | 广告        |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南红网新媒体集团有限公司 100                       |
| 湖南华瀚文化传播有限公司      | 长沙市 | 长沙市 | 文化用品销售    |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南省新华书店有限责任公司持股 100                     |
| 湖南省华章国际贸易有限责任公司   | 长沙市 | 长沙市 | 进出口业务     |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南省新华书店有限责任公司持股 100                     |
| 湖南华瑞物流有限责任公司      | 长沙市 | 长沙市 | 物流        |  | 100 | 同一控制下企业合并  | 湖南省新华书店有限责任公司持股 100                     |
| 美时美刻国际旅行社（湖南）有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 旅游服务      |  | 100 | 非同一控制下企业合并 | 湖南快乐老人产业经营有限公司持股 100                    |
| 国鑫立方文化传播（北京）有限公司  | 北京市 | 北京市 | 数字出版      |  | 100 | 非同一控制下企业合并 | 天闻数媒科技（北京）有限公司持股 100                    |

## (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     |
|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司 | 30       | 66,883,933.17 | 27,585,516.25  | 656,085,875.42 |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司   | 49       | 32,628,463.44 | 42,237,753.79  | 101,572,276.95 |
| 天闻数媒科技（北京）有限公司   | 15       | -5,398,102.05 |                | 11,067,213.92  |

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         |
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司 | 1,363,715.38 | 8,390.68  | 1,372,106.06 | 1,153,410.77 |        | 1,153,410.77 | 1,194,647.00 | 19,953.97 | 1,214,600.97 | 1,009,005.15 |        | 1,009,005.15 |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司   | 66,231.61    | 2,026.28  | 68,257.89    | 47,528.85    |        | 47,528.85    | 51,747.27    | 15,171.57 | 66,918.84    | 44,228.73    |        | 44,228.73    |
| 天闻数媒科技(北京)有限公司   | 39,552.30    | 10,893.59 | 50,445.89    | 42,472.63    | 595.13 | 43,067.76    | 51,572.90    | 8,366.56  | 59,939.46    | 48,288.24    | 674.34 | 48,962.58    |

| 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   |
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司 | 35,517.63 | 22,294.64 | 22,294.64 | -6,031.26 | 37,942.12 | 30,102.68 | 30,102.68 | 108,285.23 |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司   | 52,742.54 | 6,658.87  | 6,658.87  | 9,336.26  | 59,263.07 | 8,619.95  | 8,619.95  | 10,753.49  |
| 天闻数媒科技(北京)有限公司   | 15,493.68 | -3,598.73 | -3,598.73 | -899.12   | 30,169.48 | -5,450.53 | -5,450.53 | -339.55    |

## (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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

## (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

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   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 85,712,141.02 | 88,993,988.04 |
| 顺流交易未实现利润抵销     | -960,131.15   | -843,553.17   |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 20,821,157.37 | 21,542,509.41 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | 20,821,157.37 | 21,542,509.41 |

## (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

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、发放贷款、吸收存款（其他流动负债）、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2020年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的金融资产      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计                |
|----------|-------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| 货币资金     | 12,169,984,794.96 |                        |                          | 12,169,984,794.96 |
| 交易性金融资产  |                   | 1,437,895,421.20       |                          | 1,437,895,421.20  |
| 应收票据     | 5,491,431.37      |                        |                          | 5,491,431.37      |
| 应收账款     | 1,140,521,675.40  |                        |                          | 1,140,521,675.40  |
| 其他应收款    | 370,759,239.88    |                        |                          | 370,759,239.88    |
| 债权投资     | 83,581,369.86     |                        |                          | 83,581,369.86     |
| 其他权益工具投资 |                   |                        | 120,198,767.05           | 120,198,767.05    |

##### （2）2019年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的金融资产      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计                |
|----------|-------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| 货币资金     | 13,964,399,085.75 |                        |                          | 13,964,399,085.75 |
| 交易性金融资产  |                   | 737,895,708.38         |                          | 737,895,708.38    |
| 应收票据     | 3,829,594.53      |                        |                          | 3,829,594.53      |
| 应收账款     | 1,288,531,484.84  |                        |                          | 1,288,531,484.84  |
| 其他应收款    | 296,717,326.58    |                        |                          | 296,717,326.58    |
| 债权投资     | 199,239,318.75    |                        |                          | 199,239,318.75    |
| 其他权益工具投资 |                   |                        | 116,073,964.20           | 116,073,964.20    |

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2020年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|------------------------|--------|----|
|--------|------------------------|--------|----|

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债           | 合计               |
|--------|------------------------|------------------|------------------|
| 应付票据   |                        | 140,471,220.00   | 140,471,220.00   |
| 应付账款   |                        | 2,956,418,160.45 | 2,956,418,160.45 |
| 其他应付款  |                        | 359,031,749.47   | 359,031,749.47   |
| 长期应付款  |                        | 283,925,400.00   | 283,925,400.00   |

(2) 2019年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债           | 合计               |
|--------|------------------------|------------------|------------------|
| 应付票据   |                        | 137,010,000.00   | 137,010,000.00   |
| 应付账款   |                        | 2,668,835,984.59 | 2,668,835,984.59 |
| 其他应付款  |                        | 320,129,589.71   | 320,129,589.71   |
| 长期应付款  |                        | 163,925,400.00   | 163,925,400.00   |

