

公司代码：601858

公司简称：中国科传



中国科技出版传媒股份有限公司 2019 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、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、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

中国科技出版传媒股份有限公司2019年度利润分配预案如下：以公司截至目前总股本790,500,000股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利人民币1.90元（含税），共计分配现金红利人民币150,195,000.00元（含税），剩余未分配利润结转累计未分配利润。本年度不进行资本公积转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

有关风险事项已在本报告第四节“经营情况的讨论与分析”部分有详细阐述，敬请查询相关内容。

十、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.....	14
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	73
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	180

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		
公司、本公司、股份公司、科学出版社	指	中国科技出版传媒股份有限公司
出版集团、控股股东	指	中国科技出版传媒集团有限公司
国科控股、实际控制人	指	中国科学院控股有限公司
中科院	指	中国科学院
东京公司	指	科学出版社东京株式会社
美国公司	指	SCIENCE PRESS USA, INC. 科学出版社美国公司
EDP Sciences	指	Edition Diffusion Press Sciences SA
国务院	指	中华人民共和国国务院
中宣部	指	中共中央宣传部
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
文化部	指	中华人民共和国文化和旅游部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
教育部	指	中华人民共和国教育部
中国科协	指	中国科学技术协会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张凡	
联系地址	北京市东城区东黄城根北街16号	
电话	010-64010643	
传真	010-64019810	
电子信箱	investor@cspm.com.cn	

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《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	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	解小雨、王慕豪
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保	名称	中银国际证券股份有限公司

荐机构	办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
	签字的保荐代表人姓名	杨青松、王冰
	持续督导的期间	2017 年 1 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	250,810.17	222,479.70	12.73	201,057.07
归属于上市公司股东的净利润	46,509.83	42,451.91	9.56	37,117.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,966.79	40,345.87	6.50	34,695.35
经营活动产生的现金流量净额	72,377.12	48,540.53	49.11	26,644.97
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	395,066.74	353,263.36	11.83	325,229.12
总资产	561,493.65	495,044.66	13.42	454,141.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.59	0.54	9.26	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.54	9.26	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.54	0.51	5.88	0.45
加权平均净资产收益率(%)	12.47	12.51	减少0.04个百分点	12.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.52	11.89	减少0.37个百分点	11.56

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、2019 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	36,661.88	66,934.95	59,185.31	88,028.03
归属于上市公司股东的净利润	1,237.31	12,577.28	8,823.39	23,871.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	731.71	11,669.94	8,327.78	22,237.36
经营活动产生的现金流量净额	-190,073.97	19,094.79	22,873.23	220,483.07

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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-60,921.59		-2,514,846.54	-687,450.97
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	23,198,149.77		14,755,983.10	16,212,872.53
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		8,404,847.63	7,482,235.46
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	11,593,416.76			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,099,862.43		530,668.62	2,708,330.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-305,000.06		19,759.65	-1,353,575.03
所得税影响额	-95,058.45		-135,979.99	-138,008.43
合计	35,430,448.86		21,060,432.47	24,224,404.03

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	17,659,593.56	13,834,065.04	-3,825,528.52	0
其他权益工具投资	81,242,986.22	117,807,196.48	36,564,210.26	0
合计	98,902,579.78	131,641,261.52	32,738,681.74	0

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

（一）主要业务及经营模式

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

图书出版业务：作为综合性科技出版机构，公司图书出版涵盖科学（S）、技术（T）、医学（M）、教育（E）、人文社科（H）等多个领域，立足于“高层次、高水平、高质量”和“严肃、严密、严格”的出版理念和“专业化、精品化、系列化”的出版定位，策划相关选题并组稿、约稿，经三审三校等编辑出版工作，完成图书出版流程，通过相关发行渠道走向市场。

期刊业务：作为国家级科技期刊出版基地，公司及公司控股子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司、北京中科期刊出版有限公司、北京科爱森蓝文化传播有限公司以及 2019 年收购的 EDP Sciences 主要从事期刊出版相关业务。《中国科学》中英文系列和《科学通报》中英文刊（以下简称“两刊”）、《国家科学评论》（National Science Review, NSR）作为权威性的科技期刊，在国内外具有广泛的影响。同时，为加快期刊业务转型，公司投资开发了 SciEngine 平台，实现科技期刊全流程数字出版与国际化传播。

出版物进出口业务：公司全资子公司北京中科进出口有限责任公司具有出版物进出口经营资质，主要从事图书、期刊及相关数字出版物的进出口业务；主要客户为国内高校和科研机构，供应商则多为境外大型出版机构。多年来，公司与世界各国及地区数百家出版公司、学会、协会建立了直接贸易往来，形成了面向全球的出版物采购网络和覆盖全国的销售渠道。

知识服务业务：公司积极推进从传统出版向知识服务的产业转型升级，目前主要布局了专业学科知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据三大方向。其中，专业学科知识库已集成公司 5 万余种图书和 300 多种期刊的数字化内容资源，为用户提供内容服务，目前已建成“科学文库”总库产品与“科学智库”“中国生物志库”等多个分学科数据库产品；数字教育云服务集聚了大量教学视频以及模拟题或真题，为学校、教师、学生打造成为一个满足实际应用的数字教育综合服务平台，目前已建成“中科云教育平台（CourseGate）”“爱一课互动教学平台”“安徽信息技术教学辅助平台”“状元共享课堂”“龙门作业宝”“状元口算”“智慧书苑”等平台或 APP 产品；医疗健康大数据通过整合国内知名医疗机构与上千位专家的临床资源以及大量的图书期刊资源，为医生提供诊疗辅助决策服务，为患者提供最新的医疗健康知识。目前已建成“中科医库”和“康复医学云平台”等知识服务产品以及医疗健康科普平台“医兮网”。

（二）行业情况

2019 年 8 月，国家新闻出版署发布的《2018 年新闻出版产业分析报告》显示，2018 年新闻出版产业营业收入、资产总额和所有者权益继续增长，经济规模稳步提升。图书出版营业收入、利润总额增长提速，营收增速在图书出版、期刊出版、报纸出版、音像制品出版、电子出版物出版、印刷复制、出版物发行和出版物进出口 8 个产业类别中名列第一。期刊出版营业收入连续两

年保持增长，报纸出版营业收入、利润总额再次下滑。印刷复制营业收入继续增长，利润总额减少。出版物发行营业收入、利润总额出现下滑。图书版权输出增加，版权贸易逆差有所减少。2018年，全国出版、印刷和发行服务实现营业收入 18,687.5 亿元，较 2017 年增长 3.1%；拥有资产总额 23,414.2 亿元，增长 5.6%；所有者权益 11,807.2 亿元，增长 4.4%。

1. 图书出版总量规模

2018 年，全国共出版新版图书 24.7 万种，较 2017 年降低 3.1%；重印图书 27.2 万种，增长 5.7%；总印数 100.1 亿册（张），增长 8.3%；总印张 882.5 亿印张，增长 9.2%；定价总金额 2,002.9 亿元，增长 15.7%。图书出版实现营业收入 937.3 亿元，增长 6.6%；利润总额 141.3 亿元，增长 2.8%。

2. 期刊出版总量规模

2018 年，全国共出版期刊 10,139 种，较 2017 年增长 0.1%；总印数 22.9 亿册，降低 8.0%；总印张 126.8 亿印张，降低 7.3%；定价总金额 217.9 亿元，降低 2.7%。期刊出版实现营业收入 199.4 亿元，增长 1.5%；利润总额 26.8 亿元，降低 2.0%。