(二) 信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。为降低信用风险，本集团对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款项及贷款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的减值准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行财务义务的风险。本集团确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司主要以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目       | 2020年12月31日  | 2019年12月31日  |
|----------|--------------|--------------|
| 现金及现金等价物 |              |              |
| 其中：美元    |              | 193,885.69   |
| 应收账款     |              |              |
| 其中：美元    | 4,880,431.44 | 3,720,782.63 |
| 其他应收款    |              |              |



| 项目    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 其中：美元 | 321,612.00       |                  |

## 2. 利率风险—现金流量变动风险

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与本集团吸收成员单位存款及对其发放贷款有关。

## 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                 | 511,596,889.29 | 322,856,281.91 | 603,442,250.00 | 1,437,895,421.20 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 511,596,889.29 | 322,856,281.91 | 603,442,250.00 | 1,437,895,421.20 |
| （1）债务工具投资                  | 199,326,000.00 |                | 9,742,250.00   | 209,068,250.00   |
| （2）权益工具投资                  |                | 322,856,281.91 |                | 322,856,281.91   |
| （3）衍生金融资产                  |                |                |                |                  |
| （4）混合工具投资                  |                |                |                |                  |
| （5）信托资管计划                  | 75,000,000.00  |                | 593,700,000.00 | 668,700,000.00   |
| （6）基金                      | 237,270,889.29 |                |                | 237,270,889.29   |
| 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                |                | 9,401,425.16   | 110,797,341.89 | 120,198,767.05   |
| （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                  |                |                |                |                  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 511,596,889.29 | 332,257,707.07 | 714,239,591.89 | 1,558,094,188.25 |
| （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

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。

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

√适用 □不适用

第二层次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。本集团聘任具有证券资质的评估机构进行评估，采用的评估方法为市场法，包括：上市公司比较法、交易案例比较法、最近融资价格法。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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(%) |
|----------------|------|------|---------|-----------------|------------------|
| 湖南出版投资控股集团有限公司 | 湖南长沙 | 投资业务 | 226,000 | 64.69           | 64.69            |

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是湖南省人民政府。

其他说明：

母公司对公司直接持股 61.46%，通过其子公司湖南盛力投资有限责任公司对公司间接持股 3.23%，合计持股 64.69%。

## 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

详见附注九、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 中南天使（湖南）文化传媒有限公司 | 联营企业   |
| 天津博集新媒科技有限公司     | 联营企业   |
| 湖南澡雪新媒科技有限公司     | 联营企业   |
| 湖南腾湘科技有限公司       | 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 |
|------------------|-------------|
| 湖南盛力投资有限责任公司     | 母公司的全资子公司   |
| 湖南文盛出版实业发展有限责任公司 | 母公司的全资子公司   |
| 湖南新华印刷集团有限责任公司   | 母公司的全资子公司   |
| 长沙市宝新实业有限公司      | 母公司的全资子公司   |
| 长沙新华物业管理有限公司     | 母公司的全资子公司   |

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| 湖南新华印刷集团邵阳资产管理有限公司            | 母公司的全资子公司 |
| 湖南省印刷科技研究所有限责任公司              | 母公司的全资子公司 |
| 湖南添瑞物业管理有限公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司              | 母公司的全资子公司 |
| 湖南华程光电科技有限公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司长沙市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司株洲市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司湘潭市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司邵阳市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司岳阳市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司益阳市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司常德市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司娄底市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司郴州市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司永州市分公司        | 母公司的全资子公司 |
| 湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部      | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司 | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司张家界经营管理部      | 母公司的全资子公司 |
| 湖南华泰物业管理有限公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新嘉华儿童文化娱乐有限公司               | 母公司的控股子公司 |
| 潇湘晨报社                         | 母公司的全资子公司 |
| 湖南长株潭报社                       | 母公司的全资子公司 |
| 湖南省远景光电实业有限公司                 | 母公司的全资子公司 |
| 湖南远科航表面工程有限公司                 | 母公司的全资子公司 |
| 长沙远航高分子材料有限公司                 | 母公司的控股子公司 |
| 湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司            | 母公司的全资子公司 |
| 湖南普瑞物业服务有限公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南普瑞物业服务有限公司璞臻分公司             | 母公司的全资子公司 |
| 湖南普瑞物业服务有限公司望城分公司             | 母公司的全资子公司 |
| 湖南普瑞园林景观工程有限公司                | 母公司的全资子公司 |
| 湖南泊富地产发展有限公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 长沙泊富名致酒店管理有限公司                | 母公司的全资子公司 |
| 普瑞酒店有限责任公司                    | 母公司的全资子公司 |
| 长沙传义文化交流培训服务有限公司              | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新华房地产开发有限责任公司               | 母公司的全资子公司 |
| 湖南地图出版社有限责任公司                 | 母公司的全资子公司 |
| 湖南地图制印有限责任公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南地图广告有限责任公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南教育音像电子出版社有限责任公司             | 母公司的全资子公司 |
| 湖南省教育音像出版社新视野音像公司             | 母公司的全资子公司 |
| 湖南教育报刊集团有限公司                  | 母公司的全资子公司 |
| 湖南档案时空杂志社有限责任公司               | 母公司的全资子公司 |
| 湖南爱你杂志社有限责任公司                 | 母公司的全资子公司 |
| 湖南新时代教育书店有限责任公司               | 母公司的全资子公司 |
| 湖南爱你研学文化传播有限公司                | 母公司的全资子公司 |
| 湖南华宏房地产开发有限公司                 | 母公司的全资子公司 |
| 湖南华宏房地产开发有限公司衡阳项目部            | 母公司的全资子公司 |