3. 出版物进出口总量规模

2018 年，全国累计出口图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物、数字出版物（不含游戏）1,701.4 万册（份、盒、张），较 2017 年降低 21.9%；10,092.6 万美元，降低 6.3%。全国累计进口图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物、数字出版物（不含游戏）4,096.9 万册（份、盒、张），增长 25.3%；74,222.1 万美元，增长 11.5%。进出口总额 84,314.7 万美元（其中，全国出版物进出口经营单位进出口总额 80,157.3 万美元，增长 10.2%）。出版物进出口经营单位实现营业收入 85.7 亿元，增长 0.3%；利润总额 2.5 亿元，增长 14.4%。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

1930 年，龙门书局在沪成立；1954 年，中科院编译局与龙门联合书局公私合营成立了科学出版社。2007 年，科学出版社完成改制改企，工商注册为科学出版社有限责任公司。2011 年，科学出版社有限责任公司完成股份制改造，整体变更设立为中国科技出版传媒股份有限公司。自成立以来，众多在中国科技发展史上留下光辉篇章的院士和学者，其重要的科研成果大多都是通过公司的图书和期刊来发表的：华罗庚的《堆垒素数论》、钱学森的《工程控制论》、陈景润的《表达偶数为一个素数及一个不超过两个素数的乘积之和》、屠呦呦所在研究组的《一种新型的倍半萜内酯——青蒿素》、袁隆平的《水稻的雄性不孕性》……这些大家组成了科学出版社的作译者队伍，在科学出版社出版了一大批具有跨时代价值的学术经典著作，铸就了科学出版社的金字招

牌。可以说，作为新中国科技出版的“国家队”，公司与新中国科学事业一路同行，见证了新中国科学事业不平凡的发展历程。

公司作为中央级出版机构，荣获了诸多国家级荣誉：1993年，被中宣部和国家新闻出版署联合评为国家首批“全国优秀出版社”；2007年和2011年，在中国出版政府奖评选中连续两届荣获“先进出版单位奖”；2009年，被国家新闻出版署授予“全国百佳图书出版单位”称号；2012年，被中宣部、文化部、广电总局、新闻出版总署四部委联合授予“全国文化体制改革工作先进单位”光荣称号；2015年，被国家版权局评为“全国版权示范单位”；2012年至2018年，连续荣获首都精神文明建设委员会颁发的“首都文明单位”称号。

公司重要产品和重大项目也屡屡荣获国家级重要荣誉以及国家各类基金支持，获奖或入选数量均位列全国出版社前列。公司出版的《中国植物志》的编研荣获“国家自然科学奖一等奖”；《物理改变世界》《好玩的数学》《“天”生与“人”生——生殖与克隆》《生命奥秘丛书》等12项图书及成果先后荣获“国家科学技术进步奖”；自2007年国家新闻出版广电总局启动中国出版政府奖评选以来，公司先后获得先进出版单位奖、图书奖、期刊奖、人物奖等各类荣誉29项；自2006年中国出版协会启动“中华优秀出版物奖”评选以来，公司在连续六届评选中先后有《生物膜》《空间数据挖掘理论与应用（第二版）》《中国城市人居环境历史图典》等9种（套）图书获奖；自2006年国家新闻出版广电总局启动“三个一百”原创出版工程以来，公司在连续四届评选中共入选图书15种；自2008年国家出版基金设立以来，公司先后有《华罗庚文集》《钱学森科学技术思想系列丛书》《二十世纪中国知名科学家学术成就概览》《纳米科学与技术》等51个项目入选；公司“《水经注》校笺图释（汾水涑水流域诸篇）”入选国家古籍整理出版基金项目；公司“光学与光子技术丛书”等90个项目入选“十二五”国家图书重点出版规划项目，公司“中国海洋生物多样性丛书”等70个项目入选“十三五”国家图书重点出版规划项目；公司“马克思主义哲学研究”等19个项目入选“国家哲学社会科学成果文库”。

（二）内容资源优势

多年来，公司以中科院为依托，积累起丰厚的内容资源和强大的资源获取能力，在科技出版的核心内容资源方面形成了独到优势。2019年公司出版新书3,700多种，目前已累计出版图书品种超过5万种，出版领域涉及科学(S)、技术(T)、医学(M)、教育(E)、人文社科(H)等多个学科，是国内学科分布最全、出版规模最大的综合性科技出版机构。2019年在由中宣部举办的“书影中的70年·新中国图书版本展”上，公司各时期出版的近300册图书参展。权威性、专业性的优质内容资源优势以及强大的内容产品策划生产能力为公司的持续发展乃至未来的产业转型升级奠定了坚实的基础。

根据《中国图书引证统计分析数据库》的数据显示，2010年至2019年中国知网知识资源总库的4个源数据库，包括CNKI《中国学术期刊（网络版）》《中国博士学位论文全文数据库》《中国优秀硕士学位论文全文数据库》《中国重要会议论文全文数据库》收录图书种数为2,797,280种，被引频次达5,380,110次。其中，公司被引频次为225,446，居于全国出版社首位。作为测

度学术影响力的重要指标，被引频次反映了学术成果的学术水平、选题价值和重要性等因素，是一种相对客观有效的学术价值评价指标。

同时，公司作为国家级的科技期刊出版基地，2019 年出版科技期刊 340 多种，其中英文期刊 150 多种。根据 2019 年 6 月 20 日科睿唯安（Clarivate Analytics）公布的 2018 年度《期刊引证报告》（Journal Citation Reports, JCR），公司有 61 种刊物入选 SCI，其中 16 种刊物位居国际同领域期刊排名的 Q1 区。作为我国高水平科研成果的交流平台，《中国科学》系列和《科学通报》（英文）共 17 种中英文期刊影响力大幅提升。由中国科学院白春礼院长担任主编、蒲慕明院士担任常务副主编的《国家科学评论》（National Science Review）是中国第一份战略性、导向性英文版综述类学术期刊，于 2014 年 3 月正式创刊，最新的影响因子为 13.222，在国际多学科综合类期刊排名中仅次于 Nature 和 Science，跃居前三，逐步成为展示国内外重大研究进展的重要平台、世界了解中国前沿科技活动的重要窗口。《科学通报》（英文）的最新影响因子为 6.277，在全球综合类期刊中位列第八。此外，公司出版的《科学世界》杂志是一本立足院士平台的、国内最具影响力的高端科普期刊，由白春礼院士任主编，获得第三届中国出版政府奖以及国家新闻出版广电总局“百强报刊”等荣誉。公司全资子公司北京中科期刊出版有限公司利用市场化的运营、平台化的管理，集聚国内优质期刊，打造了高水平的科技期刊“方阵”。

（三）“走出去”优势

科技无国界，科技出版也要立足全球视野开展业务。近年来，公司积极推动中国科技出版“走出去”，不断加快国际化步伐。2019 年，公司成功收购法国自然科学领域的著名学术出版机构 EDP Sciences。该出版社由诺贝尔物理学和化学奖的获得者玛丽·居里夫人、波动力学的创始人路易·德布罗意等世界杰出科学家于 1920 年共同创立，目前出版科技期刊 70 多种。本次收购实现了公司从“造船出海”到“买船出海”的跨域发展，进一步提高品牌国际影响力。