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 湖南华宏房地产开发有限公司邵阳项目部   | 母公司的全资子公司 |
| 湖南华宏房地产开发有限公司桃源项目部   | 母公司的全资子公司 |
| 郴州小埠集团华宏房地产开发有限责任公司  | 母公司的全资子公司 |
| 张家界华宏房地产开发有限公司       | 母公司的全资子公司 |
| 湖南正茂医疗健康有限公司         | 母公司的控股子公司 |
| 长沙普瑞生殖与遗传专科医院有限责任公司  | 母公司的控股子公司 |
| 湖南海联房地产开发有限公司        | 母公司的全资子公司 |
| 长沙市版泰企业管理有限公司        | 母公司的全资子公司 |
| 北京博集天卷影业有限公司         | 其他        |
| 大周（贵安新区）互动娱乐文化传媒有限公司 | 其他        |
| 龚曙光                  | 其他        |
| 彭玻                   | 其他        |
| 丁双平                  | 其他        |
| 高军                   | 其他        |
| 舒斌                   | 其他        |
| 张子云                  | 其他        |
| 季水河                  | 其他        |
| 李桂兰                  | 其他        |
| 陈共荣                  | 其他        |
| 贺小刚                  | 其他        |
| 徐述富                  | 其他        |
| 王丽波                  | 其他        |
| 刘清华                  | 其他        |
| 陈昕                   | 其他        |
| 刘闳                   | 其他        |
| 黄楚芳                  | 其他        |
| 张旭东                  | 其他        |
| 杨林                   | 其他        |
| 胡坚                   | 其他        |
| 李雄伟                  | 其他        |
| 龚勇                   | 其他        |
| 唐薇                   | 其他        |
| 黄步高                  | 其他        |
| 谢清风                  | 其他        |

## 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         |
|--------------------|-----------|----------------|---------------|
| 湖南教育报刊集团有限公司       | 采购商品      | 109,292,044.45 | 79,591,962.42 |
| 湖南省远景光电实业有限公司      | 采购商品、接受劳务 | 24,678,989.95  | 32,494,236.36 |
| 湖南教育音像电子出版社有限责任公司  | 采购商品、接受劳务 | 22,391,590.40  | 21,170,467.53 |
| 湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 17,300,252.97  | 16,597,342.56 |
| 湖南新华印刷集团有限责任公司     | 采购商品、接受劳务 | 13,957,390.39  | 8,431,731.64  |
| 潇湘晨报社              | 经营权对价等    | 11,314,328.65  | 10,385,650.59 |

|                  |           |              |              |
|------------------|-----------|--------------|--------------|
| 普瑞酒店有限责任公司       | 接受劳务      | 2,273,907.53 | 2,576,935.55 |
| 湖南远科航表面工程有限公司    | 采购商品、接受劳务 | 1,539,394.20 | 4,004,406.32 |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司 | 采购商品、接受劳务 | 1,245,808.04 | 1,969,591.39 |
| 湖南泊富地产发展有限公司     | 接受劳务      | 966,893.73   | 96,854.13    |
| 中南天使（湖南）文化传媒有限公司 | 采购商品      | 782,556.75   | 946,481.20   |
| 湖南正茂医疗健康有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 526,180.00   |              |
| 天津博集新媒科技有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 474,916.59   | 610,114.02   |
| 湖南地图出版社有限责任公司    | 采购商品、接受劳务 | 385,611.81   | 493,817.34   |
| 湖南澡雪新媒科技有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 330,065.07   | 318,861.50   |
| 湖南腾湘科技有限公司       | 采购商品、接受劳务 | 167,301.89   | 9,245.28     |
| 湖南文盛出版实业发展有限责任公司 | 接受劳务      |              | 13,980.58    |

## 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         |
|----------------------|-----------|---------------|---------------|
| 中南天使（湖南）文化传媒有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 69,399,651.30 | 89,781,061.04 |
| 湖南教育音像电子出版社有限责任公司    | 销售商品、提供劳务 | 3,789,704.35  | 386,005.09    |
| 大周（贵安新区）互动娱乐文化传媒有限公司 | 提供劳务      | 1,714,755.47  | 7,743,444.33  |
| 湖南出版投资控股集团有限公司       | 销售商品、提供劳务 | 946,285.24    | 3,791,315.42  |
| 天津博集新媒科技有限公司         | 销售商品      | 320,400.40    | 466,733.53    |
| 湖南正茂医疗健康有限公司         | 销售商品、提供劳务 | 315,269.81    | 229,715.37    |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司     | 销售商品、提供劳务 | 213,968.29    | 271,977.51    |
| 湖南澡雪新媒科技有限公司         | 销售商品      | 94,190.24     | 227.70        |
| 湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司   | 销售商品      | 59,760.87     | 49,005.84     |
| 湖南新华印刷集团有限责任公司       | 销售商品、提供劳务 | 42,961.67     | 1,479.00      |
| 普瑞酒店有限责任公司           | 销售商品、提供劳务 | 25,780.40     | 37,739.29     |
| 湖南教育报刊集团有限公司         | 销售商品      | 18,872.13     | 197,675.76    |
| 湖南华宏房地产开发有限公司        | 销售商品      | 18,300.00     | 5,169.38      |
| 湖南盛力投资有限责任公司         | 销售商品      | 16,404.51     | 39,817.59     |
| 湖南远科航表面工程有限公司        | 销售商品      | 10,871.68     | 37,145.14     |
| 湖南泊富地产发展有限公司         | 销售商品      | 7,718.85      | 6,475.30      |
| 湖南省远景光电实业有限公司        | 销售商品      | 2,708.27      | 2,274.90      |
| 湖南地图出版社有限责任公司        | 销售商品、提供劳务 | 2,498.11      | 14,425.84     |
| 湖南腾湘科技有限公司           | 销售商品、提供劳务 |               | 89,433.96     |
| 湖南文盛出版实业发展有限责任公司     | 提供劳务      |               | 9,622.68      |

## 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    |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 湖南出版投资控股集团有限公司   | 房产     | 1,048,456.81 | 1,048,456.81 |
| 湖南澡雪新媒科技有限公司     | 房产     | 132,454.10   | 137,301.92   |
| 湖南新华印刷集团有限责任公司   | 房产     | 55,045.88    |              |
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司 | 房产     | 3,809.52     | 3,174.60     |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费      |
|--------------------|--------|--------------|---------------|
| 湖南新华书店实业发展有限责任公司   | 房产、土地  | 8,002,372.96 | 10,381,467.00 |
| 湖南新华印刷集团有限责任公司     | 房产、土地  | 3,731,710.49 | 2,646,569.16  |
| 湖南出版投资控股集团有限公司     | 房产     | 1,979,120.45 | 1,975,553.62  |
| 湖南文盛出版实业发展有限责任公司   | 房产     | 20,571.43    | 20,571.43     |
| 湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司 | 房产     |              | 180,000.00    |
| 普瑞酒店有限责任公司         | 房产     |              | 49,056.60     |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明               |
|--------------|---------------|------------|------------|------------------|
| 拆出           |               |            |            |                  |
| 北京博集天卷影业有限公司 | 81,326,567.08 | 2019年3月22日 | 2021年3月22日 | 详见十二、5、(8)其他关联交易 |
| 北京博集天卷影业有限公司 | 35,000,000.00 | 2019年9月4日  | 2021年9月4日  | 详见十二、5、(8)其他关联交易 |
| 北京博集天卷影业有限公司 | 9,742,250.00  | 2018年2月22日 | 2021年6月30日 | 详见十二、5、(8)其他关联交易 |

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√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         |
|----------------|--------------|-------|---------------|
| 湖南华宏房地产开发有限公司  | 购置房屋及车位使用权   |       | 16,611,212.09 |
| 湖南新华印刷集团有限责任公司 | 购置固定资产及车位使用权 |       | 4,008,275.86  |

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额  |
|----------|----------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 1,370.85 | 998.85 |

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①湖南出版投资控股集团有限公司期末在财务公司存款为 2,699,228,603.08 元，报告期存款利息为 50,401,458.35 元，期末应付利息为 22,083,114.28 元。

②本公司的控股子公司中南博集天卷文化传媒有限公司通过中国民生银行股份有限公司长沙分行向北京博集天卷影业有限公司（以下简称“博集影业”）发放两笔委托贷款，其中：本金 100,000,000.00 元，贷款期限 2019 年 3 月 22 日至 2021 年 3 月 22 日，报告期归还本金 18,673,432.92 元，期末未归还本金 81,326,567.08 元；本金 35,000,000.00 元，贷款期限 2019 年 9 月 4 日至 2021 年 9 月 4 日，报告期内尚未归还。上述两项贷款报告期取得贷款利息共计 6,073,787.52 元。

③本公司的子公司湖南泊富文化产业投资基金企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）与博集影业签订投资协议，债权投资金额 80,000,000.00 元，不可转股本金 66,082,500.00 元，期限为 2018 年 2 月 22 日至 2019 年 8 月 23 日，已全部收回。可转股本金 13,917,500.00 元，其中 2018 年度转股 4,175,250.00 元，持股比例 1.37%；可转股部分的余额 9,742,250.00 元。2020 年 4 月合伙企业与博集影业签订补充协议，后续不再转股，偿还期限延长至 2020 年 10 月 30 日。2020 年 10 月 30 日合伙企业再次与博集影业签订补充协议，约定偿还期限延长至 2021 年 6 月 30 日之前，报告期取得利息收入 0.00 元。

## 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      |
| 应收账款  | 大周（贵安新区）互动娱乐文化传媒有限公司   | 15,043.34    | 1,203.47 | 793,905.85 | 63,512.47 |
| 应收账款  | 湖南出版投资控股集团有限公司         | 8,300.00     |          |            |           |
| 应收账款  | 普瑞酒店有限责任公司             | 3,807.84     |          |            |           |
|       | 合计                     | 27,151.18    | 1,203.47 | 793,905.85 | 63,512.47 |
| 预付款项  | 湖南澡雪新媒科技有限公司           | 1,471,698.07 |          |            |           |
| 预付款项  | 湖南新华印刷集团有限责任公司         | 157,782.86   |          |            |           |
|       | 合计                     | 1,629,480.93 |          |            |           |
| 其他应收款 | 湖南新华书店实业发展有限责任公司       | 146,995.85   |          | 146,995.85 |           |
| 其他应收款 | 湖南出版投资控股集团有限公司普瑞实业有限公司 |              |          | 163,263.56 |           |
|       | 合计                     | 146,995.85   |          | 310,259.41 |           |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用