2019 年，公司在出版“走出去”继续发挥优势，实现图书版权输出 171 种，期刊 11 种。公司出版的《青蒿素类抗疟药》《光测力学》《实用骨科影像学（原书第六版）》荣获“第十八届输出版、引进版优秀图书”。此外，公司 4 种图书获得“经典中国国际出版工程”资助，3 种图书获得“丝路书香工程”资助，1 种图书获得“中国图书对外推广计划”资助，3 种图书获得“中华学术外译项目”资助。

2019 年，公司荣获“连续三年中国图书海外馆藏影响力出版 30 强”及“2019 中国图书海外馆藏影响力出版 100 强”。自 2011 年以来，已连续多年被商务部、中宣部、财政部、文化部等部委联合授予“国家文化出口重点企业”称号。2019 年，“全球出版 50 强”最新榜单发布，公司首次入围并位列第 45 位。

（四）产业转型优势

自 2013 年起，公司就明确了从传统出版向知识服务转型升级的总体发展战略，通过数字化变革推动产业转型升级，积极布局专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据三大创新业务方向，加快推进了多个数字化平台建设，推动公司融合发展。经过多年的努力，公司多个项

目取得突破，成功开发上线了“科学文库”“科学智库”“中国生物志库”“中科云教育平台”“爱一课互动教学平台”“安徽信息技术教学辅助平台”“状元共享课堂”“龙门作业宝”“状元口算”“智慧书苑”“中科医库”“康复医学云平台”等一系列数字业务产品或知识服务平台。这些数字业务产品或知识服务平台的陆续上线，不仅加速推动公司实现业务转型升级和融合发展，还为公司未来持续发展提供了新动力。

2019 年，为推动公司数字项目的开发建设，培育自有的技术团队，做好公司未来数字产品及时更新迭代与长期运营维护，公司投资了 5,000 万在苏州注册设立中科传媒科技有限责任公司，并投资 5,000 多万在苏州工业园区购买了办公用房。目前，该公司已经组建形成了 40 多人的专业技术团队，协助推动公司创新业务快速发展。未来，中科传媒科技有限责任公司将成为支撑公司转型升级的技术研发中心以及推动公司数字业务创新的孵化器。

（五）人才队伍优势

近年来，公司已经汇集了一支覆盖科技各学科领域、年龄结构合理、富有朝气和战斗力的专业化出版人才队伍。截至 2019 年末，公司近一半员工具有硕士以上学历，超过一半员工具有中级以上职称。公司还拥有一批科技出版的名编名家和行业领军人才，先后有 5 位同志荣获“韬奋出版奖”，4 位同志荣获“中国出版政府奖优秀出版人物奖”，1 位同志入选“全国宣传文化系统‘四个一批’人才”，11 位同志荣获“全国新闻出版行业领军人才”，3 位同志荣获“北京市新闻出版行业领军人才”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，面对纷繁复杂的外部形势，公司坚持把社会效益放在首位，实现社会效益和经济效益的统一，坚持正确的政治导向和出版方向，坚持稳中求进总基调，稳出版、稳经营、稳增长，提质量、促创新、调结构，积极推进各项经营工作，取得了社会效益和经济效益的双丰收。

（一）品牌影响力持续增强，社会效益不断提升

在社会效益方面，公司不断强化精品出版，一系列精品力作获得多项重要奖项，公司品牌影响力不断提升。

2019 年 10 月 18 日，在由中宣部举办的“书影中的 70 年·新中国图书版本展”上，公司各时期出版的近 300 册图书包括《堆垒素数论》（1953）、《工程控制论》（1958、1981、2011）、《中国植物志》（1959—2004）、《高空大气物理学》（1965）、《地质力学概论》（1973）、《中国科技史》（1975）、《科学技术百科全书》（1980）、《群论及其在物理学中的应用》（1986）、《中国古代建筑技术史》（1994）、《数学百科全书》（1997）、《时序逻辑程序设计与软件工程》（1999）、《中国气候与环境演变》（2005）、《创新 2050：科学技术与中国的未来》（2009）、《纳米科学与技术》（2010—2018）、《中国生态文明建设重大战略研究丛书》（2016—2019）、《自然科学大辞典系列》（2017）等入选参展。

2019 年 12 月 1 日，在由中国编辑学会科技读物专业委员会、中国出版协会科技出版工作委员会、中国科学技术馆主办的“新中国成立 70 年科技出版十件大事暨 2019 年出版百种科技新书发布会”上，公司“《中国科学》《科学通报》创刊，促进科学发展和学术交流”、“《中国植物志》《杂交水稻学》等科技出版巨著推动中国科学技术发展并走向世界”事件入选“新中国成立 70 年科技出版十件大事”；公司出版的《吴文俊全集（11 册）》《中国古脊椎动物志·第三卷·第五册（2 册）》《发现新型有机污染物的理论与方法》《战略性新兴产业发展重大行动计划研究丛书（11 册）》《中国工程科技 2035 发展战略丛书（10 册）》入选“2019 年出版百种科技新书”。

2019 年，公司出版的 3 种图书荣获“第五届郭沫若中国历史学奖”，其中《中国历史自然地理》荣获二等奖，《唐代刑事诉讼惯例研究》《楚国农业科技与社会发展研究》荣获提名奖。此外，公司出版的《科学第一课》《剑与盾之歌：人类对抗病毒的精彩瞬间》《微生物学先驱与诺贝尔奖》（译著）还荣获 2019 年中科院优秀科普图书。

2019 年，公司还被北京市东城区人民政府授予首批“文菁计划”行业领军企业称号。

（二）经营业绩稳健增长，经济效益不断提高

报告期内公司财务指标继续保持稳健增长，圆满完成年初预算目标。2019 年，公司实现营业收入 250,810.17 万元，同比增长 12.73%；实现归属于母公司的净利润 46,509.83 万元，同比增

长 9.56%；均超额完成预算指标。截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 561,493.65 万元，同比增长 13.42%；归属于母公司股东权益为 395,066.74 万元，同比增长 11.83%。

（三）重大项目成效显著，推动企业高质量发展

2019 年，公司继续以重大项目策划和建设为抓手，按照“专业化、精品化、系列化”的出版理念，围绕科学（S）、技术（T）、教育（E）、医学（M）、人文社科（H）五大业务领域，推动重大项目建设，优化产品设计，提升质量效益，强化科学品牌。

2019 年，公司“《马藏》（第一辑）”“集成电路设计丛书”“高超声速出版工程”“吴文俊全集”“黑河流域生态—水文过程集成研究”“《泛喜马拉雅植物志》（英文版，第一批）”“《中国古脊椎动物志》（第二批）”“中国自然疫源性疾病预防学图集”“《烧伤学》系列音像制品”等 9 个项目入选 2019 年国家出版基金项目；公司“中国工程科技 2035 发展战略丛书”“新时代中国核电发展战略及技术研究”“长江上游生态与环境系列”“《中国土系志》（中西部卷）”“现代农业发展的政策研究丛书”“中国血管外科专科医师培训手术视频库”等 7 个项目增补入选“十三五”国家图书重点出版规划项目，目前已累计有 70 个项目入选“十三五”国家图书重点出版规划项目；《新时代马克思主义经典文献精学导读丛书（第一批）》入选中宣部 2019 年主题出版重点出版物选题；公司“《水经注》校笺图释（汾水涑水流域诸篇）”入选国家古籍整理出版基金项目；公司 119 个项目获得科技部 2019 年度的科学技术学术著作出版基金资助，占入选总数一半以上。在融合发展方面，公司“中国生物志库”入选国家新闻出版署“数字出版精品遴选推荐计划”2019 年度入围项目。

（四）期刊影响力大幅提升，加速建设世界一流期刊

科技期刊是科技创新成果交流传播的重要载体，是科技出版的重要组成部分。2019 年 8 月，中国科协、中宣部、教育部、科技部联合印发《关于深化改革培育世界一流科技期刊的意见》，从中央层面肯定了科技期刊的重要性，就科技期刊工作进行了总体部署，为科技期刊发展指明了方向。这是中国科技期刊发展的重要机会，也是公司期刊业务创新发展的重大机遇。

根据 2019 年 6 月科睿唯安（Clarivate Analytics）公布的 2018 年度期刊引证报告（Journal Citation Reports, JCR），公司有 61 种刊物入选 SCI，其中 16 种刊物位居国际同领域期刊排名的 Q1 区。《国家科学评论》（National Science Review）的最新影响因子为 13.222，在国际多学科综合类期刊排名中仅次于 Nature 和 Science，跃居前三，逐步成为展示国内外重大研究进展的重要平台、世界了解中国前沿科技活动的重要窗口。《中国科学》系列、《科学通报》和《能源化学》等期刊 SCI 影响因子也再创历史新高。其中，《科学通报》（英文）的最新影响因子为 6.277，位列全球综合性学术期刊第八位。

2019 年，在中国科协、财政部等部委联合推动实施的“中国科技期刊卓越行动计划”中，公司《国家科学评论》（英文版）、《科学通报》（英文版）、《中国科学：数学》（英文版）等 15 种期刊入选并获得资助支持，其中 3 种入选领军期刊，3 种入选重点期刊，6 种入选梯队期刊，3 种入选高起点新刊。此外，公司集群化试点项目也成功入选。

近年来，公司投资建设了集合 SciCloud 投审稿系统、XML 结构化排版工具、智能化内容生产管理系统、SciEngine 国际传播平台等多个系统的期刊全流程数字化出版平台，新功能不断开发，内容资源不断丰富，已逐渐成为公司期刊业务创新发展的重要抓手。此外，地球与环境科学信息网（EES）和材料期刊网等专业学科期刊集群平台也进一步加快集聚学术内容资源，大大提升学科影响力，加快推动期刊集群化发展。

（五）数字项目相继落地，转型升级不断加快

2019 年，公司根据“十三五”战略规划纲要，不断创新举措，推动数字产品开发建设，加速推进向知识服务转型，并取得了新的突破。

一方面，公司继续在专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据三大业务方向加快推进数字化平台建设。已经建成的“科学文库”“中科云教育平台”“中科医库”等数字业务产品或知识服务平台内容资源不断丰富，功能实现进一步升级与优化，用户规模持续扩大。“安徽信息技术教学辅助平台”“状元共享课堂”“龙门作业宝”等新一批数字业务产品或知识服务平台也陆续上线，并形成销售收入，为公司未来持续发展提供了新动力。

在专业学科知识库方面，公司打造的“科学文库”已汇聚我公司 60 余年来高质量科技专著，囊括 5 万余种电子书，为用户提供在线检索、浏览和下载阅读等服务。同时，公司建成的“科学智库”“中国生物志库”等多个新产品，促进公司分学科知识库产品更加多样化、垂直化。其中，“科学智库”集成了大量中国科学院、中国工程院的咨询研究项目成果，汇集了各领域上千种研究报告，为各领域科研、决策和咨询研究者提供高端资源支撑和学术参考，目前已有 300 多家机构试用。“中国生物志库”作为我国生物、农林、药学等领域的高水平研究知识服务平台，包括“中国植物志数据库”和“中国动物志数据库”，以《中国植物志》等三套权威志书 300 多册的优质内容为基础，为用户提供一站式专业知识和解决方案服务，满足用户高效率的学习和科研需求。

在数字教育云服务方面，公司积极开拓在线教育业务，结合互联网技术及增强现实等技术，以数字教材、配套资源为基础，完成了“中科云教育平台”“爱一课互动教学平台”“状元共享课堂”“龙门作业宝”“状元口算”“智慧书苑”等多个数字平台或产品。其中，“中科云教育平台”已建设完成在线课程学习、在线考试、在线培训、直播、资源商城等模块，上线课程 380 余门，为教师和学生提供在线教育服务。“爱一课互动教学平台”作为终端+教育内容+服务平台的一体化互动教学平台，主要面向卫生职业教育领域，致力于为用户提供一种全新的聚合内容的阅读体验，目前已上线课程 130 余门。同时，龙门 K12 教育已渐成体系，已打通“状元共享课堂+龙门作业宝++智慧书苑”三平台用户数据，实现“软件+硬件+实体图书”立体化的 K12 教育知识服务模式。“状元共享课堂”作为一款 APP，以“黄冈小状元”系列图书资源为基础，提供“线下+线上”的整套学习解决方案，目前注册用户已超过 540 万人。“龙门作业宝”是针对中学学段提供在线教育服务的平台，用户总量达到 140 万。“智慧书苑”是以龙门书局微信公众号为基础，实现线上、线下互通的营销和销售微商平台，目前已入驻全国商家数百家。“状元口算”是在“状

元共享课堂”App 良性发展的基础上，构建用户打通、功能独立的 App 矩阵，进行集群化开发运营的一次尝试，已于 2019 年底上线。

在医疗健康大数据方面，公司打造的“中科医库”作为多媒体医学知识服务的云平台，聚集了北大医院等国内知名医院与专家的优质临床资源，已累计获取资源 15,000 多例，为医护人员提供专业知识服务。公司打造的“康复医学云平台”聚集了知名医院与专家的优质临床案例、规范治疗操作视频等内容，为用户提供全方位的医疗信息服务。

此外，公司建设的“电子商务平台”“在线优先出版平台”“智能化按需印刷平台”等多个数字出版平台，将逐步打造一个贯穿产业上下游的一体化、数字化、智能化的出版系统，为公司转型升级提供有力支撑。

为推动公司数字项目的开发建设，培育自有的技术团队，做好公司未来数字产品的不断更新迭代和长期运营维护，公司投资了 5,000 万在苏州注册设立中科传媒科技有限责任公司，并已构建 40 多人的专业技术研发团队，该公司将成为支撑公司转型升级的技术研发中心以及推动公司数字业务创新的孵化器。

（六）出版“走出去”实现重大突破，国际影响力大幅提升

2019 年，公司立足全球视野，加速国际化发展步伐，成功收购了法国 EDP Sciences，加速推动科技出版“走出去”，推动企业实现国际化发展。

第一，积极推进国际化战略的实施。2019 年 11 月，公司与法国化学学会、法国物理学会、法国光学学会、法国应用数学与工业学会 4 家学会正式完成法国 EDP Sciences 股权交割事宜，取得法国 EDP Sciences 100%的股权。法国 EDP Sciences 已成为公司在欧洲的全资下属公司。这一举措是公司完善国际化布局，实施国际化战略的重要一步，也是公司推动世界一流科技期刊建设的重大创新举措。本次并购也实现了公司从“造船出海”到“买船出海”的跨越发展，大大提高公司品牌国际影响力。