单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 湖南省远景光电实业有限公司      | 2,314,400.39  | 9,479,341.94  |
| 应付账款  | 湖南教育音像电子出版社有限责任公司  | 920,867.37    | 1,012,132.20  |
| 应付账款  | 天津博集新媒科技有限公司       | 775,948.65    | 974,076.52    |
| 应付账款  | 湖南新华印刷集团有限责任公司     | 339,018.16    |               |
| 应付账款  | 湖南腾湘科技有限公司         | 139,000.00    |               |
| 应付账款  | 中南天使(湖南)文化传媒有限公司   | 104,803.20    |               |
| 应付账款  | 湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司 |               | 3,018,565.46  |
| 应付账款  | 湖南远科航表面工程有限公司      |               | 1,583,448.61  |
|       | 合计                 | 4,594,037.77  | 16,067,564.73 |
| 预收款项  | 湖南新华书店实业发展有限责任公司   | 666.67        | 100,666.67    |
| 预收款项  | 中南天使(湖南)文化传媒有限公司   |               | 211,012.67    |
| 预收款项  | 湖南教育音像电子出版社有限责任公司  |               | 46,450.00     |
|       | 合计                 | 666.67        | 358,129.34    |
| 合同负债  | 湖南教育音像电子出版社有限责任公司  | 40,000.00     |               |
| 合同负债  | 湖南中南天使电子商务有限公司     | 48,000.00     |               |
|       | 合计                 | 88,000.00     |               |
| 其他应付款 | 湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司 | 1,101,921.74  | 868,151.02    |
| 其他应付款 | 湖南新华印刷集团有限责任公司     | 1,083,882.51  | 532,588.52    |
| 其他应付款 | 湖南泊富地产发展有限公司       | 480,000.00    |               |
| 其他应付款 | 湖南出版投资控股集团有限公司     | 283,616.24    | 500.00        |
| 其他应付款 | 湖南新华书店实业发展有限责任公司   | 112,667.00    | 66,000.00     |
| 其他应付款 | 湖南澡雪新媒科技有限公司       | 12,500.00     | 12,500.00     |
|       | 合计                 | 3,074,587.49  | 1,479,739.54  |
| 应付利息  | 湖南出版投资控股集团有限公司     | 22,083,114.28 | 10,368,649.46 |
|       | 合计                 | 22,083,114.28 | 10,368,649.46 |

**7、关联方承诺**☐适用 ☒不适用**8、其他**☐适用 ☒不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**☐适用 ☒不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用

**5、其他**☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☒适用 ☐不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团作为被起诉方有 3 起未决纠纷，涉及金额为 629,390.00 元人民币。本集团认为相关案件索赔理由不成立，且相关损失无法准确估计，故未对或有事项确认预计负债。

**(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

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未到期的保函共 58 张，金额共计 30,506,944.15 元。

**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 1,131,480,000.00 |
|-----------|------------------|

**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

2020 年 12 月 10 日，本公司的全资子公司湖南快乐老人产业经营有限公司（以下简称“湖南快乐老人”）经联合国文化产权交易所有限公司以公开挂牌方式将持有的江苏快乐老人电子商务有限公司 51%股权进行转让，以评估基准日 2020 年 7 月 31 日的评估值 4,265,500.00 元作为挂牌价，挂牌期间产生 1 个意向受让方，并于 2021 年 1 月 5 日以协议转让交易方式，由江苏亨佳健康科技股份有限公司（以下简称“江苏亨佳”）依法作为买受人受让所转让标的。2021 年 1 月 11 日湖南快乐老人与江苏亨佳签订《联合国文化产权交易所国有文化产权股权交易合同》，交易价格 4,265,500.00 元，2021 年 1 月 29 日完成股权工商变更登记。

**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

2011年5月10日召开的中南出版传媒集团股份有限公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司企业年金方案》，按拟定提存方式为符合条件的在职职工缴纳企业年金，2020年度计提企业年金总额为12,943.92万元。

**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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为7个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了7个报告分部，分别为总部分部、出版分部、发行分部、印刷分部、物资分部、数字出版及媒体传播分部及金融服务分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质以及生产过程为基础确定的。

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：万元 币种：人民币

| 项目 | 总部分部 | 出版分部 | 发行分部 | 印刷分部 | 物资分部 | 数字出版及媒体传播分部 | 金融服务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|------|------|------|------|------|-------------|--------|-------|----|
|----|------|------|------|------|------|-------------|--------|-------|----|

|        |              |            |            |           |            |            |              |              |              |
|--------|--------------|------------|------------|-----------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 主营业务收入 | 2,309.35     | 297,037.14 | 784,640.04 | 94,488.19 | 149,227.22 | 90,168.86  | 36,291.22    | 418,428.54   | 1,035,733.48 |
| 主营业务成本 | 98.11        | 192,930.01 | 547,763.62 | 78,029.97 | 143,701.54 | 59,357.71  | 16,220.76    | 424,595.92   | 613,505.80   |
| 资产总额   | 1,150,757.95 | 325,379.69 | 943,786.67 | 86,866.54 | 41,302.49  | 140,063.23 | 1,423,567.49 | 1,797,532.50 | 2,314,191.56 |
| 负债总额   | 36,199.74    | 169,453.72 | 588,464.84 | 25,485.41 | 23,725.20  | 96,943.02  | 1,155,731.11 | 1,262,433.08 | 833,569.96   |