第二，“走出去”重大项目建设再获新突破。2019 年，公司全年实现图书版权输出 171 种，期刊 11 种，实现版税收入 700 多万元。同时，公司多个项目获得国家“走出去”财政支持。其中，公司 4 种图书获得“经典中国国际出版工程”资助，3 种图书获得“丝路书香工程”资助，1 种图书获得“中国图书对外推广计划”资助，3 种图书获得“中华学术外译项目”资助。

第三，公司国际工作成绩显著。2019 年，公司被商务部、中宣部、财政部、文化部、总局联合授予“2019-2020 年度国家文化出口重点企业”称号。公司出版的《青蒿素类抗疟药》《光测力学》《实用骨科影像学（原书第六版）》荣获“第十八届输出、引进优秀图书”。在由中国出版传媒商报、中国图书进出口（集团）总公司、北京外国语大学国际新闻与传播学院、中国文化“走出去”效果评估中心主办的“2019 中国图书海外馆藏影响力”发布礼上，公司还荣获了“连续三年中国图书海外馆藏影响力出版 30 强”及“2019 中国图书海外馆藏影响力出版 100 强”。

2019 年“全球出版 50 强”最新榜单发布,公司首次入围并位列第 45 位。“全球出版 50 强”排名相当于世界出版行业的“财富 50 强”,自 2007 年开始首次发布,之后每年更新。“全球出版 50 强”排名由法国出版杂志《图书周刊》(Livres Hebdo)发起,由 RWCC 国际书业研究院(Ruediger Wischenbart Content and Consulting)实施研究并撰写报告,每年由中国百道网、德国《图书报道》、美国《出版人周刊》和巴西的《出版新闻》全球同步发布。

二、报告期内主要经营情况

公司 2019 年度合并范围实现营业收入 250,810.17 万元,同比增长 12.73%;实现归属于母公司的净利润 46,509.83 万元,同比增长 9.56%。公司期末资产总额 561,493.65 万元,同比增长 13.42%;归属于母公司所有者权益 395,066.74 万元,同比增长 11.83%。公司每股收益 0.59 元,加权平均净资产收益率为 12.47%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,508,101,675.59	2,224,796,994.52	12.73
营业成本	1,746,182,493.77	1,547,508,198.13	12.84
销售费用	134,556,641.79	139,537,346.84	-3.57
管理费用	244,486,669.61	201,589,110.77	21.28
研发费用	4,672,598.77	371,058.85	1,159.26
财务费用	-106,745,602.09	-90,567,244.91	-17.86
经营活动产生的现金流量净额	723,771,156.48	485,405,306.18	49.11
投资活动产生的现金流量净额	71,673,879.58	-81,671,183.26	187.76
筹资活动产生的现金流量净额	-88,835,163.27	-145,818,691.96	39.08

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入稳健增长,较上年同期增长 12.73%,主要系销售收入增加所致,其中图书业务收入同比增长 14.33%,期刊业务收入同比增长 43.72%,出版物进出口业务同比增长 9.65%;公司营业成本较上年同期增长 12.84%,主要系主营业务收入增长相应的成本增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
出版业务	129,280.43	61,701.38	52.27	16.40	19.55	减少 1.26 个百分点
出版物进出口业务	116,422.18	109,924.67	5.58	9.65	8.63	增加 0.89 个百分点
其他	1,723.03	1,098.07	36.27	-0.67	40.78	减少 18.77 个百分点
合计	247,425.64	172,724.12	30.19	12.99	12.46	增加 0.33 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
图书业务	118,037.16	54,611.73	53.73	14.33	18.83	减少 1.75 个百分点
期刊业务	11,243.27	7,089.65	36.94	43.72	25.42	增加 9.20 个百分点
出版物进口业务	116,422.18	109,924.67	5.58	9.65	8.63	增加 0.89 个百分点
其他	1,723.03	1,098.07	36.27	-0.67	40.78	减少 18.77 个百分点
合计	247,425.64	172,724.12	30.19	12.99	12.46	增加 0.33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华北地区	78,772.72	54,990.05	30.19	15.99	15.45	增加 0.33 个百分点
华东地区	67,250.07	46,946.26	30.19	10.29	9.77	增加 0.33 个百分点
华中地区	28,696.42	20,032.54	30.19	13.84	13.31	增加 0.33 个百分点
华南地区	25,416.00	17,742.53	30.19	10.65	10.13	增加 0.33 个百分点
西南地区	22,812.15	15,924.82	30.19	10.13	9.62	增加 0.33 个百分点
东北地区	9,152.70	6,389.36	30.19	5.88	5.39	增加 0.33 个百分点
西北及其他地区	15,325.58	10,698.56	30.19	22.09	21.52	增加 0.33 个百分点
合计	247,425.64	172,724.12	30.19	12.99	12.46	增加 0.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
图书	万册	11,328.11	10,555.49	1,408.32	9.81	9.28	-4.20
期刊	万册	111.44	108.05	14.30	-19.83	-15.45	-4.67

产销量情况说明

近年来,随着国家对科研投入的持续增加以及全民阅读的推广,人们对精神文化需求的日益增长,市场需求也不断增加,因此图书业务生产量、销售量都随之增加。另外,由于公司精细化管理成效日渐显著以及数码按需印刷技术的推广和使用,库存量实现有效减少。

期刊业务由于电子刊阅读更为便捷，读者的阅读习惯逐渐发生改变，图书馆采购期刊也由纸本转向电子刊和数据库。在这一形势下，期刊纸本的生产量和销售量呈现逐年减少趋势。另外，由于数码按需印刷技术的推广和使用，库存量开始下降。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
出版	原材料	17,658.28	10.22	15,038.04	9.79	17.42	
出版	印制成本	15,117.41	8.75	12,779.91	8.32	18.29	
出版	稿校成本	15,432.33	8.93	12,780.75	8.32	20.75	
出版	编录经费及其他	13,493.36	7.81	11,011.00	7.17	22.54	
出版物进出口	出版物采购成本	109,924.67	63.64	101,190.96	65.89	8.63	
其他	其他服务成本	1,098.07	0.64	779.98	0.51	40.78	主要系本期收购的EDP Sciences并入所致。
合计		172,724.12	100.00	153,580.65	100.00	12.46	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
教辅	出版成本	21,966.42	12.72	17,472.85	11.38	25.72	
一般图书	出版成本	32,645.30	18.90	28,484.34	18.55	14.61	
期刊	出版成本	7,089.65	4.10	5,652.51	3.68	25.42	
出版物进出口	采购成本	109,924.67	63.64	101,190.96	65.89	8.63	
其他	其他服务成本	1,098.07	0.64	779.98	0.51	40.78	
合计		172,724.12	100.00	153,580.65	100	12.46	

成本分析其他情况说明
无

(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 25,069.95 万元，占年度销售总额 10.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 72,534.30 万元，占年度采购总额 41.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用为 13,455.66 万元，较上年同期减少 3.57%。公司管理费用为 24,448.67 万元，较上年同期增长 21.28%。公司研发费用为 467.26 万元，较上年同期增长 1,159.26%，主要系数字出版项目研发成本增长所致。公司财务费用为-10,674.56 万元，较上年同期减少 17.86%。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	467.26
本期资本化研发投入	202.00
研发投入合计	669.26
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.27
公司研发人员的数量	105
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.33
研发投入资本化的比重（%）	30.18

(2). 情况说明

√适用 □不适用

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

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

经营活动产生的现金流量				
科目	本期数	上期数	变动比例	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	263,277.88	243,510.27	8.12%	
收到的税费返还	1,818.42	2,656.54	-31.55%	主要系收到增值税返还变动所致。
收到其他与经营活动有关的现金	44,227.56	48,491.28	-8.79%	
购买商品、接收劳务支付的现金	164,340.53	163,047.88	0.79%	
支付给职工以及为职工支付的现金	42,018.39	36,035.77	16.60%	
支付的各项税费	8,328.88	7,895.58	5.49%	
支付其他与经营活动有关的现金	22,258.93	39,138.33	-43.13%	主要系结构性存款的变动所致。
经营活动产生的现金流量净额	72,377.12	48,540.53	49.11%	主要系本期营业收入的增长所致。
投资活动产生的现金流量				

科目	本期数	上期数	变动比例	情况说明
收回投资收到的现金	95,755.00	52,748.00	81.53%	主要系投资理财产品的变动所致。
取得投资收益收到的现金	1,594.34	1,330.24	19.85%	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10.80	2.00	440.00%	主要系本期处置固定资产变动所致。
收到其他与投资活动有关的现金	847.70	420.00	101.83%	主要系收到国家出版基金项目资金变动所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,518.39	991.79	758.89%	主要系本期购入苏州办公用房及基建工程支出所致。
投资支付的现金	71,806.04	60,100.00	19.48%	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,441.77	0		主要系本期收购 EDP Sciences 所致。
支付其他与投资活动有关的现金	2,274.25	1,575.57	44.34%	主要系本期国家出版基金和文化产业发展专项等项目支出增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	7,167.39	-8,167.12	187.76%	主要系投资理财产品的变动所致。
筹资活动产生的现金流量				
科目	本期数	上期数	变动比例	情况说明
吸收投资收到的现金	0	167.00		主要系上期子公司收到少数股东投资所致。
取得借款所收到的现金	0	29.96		
偿还债务所支付的现金	34.29	703.06	-95.12%	主要系偿还银行贷款变动所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,825.12	14,075.77	-37.30%	主要系现金分红变动所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	24.10	0		
筹资活动产生的现金流量净额	-8,883.52	-14,581.87	39.08%	主要系现金分红变动所致。

(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：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		(%)		(%)	(%)	
货币资金	380,103.06	67.69	335,928.26	67.86	13.15	
应收票据	0	0	1,561.81	0.32		主要系本期执行国家新金融工具准则所致。
应收账款	10,307.74	1.84	6,266.75	1.27	64.48	主要系公司业务增长所致。
应收款项融资	1,383.41	0.25	0	0		主要系本期执行国家新金融工具准则所致。
预付款项	20,956.86	3.73	14,174.71	2.86	47.85	主要系本期进出口业务采购需求增长所致。
其他应收款	4,445.19	0.79	3,998.64	0.81	11.17	
存货	59,594.12	10.61	56,857.32	11.49	4.81	
其他流动资产	10,721.85	1.91	24,511.13	4.95	-56.26	主要系本期未到期的结构性存款和理财产品减少所致。
可供出售金融资产	0	0	8,005.01	1.62		主要系本期执行国家新金融工具准则所致。
其他权益工具投资	11,780.72	2.10	0	0		主要系本期执行国家新金融工具准则所致。
投资性房地产	6,185.13	1.10	6,440.32	1.30	-3.96	
固定资产	25,131.23	4.48	19,641.61	3.97	27.95	主要系本期购买办公用房所致。
在建工程	2,980.63	0.53	576.74	0.12	416.81	主要系本期基建工程投入增长所致。
无形资产	9,549.31	1.70	6,994.05	1.41	36.53	主要系本期收购EDP Sciences所致。
开发支出	588.81	0.10	386.81	0.08	52.22	主要系本期研发投入增长所致。
商誉	7,734.41	1.38	0	0		主要系本期收购EDP Sciences所致。
长期待摊费用	36.56	0.01	35.96	0.01	1.67	
递延所得税资产	176.76	0.03	54.64	0.01	223.50	主要系本期收购EDP Sciences所致。
其他非流动资产	9,817.87	1.75	9,610.90	1.94	2.15	
应付票据	302.11	0.05	0	0		主要系本期新增采购结算方式所致。
应付账款	68,534.72	12.21	53,240.82	10.75	28.73	
预收款项	61,600.41	10.97	53,244.23	10.76	15.69	
应付职工薪酬	2,172.44	0.39	4,718.99	0.95	-53.96	主要系本期发放

						了年末计提的年终奖所致。
应交税费	2,406.44	0.43	1,461.00	0.30	64.71	主要系期末计提的增值税、企业所得税及个人所得税增长所致。
其他应付款	10,362.95	1.85	9,877.61	2.00	4.91	
一年内到期的非流动负债	23.45		6.16		280.68	主要系本期收购的 EDP Sciences 并入所致。
其他流动负债	160.00	0.03	0	0		主要系本期执行国家新金融工具准则所致。
长期借款	211.15	0.04	21.70		873.04	主要系本期收购的 EDP Sciences 并入所致。
长期应付款	12,693.92	2.26	13,300.63	2.69	-4.56	
预计负债	957.40	0.17	0	0		主要系本期收购的 EDP Sciences 并入所致。
递延收益	3,167.76	0.56	2,195.78	0.44	44.27	主要系本期政府补助增长所致。
递延所得税负债	729.26	0.13	0	0		主要系本期收购 EDP Sciences 评估增值所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期内，公司货币资金项目 446,000.00 元以定期存款作为保函保证金、POS 机押金。

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中“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”及第四节中“行业格局和趋势”。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

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

√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(%)		
	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
出版业务：															
自编教材教辅	8,096.81	8,760.92	8.20%	186,139.24	217,486.31	16.84%	34,048.40	39,673.79	16.52%	17,472.85	21,966.42	25.72%	48.68	44.63	减少4.05个百分点
一般图书	1,562.43	1,794.57	14.86%	100,891.46	115,154.66	14.14%	69,193.89	78,363.37	13.25%	28,484.34	32,645.30	14.61%	58.83	58.34	减少0.49个百分点
新闻传媒业务				—	—	—									
期刊业务	127.79	108.05	-15.45%	5,673.26	5,139.71	-9.40%	7,823.19	11,243.27	43.72%	5,652.51	7,089.65	25.42%	27.75	36.94	增加9.19个百分点
出版物进出口业务							106,176.54	116,422.18	9.65%	101,190.96	109,924.67	8.63%	4.70	5.58	增加0.88个百分点

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

适用 不适用

主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率(%)	去年	本期	增长率(%)
稿酬	3,856.84	4,974.55	28.98	7,174.09	8,297.86	15.66
印刷成本	3,891.95	4,907.29	26.09	7,942.59	9,137.40	15.04
纸张	7,753.89	9,553.32	23.21	6,919.45	7,585.57	9.63
编录费用及其他	1,970.17	2,531.26	28.48	6,448.20	7,624.47	18.24