(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

2019 年 11 月 25 日和 2019 年 11 月 26 日，本公司子公司财务公司与新华联控股集团财务有限责任公司（以下简称“新华联财务公司”）通过信用拆借方式成交两笔同业拆借业务，本金合计 3 亿元，到期还款日分别为 2019 年 12 月 2 日和 2019 年 12 月 3 日。截至 2020 年 12 月 31 日，新华联财务公司尚未归还的本金为 1 亿元，尚未归还的利息为 8,360,681.46 元。2021 年 4 月 6 日新华联财务公司归还本金及利息 3,000.00 万元（其中：本金 2,550.00 万元，利息 450.00 万元）。截至本财务报表批准报出日，本公司正全力催收剩余的本金及利息。

## 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 | 48,078,015.32 |
| 1 至 2 年 | 146,091.86    |
| 2 至 3 年 | 51,300.00     |
| 3 至 4 年 |               |
| 4 至 5 年 |               |
| 5 年以上   | 350,623.43    |
| 合计      | 48,626,030.61 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

|               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) | 价值            | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) | 价值            |
|---------------|---------------|-----------|------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|------------|-----------------|---------------|
| 按单项计提<br>坏账准备 | 40,290,431.26 | 82.86     |            |                 | 40,290,431.26 | 71,099,885.46 | 94.39     |            |                 | 71,099,885.46 |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 8,335,599.35  | 17.14     | 600,758.27 | 7.21            | 7,734,841.08  | 4,225,999.28  | 5.61      | 956,827.36 | 22.64           | 3,269,171.92  |
| 其中：           |               |           |            |                 |               |               |           |            |                 |               |
| 账龄组合          | 3,429,241.41  | 7.05      | 600,758.27 | 17.52           | 2,828,483.14  | 4,061,279.28  | 5.39      | 956,827.36 | 23.56           | 3,104,451.92  |
| 低风险组合         | 4,906,357.94  | 10.09     |            |                 | 4,906,357.94  | 164,720.00    | 0.22      |            |                 | 164,720.00    |
| 合计            | 48,626,030.61 | /         | 600,758.27 | /               | 48,025,272.34 | 75,325,884.74 | /         | 956,827.36 | /               | 74,369,057.38 |

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      |
| 湖南联合教育出版发行有限公司 | 34,495,965.76 |      |         | 单项测试未发生减值 |
| 湖南省新教材有限责任公司   | 3,542,455.24  |      |         | 单项测试未发生减值 |
| 湖南中南国际会展有限公司   | 2,160,852.76  |      |         | 单项测试未发生减值 |
| 湖南华瀚文化传播有限公司   | 91,157.50     |      |         | 单项测试未发生减值 |
| 合计             | 40,290,431.26 |      |         | /         |

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：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（%） |
| 1 年以内   | 3,023,683.62 | 241,894.69 | 8       |
| 1 至 2 年 | 54,934.36    | 8,240.15   | 15      |
| 2 至 3 年 |              |            |         |
| 3 至 4 年 |              |            |         |
| 4 至 5 年 |              |            |         |
| 5 年以上   | 350,623.43   | 350,623.43 | 100     |
| 合计      | 3,429,241.41 | 600,758.27 | /       |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：低风险组合

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（%） |
| 应收政府采购款 | 4,906,357.94 |      |         |
| 合计      | 4,906,357.94 |      |         |

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 | 956,827.36 | -356,069.09 |       |       |      | 600,758.27 |
| 合计    | 956,827.36 | -356,069.09 |       |       |      | 600,758.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额            | 年限          | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------------|---------------|
| 第一名  | 关联方    | 14,488,655.17 | 1 年以内       | 29.80         |
| 第二名  | 非关联方   | 4,206,470.75  | 1 年以内       | 8.65          |
| 第三名  | 关联方    | 3,542,455.24  | 1 年以内       | 7.29          |
| 第四名  | 关联方    | 2,160,852.76  | 1 年以内、2-3 年 | 4.44          |
| 第五名  | 非关联方   | 1,488,460.32  | 1 年以内       | 3.06          |
| 合 计  |        | 25,886,894.24 |             | 53.24         |

### (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  | 1,686,906,304.21 | 1,976,785,430.81 |
| 其他应收款 | 20,808,812.73    | 23,195,826.94    |
| 合计    | 1,707,715,116.94 | 1,999,981,257.75 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 湖南省新华书店有限责任公司   | 1,249,796,896.60 | 1,543,849,167.70 |
| 湖南少年儿童出版社有限责任公司 | 78,605,079.31    | 89,133,708.80    |
| 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司  | 77,000,000.00    | 77,000,000.00    |
| 湖南天闻新华印务有限公司    | 56,022,498.92    | 28,022,632.83    |
| 湖南文艺出版社有限责任公司   | 55,747,765.04    | 58,081,788.31    |
| 湖南科学技术出版社有限责任公司 | 26,158,412.97    | 20,605,137.39    |
| 湖南省印刷物资有限责任公司   | 23,960,357.86    | 20,761,029.23    |
| 湖南美术出版社有限责任公司   | 22,977,448.17    | 29,156,951.44    |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司  | 21,980,871.87    | 24,294,517.32    |
| 湖南省新教材有限责任公司    | 20,523,739.48    | 27,130,424.42    |
| 湖南联合教育出版物发行有限公司 | 13,372,073.64    | 11,790,513.33    |
| 湖南电子音像出版社有限责任公司 | 12,744,867.65    | 14,016,528.33    |
| 湖南珈汇教育图书发行有限公司  | 12,634,601.94    | 13,126,511.84    |
| 湖南岳麓书社有限责任公司    | 10,704,570.83    | 15,139,399.94    |
| 湖南中南国际会展有限公司    | 4,677,119.93     | 4,677,119.93     |
| 合计              | 1,686,906,304.21 | 1,976,785,430.81 |