教材教辅出版业务

适用 不适用

公司教材教辅出版业务主要面向学校，课本是教育出版领域最主要的产品类型，其市场需求与学生人数紧密相关，近年来我公司在文化教育类图书市场占有率总体排名靠前。

2019年，公司教材教辅销售码洋为217,486.31万元，同比增长16.84%；营业收入为39,673.79万元，同比增长16.52%；营业成本为21,966.42万元，同比增长25.72%；毛利率为44.63%，同比减少4.05个百分点。

一般图书出版业务

适用 不适用

公司一般图书出版业务主要是指研究型科学著作、基本资料、科技工具书、国内智库研究报告等图书，主要面向在科学、技术、医学、社科等领域的本科级以上、在校大学生和研究生群体以及相关科研人员，此外还有一些面向一般读者的科普读物。

2019年，公司一般图书销售码洋为115,154.66万元，同比增长14.14%；营业收入为78,363.37万元，同比增长13.25%；营业成本为32,645.3万元，同比增长14.61%；毛利率为58.34%，同比减少0.49个百分点。

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

一般图书发行业务

适用 不适用

销售网点相关情况

适用 不适用

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

公司所涉及的新闻传媒业务主要是指期刊业务，包括“两刊”系列、《国家科学评论》、《科学世界》、《中国国家旅游》等，其中“两刊”系列和《国家科学评论》主要定位于高端自然科

学学术期刊，读者为国内外高水平科研人员，销售主要面向大学及科研单位图书馆，是我国自然科学基础理论研究领域里权威性的学术期刊，在国内外具有广泛的影响。《科学世界》为科普杂志，《中国国家旅游》为旅游生活类杂志，主要面向大众读者。

2019 年，公司期刊销售码洋为 5,139.71 万元，同比减少 9.4%；营业收入为 11,243.27 万元，同比增长 43.72%；营业成本为 7,089.65 万元，同比增长 25.42%；毛利率为 36.94，同比增长 9.19 个百分点，主要系本期收购法国 EDP Sciences 带来在线期刊业务增长所致。

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	市场占有率(%)	发行量(万份)	
					订阅	零售
“两刊”系列	科技学术	全球	2,943.69		6.21	0
国家科学评论	科技学术	全球	8.5		0.02	0
科学世界	科普	全国	584.77		11.35	30.68
中国国家旅游	科普旅游	全国	669.44		2.1	6.58

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		
	去年	本期	增长率(%)	去年	本期	增长率(%)
营业收入：				7,823.19	11,243.27	43.72
发行收入						
广告收入						
服务或活动收入						
营业成本：				5,652.51	7,089.65	25.42
印刷成本				945.37	1,072.72	13.47
稿费				1,749.82	2,159.92	23.44
编录经费及其他				2,592.62	3,337.62	28.74
纸张				364.70	519.39	42.42
毛利率				27.75%	36.94%	增加 9.19 个百分点

广告业务

适用 不适用

(4). 其他业务

适用 不适用

报告期内，公司出版物进出口业务营业收入为 116,422.18 万元，同比增长 9.65%；营业成本为 109,924.67 万元，同比增长 8.63%。

报告期内，公司以数字教材、配套资源为基础，结合互联网技术及增强现实等技术，积极推动数字教育云服务等相关创新业务。其中，“中科云教育平台”已建设完成在线课程学习、在线考试、在线培训、直播、资源商城等模块，上线课程 380 余门，为教师和学生提供在线教育服务。“爱一课互动教学平台”作为终端+教育内容+服务平台的一体化互动教学平台，主要

面向卫生职业教育领域，致力于为用户提供一种全新的聚合内容的阅读体验，目前已上线课程 130 余门。同时，龙门 K12 教育已渐成体系，已打通“状元共享课堂+龙门作业宝++智慧书苑”三平台用户数据，实现“软件+硬件+实体图书”立体化的 K12 教育知识服务模式。“状元共享课堂”作为一款 APP，以“黄冈小状元”系列图书资源为基础，提供“线下+线上”的整套学习解决方案，目前注册用户已超过 540 万人。“龙门作业宝”是针对中学学段提供在线教育服务的平台，用户总量达到 140 万。“智慧书苑”是以龙门书局微信公众号为基础，实现线上、线下互通的营销和销售微商平台，目前已入驻全国商家数百家。“状元口算”是在“状元共享课堂”App 良性发展的基础上，构建用户打通、功能独立的 App 矩阵，进行集群化开发运营的一次尝试，已于 2019 年底上线。

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

报告期内，为加强公司自有技术研发力量建设，公司投资 5,000 万元人民币，在苏州设立全资子公司中科传媒科技有限责任公司，开展技术研发业务。同时，为支持中科传媒科技有限责任公司发展，公司投入 5,003.91 万元人民币在苏州工业园区 CBD 中心购买了办公用房。

为加快公司国际化步伐，推动一流科技期刊建设，公司在法国巴黎设立了一家全资子公司 CSPM Europe，并指定 CSPM Europe 为实施主体，以自有资金共计约 1,481.89 万欧元收购了法国 EDP Sciences 100%股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于投资设立苏州子公司的议案》。2019 年 6 月 28 日，公司以自有资金在苏州注册成立全资子公司中科传媒科技有限责任公司，该公司注册资本 5,000 万元人民币，营业范围为从事传媒科技、互联网科技、计算机科技、通讯科技、自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等业务。

2019 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于在法国巴黎设立 CSPM Europe 子公司的议案》。2019 年 10 月 15 日，公司全资子公司 CSPM Europe 在法国巴黎完成注册，该公司注册资本为 10 万欧元。

2019 年 6 月 28 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以自有资金收购法国 Edition Diffusion Press Sciences SA 100%股权的议案》。会议当天，公司与 Société Française de Physique（法国物理学会）等 4 家学会签订了《股份购买协议》。2019 年 11 月 13 日，公司指定全资子公司 CSPM Europe 为实施主体，按照《股份购买协议》的约定，向交易对方支付了股权对价款项共计约 1,480 万欧元。根据法国巴黎当地法律法规，交割完成后 EDP Sciences 正式成为公司全资下属公司。具体内容详见公司于 2019 年 11 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《中国科传关于以自有资金收购法国 Edition Diffusion Press Sciences SA 100%股权的进展公告》（公告编号：2019-036）。根据 EDP Sciences 最终交割审计结果，本次收购交易对价为 1,481.89 万欧元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2019年4月26日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于在苏州市购买办公用房的议案》。公司投入5,003.91万元人民币在苏州工业园区CBD中心购买了办公用房。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
应收款项融资	17,659,593.56	13,834,065.04	-3,825,528.52
其他权益工具投资	81,242,986.22	117,807,196.48	36,564,210.26
合计	98,902,579.78	131,641,261.52	32,738,681.74

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	主要业务	注册资本	总资产	归属于母公司股东的净资产	归属于母公司股东的净利润
北京中科进出口有限责任公司	经营图书、科技类报刊、电子书及电子文献的进口业务；批发、零售图书、报纸、期刊、电子出版物；经营图书报刊、文献资料的进出口业务；承办版权贸易业务；销售通讯器材及设备、教学设备、电子产品、仪器仪表、机械电器设备、纸张、化工产品（不含一类易制毒化学品）；组织展览活动；信息咨询（中介除外）；技术进出口；代理进出口、货物进出口。	10000.00	84,118.88	24,242.87	3,182.55
科学出版社成都有限责任公司	国内图书、期刊发行，图书出版咨询服务，承办相关会议，人员培训；	500.00	16,245.11	12,423.19	2,063.36