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额        |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 9,058,158.17  |
| 1 至 2 年 | 5,056,488.63  |
| 2 至 3 年 | 137,491.94    |
| 3 至 4 年 | 101,764.98    |
| 4 至 5 年 | 769,846.07    |
| 5 年以上   | 12,960,866.98 |
| 合计      | 28,084,616.77 |

## (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        |
|-------------|---------------|---------------|
| 往来款         | 13,806,253.34 | 18,129,202.17 |
| 待抵扣进项税      | 8,351,223.16  | 10,251,068.23 |
| 房屋维修基金      | 4,781,686.49  |               |
| 保证金         | 1,077,864.95  | 1,889,064.20  |
| 应收政府三供一业改造款 | 63,720.00     | 148,680.00    |
| 备用金         | 3,868.83      | 51,880.38     |
| 合计          | 28,084,616.77 | 30,469,894.98 |

## (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) |              |
| 2020年1月1日余额    | 400.00       |                      | 7,273,668.04         | 7,274,068.04 |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——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           | 1,736.00     |                      |                      | 1,736.00     |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年12月31日余额  | 2,136.00     |                      | 7,273,668.04         | 7,275,804.04 |



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 | 7,250,000.00 |          |       |       |      | 7,250,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 24,068.04    | 1,736.00 |       |       |      | 25,804.04    |
| 合计        | 7,274,068.04 | 1,736.00 |       |       |      | 7,275,804.04 |

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 |
|------|--------|---------------|-------------------------------------|---------------------|----------|
| 第一名  | 往来款    | 7,250,000.00  | 4-5 年、5 年以上                         | 25.81               |          |
| 第二名  | 往来款    | 5,000,000.00  | 1-2 年                               | 17.80               |          |
| 第三名  | 房屋维修基金 | 4,781,686.49  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年 4-5 年、5 年以上 | 17.03               |          |
| 第四名  | 往来款    | 1,000,000.00  | 5 年以上                               | 3.56                |          |
| 第五名  | 保证金    | 742,782.15    | 5 年以上                               | 2.65                |          |
| 合计   | /      | 18,774,468.64 | /                                   | 66.85               |          |

#### (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     | 5,071,526,763.90 | 30,000,000.00 | 5,041,526,763.90 | 5,061,066,763.90 | 30,000,000.00 | 5,031,066,763.90 |
| 对联营、合营企业投资 | 54,007,587.43    |               | 54,007,587.43    | 60,169,878.76    |               | 60,169,878.76    |
| 合计         | 5,125,534,351.33 | 30,000,000.00 | 5,095,534,351.33 | 5,121,236,642.66 | 30,000,000.00 | 5,091,236,642.66 |

## (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 |
|----------------------|------------------|------------|------|------------------|----------|----------|
| 湖南省新华书店有限责任公司        | 1,608,553,263.37 |            |      | 1,608,553,263.37 |          |          |
| 湖南出版投资控股集团财务有限公司     | 700,000,000.00   |            |      | 700,000,000.00   |          |          |
| 湖南天闻新华印务有限公司         | 610,117,959.84   | 460,000.00 |      | 610,577,959.84   |          |          |
| 湖南泊富文化产业投资基金企业（有限合伙） | 400,000,000.00   |            |      | 400,000,000.00   |          |          |
| 天闻数媒科技（北京）有限公司       | 224,435,507.00   |            |      | 224,435,507.00   |          |          |
| 湖南省印刷物资有限责任公司        | 154,540,393.70   |            |      | 154,540,393.70   |          |          |
| 湖南红网新媒体集团有限公司        | 144,333,399.59   |            |      | 144,333,399.59   |          |          |
| 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司       | 120,150,330.60   |            |      | 120,150,330.60   |          |          |
| 中南博集天卷文化传媒有限公司       | 114,630,000.00   |            |      | 114,630,000.00   |          |          |
| 湖南美术出版社有限责任公司        | 107,848,897.84   |            |      | 107,848,897.84   |          |          |
| 湖南文艺出版社有限责任公司        | 95,645,926.73    |            |      | 95,645,926.73    |          |          |
| 湖南人民出版社有限责任公司        | 91,301,270.44    |            |      | 91,301,270.44    |          |          |
| 湖南少年儿童出版社有限责任公司      | 89,804,675.46    |            |      | 89,804,675.46    |          |          |
| 湖南科学技术出版社有限责任公司      | 80,556,800.87    |            |      | 80,556,800.87    |          |          |
| 湖南岳麓书社有限责任公司         | 79,101,348.78    |            |      | 79,101,348.78    |          |          |
| 湖南快乐老人产业经营有限公司       | 66,698,469.42    |            |      | 66,698,469.42    |          |          |
| 湖南中南沛心教育管理有限公司       | 60,000,000.00    |            |      | 60,000,000.00    |          |          |
| 湖南电子音像出版社有限责任公司      | 57,021,466.39    |            |      | 57,021,466.39    |          |          |
| 湖南泊富基金管理有限公司         | 49,562,760.00    |            |      | 49,562,760.00    |          |          |
| 上海浦睿文化传播有限公司         | 45,000,000.00    |            |      | 45,000,000.00    |          |          |

|                    |                  |               |  |                  |  |               |
|--------------------|------------------|---------------|--|------------------|--|---------------|
| 湖南省新教材有限责任公司       | 41,076,502.21    |               |  | 41,076,502.21    |  |               |
| 湖南教育电视传媒有限公司       | 30,000,000.00    |               |  | 30,000,000.00    |  | 30,000,000.00 |
| 民主与建设出版社有限责任公司     | 24,666,700.00    |               |  | 24,666,700.00    |  |               |
| 湖南中南国际会展有限公司       | 22,140,326.83    |               |  | 22,140,326.83    |  |               |
| 中南安拓国际文化传媒（北京）有限公司 | 16,200,000.00    |               |  | 16,200,000.00    |  |               |
| 湖南联合教育出版物发行有限公司    | 11,615,731.12    |               |  | 11,615,731.12    |  |               |
| 湖南芙蓉杂志社有限责任公司      |                  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00    |  |               |
| 湖南珈汇教育图书发行有限公司     | 5,831,192.34     |               |  | 5,831,192.34     |  |               |
| 湖南中南地铁传媒有限公司       | 10,016,400.00    |               |  | 10,016,400.00    |  |               |
| 中广潇湘广告（北京）有限公司     | 217,441.37       |               |  | 217,441.37       |  |               |
| 合计                 | 5,061,066,763.90 | 10,460,000.00 |  | 5,071,526,763.90 |  | 30,000,000.00 |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |               |          |
| 二、联营企业           |               |        |              |               |          |            |               |        |    |               |          |
| 中南天使（湖南）文化传媒有限公司 | 41,412,436.18 |        |              | 12,156,745.03 |          | -45,091.93 | 12,628,000.00 |        |    | 40,896,089.28 |          |
| 天津博集新媒科技有限公司     | 14,285,039.34 |        |              | 5,226,458.81  |          |            | 6,400,000.00  |        |    | 13,111,498.15 |          |
| 湖南文远国际文化传播有限公司   | 4,472,403.24  |        | 4,516,645.59 | 44,242.35     |          |            |               |        |    |               |          |
| 小计               | 60,169,878.76 |        | 4,516,645.59 | 17,427,446.19 |          | -45,091.93 | 19,028,000.00 |        |    | 54,007,587.43 |          |
| 合计               | 60,169,878.76 |        | 4,516,645.59 | 17,427,446.19 |          | -45,091.93 | 19,028,000.00 |        |    | 54,007,587.43 |          |

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,607,041,947.36 | 1,047,876,258.27 | 1,420,977,135.61 | 965,030,141.71 |

|      |                  |                  |                  |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他业务 | 4,910,571.93     | 2,608,816.57     | 4,530,159.68     | 2,507,467.21   |
| 合计   | 1,611,952,519.29 | 1,050,485,074.84 | 1,425,507,295.29 | 967,537,608.92 |

## (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

## 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       | 905,677,763.75 | 841,974,855.62 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 17,427,446.19  | 19,449,703.61  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                | -5,876,026.20  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 8,800,000.00   |                |
| 合计                   | 931,905,209.94 | 855,548,533.03 |

## 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                                            | 169,988,737.43 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |                |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 98,215,927.73  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |                |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |                |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |                |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |                |    |
| 债务重组损益                                               |                |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |                |    |

|                                                                                                                   |                |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |                |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |                |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       | 6,073,787.52   |  |
| 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                                                                                                | -17,579,455.01 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |                |  |
| 所得税影响额                                                                                                            | -4,414,006.56  |  |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | -8,526,027.55  |  |
| 合计                                                                                                                | 243,758,963.56 |  |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 涉及金额          | 原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税返还 | 40,375,535.25 | 依据财政部、国家税务总局财税[2018]53号《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》，自2018年1月1日起至2020年12月31日，对专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本，专为老年人出版发行的报纸和期刊，在出版环节执行增值税100%先征后退的政策；对除此之外的各类图书、期刊、音像制品、电子出版物，在出版环节执行增值税先征后退50%的政策。另外，依据（国务院国发[2011]4号）《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。预计上述政策在以后年度将会持续执行，所以未将依据上述政策获得的增值税减免界定为非经常性损益。 |
| 手续费返还 | 1,811,255.40  | 依据财政部、国家税务总局、中国人民银行财行[2005]365号《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》，法律、行政法规规定的代扣代缴、代收代缴税款，税务机关按代扣、代收税款的2%支付给代扣代缴义务人。预计上述政策在以后年度将会持续执行，所以未将依据上述政策获得的代扣代缴税费的手续费返还界定为非经常性损益。                                                                                                                                                                                             |

## 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          | 10.46         | 0.80   | 0.80   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.69          | 0.66   | 0.66   |

**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**第十二节 备查文件目录**

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

董事长：彭玻

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 25 日

**修订信息**☐适用 ☒不适用