	文化用品、工艺美术品、计算机软件销售。				
《中国科学》杂志社有限责任公司	《中国科学》系列和《科学通报》系列的出版和发行；本版期刊批发、零售；设计和制作印刷品广告，利用自有《中国科学》系列和《科学通报》系列发布广告；科技咨询、服务、培训；学术交流、科技展览。	5000.00	15,655.73	14,364.76	912.20

2、新增子公司

单位:万元 币种:人民币

被投资单位	取得方式	总资产	归属于母公司股东的净资产	归属于母公司股东的净利润
中科传媒科技有限责任公司	投资新设全资子公司	4,958.78	4,879.83	-120.17
CSPM Europe	投资新设全资子公司 CSPM Europe。以 CSPM Europe 为实施主体收购法国 EDP Sciences 100%股权。	17,292.83	187.76	69.28

(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. 政策红利持续释放

近年来，在整体经济环境压力持续增大的情况下，我国政府推出诸多政策，对出版业给予了大力支持，为行业平稳发展提供了较好的政策环境。

第一，国家对出版工作高度重视。2019年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发了《关于加强和改进出版工作的意见》，强调出版工作要坚持中国特色社会主义文化发展道路，坚持为人民服务、为社会主义服务，坚持百花齐放、百家争鸣，加强内容建设，深化改革创新，完善出版管理，着力构建把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一的出版体制机制，努力为群众提供更加丰富、更加优质的出版产品和服务。2019年8月，中国科协、中宣部、教育部、科技部联合印发了《关于深化改革培育世界一流科技期刊的意见》，则是从中央层面肯定了

科技期刊的重要性，并就科技期刊工作进行了总体部署。这两个文件的印发都预示着国家将继续高度重视文化产业，推动文化产业不断改革发展。

第二，文化产业延续税收优惠政策。《关于调整增值税税率的通知》《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》《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》等文件相继发布，将继续为文化出版企业减税降负，也为出版企业提升竞争力提供了良好的政策条件。

第三，2018年12月，中宣部印发了《图书出版单位社会效益评价考核试行办法》。该《办法》强调图书出版单位社会效益评价考核要坚持正确政治方向、出版导向、价值取向，聚焦内容生产，鼓励多出精品，提高出版质量；坚持定性评价和定量考核结合，做到客观公平公正；统筹当前和长远，推动图书出版业持续健康发展。

2. 高质量发展引导产业提质增效

近年来，在高质量发展的政策引导下，在管理部门的调控下，深化供给侧结构性改革，调控图书品种增长，已逐渐成为业界共识。出版业各机构开始向高质量要效益，精耕细作，各家机构图书品种大幅缩减。从国家新闻出版署发布的《2018年新闻出版产业分析报告》和《2019年全国图书选题分析报告》显示，2018年全国共出版新版图书24.7万种，较2017年降低3.1%；全国561家图书出版单位选题数量较2018年同比减少3%。对于出版机构而言，在有效控制品种后，可以将更多精力用于产品质量的精耕细作。内容产业集中度由综合性向专业性转变。越来越多的出版机构开始守正出新，在自己的专业领域开始进行长远规划和细致布局。

3. 教材出版提升为国家育人战略

2019年，国务院发布的《关于深化义务教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《国家职业教育改革实施方案》《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》，重点明确要制定新课程实施方案，2022年前要全面实施新课程、使用新教材，同时也再次提及要加强课程教材建设。2020年1月，国家教材委员会印发《全国大中小学教材建设规划（2019-2022年）》，教育部印发《中小学教材管理办法》《职业院校教材管理办法》《普通高等学校教材管理办法》《学校选用境外教材管理办法》，也显示出要进一步部署推进大中小学教材建设。

以上意见、方案、《规划》及教材管理办法的发布、出台，体现了国家对教材建设的重视，表明教材建设已上升到国家教育战略的高度。国家对教材建设的顶层设计、整体规划和统筹管理的进一步加强，必然会给出版业带来很大的挑战，也必将带来空前的机遇。未来，教材的编写、选用竞争会更加激烈。新的教材出版格局正在形成，教材市场的集中度必将大大提升，出版机构

需要积极面对市场变化，顺应教材政策的调整形势，强化质量建设，加强高水平院校、资深教授的开发与维护，守好优势学科领域，增强发展的后劲。

4. 科技进步推动出版业发展

2019 年是我国 5G 商用元年，2020 年 5G 将实现全面覆盖生活。对于出版业而言，随着 5G 商用，媒体融合将迎来极大变革，在传播侧、供给侧、技术等层面都有了新变化。一方面对传统出版的出版理念、内容分发、产品形态和阅读方式等方面形成了巨大冲击；另一方面，为传统出版资源与品牌的深度挖掘、生产方式转型升级提供了强劲动能。

与此同时，AI 技术应用日渐成熟，“5G+AI”或将开启媒体融合的新纪元。在教育出版领域，出版商运用 AI 和大数据，可以对学生掌握知识点的情况、学习历程以及学习路径等做出画像，从而为学生提供个性化推荐。在学术出版领域，AI 可以帮助出版社、研究人员更快捷地找到需要的内容及适合的同行评审人，提供更好的出版服务。

技术的革新势必会推动出版效率大幅度提升，也让知识服务更加精准，使得转型升级的实现度更高。出版机构要本着内容为核的理念，充分拥抱 AI 技术、大数据等新兴技术，并将其应用于编辑、校对、印刷、发行、营销等环节，推动完成出版流程的变革创新，提升出版运营效率，创新业务模式。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

在出版产业转型升级和深化改革的过程中，公司始终坚持把社会效益放在首位，实现社会效益与经济效益相统一，秉承“高层次、高水平、高质量”的优良传统与“严肃、严密、严格”的工作作风，坚持“出精品、出人才、出业绩”的发展思想，在巩固提升传统出版业务优势基础上，借助大数据、云计算等新兴技术以及资本力量，加快推动公司从传统出版机构向知识服务机构转型，打造“中国科技出版旗舰”。为实现这一战略目标，公司将继续全面实施以下五大战略：

1. 内容资源集聚战略

以重大项目为抓手，集聚规模化、权威化、系统化的内容资源，实现内容资源“量”、“质”、“态”的全面提升，加快科技出版资源整合与资产重组。

2. 出版数字化战略

通过构建数字出版平台和研发数据库产品、建立数字产品业务集群，形成具有科技出版特色的开放式数字出版资源集成服务体系，实现公司向内容生产、管理过程、产品形态的数字化，以

及传播渠道的网络化转型，全面改造公司的传统生产流程和传播方式，加快实现从传统出版向知识服务的产业转型升级目标。

3. 产业链一体化战略

结合企业资源管理（ERP）系统建设、营销体系创新、智能出版平台构建，打通从内容生产、产品组织、运营管理到销售服务的一体化知识服务产业链，形成新的竞争优势。

4. 企业国际化战略

通过发挥在科技出版“走出去”的先行优势，充分利用国际国内两种资源两个市场，完善全球业务布局，推动业绩提升，实现国际化运营。

5. 队伍专业化战略

人才队伍是文化企业的第一资源。公司将从引培机制创新，干部梯队建设、创新激励措施、员工素养提升等方面着手，进一步创新人才培养体系，建立一支包括编辑出版、销售推广、经营管理、技术研发、资本运营等在内的结构多元化、素养专业化的人才队伍。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为最高统领，深入贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，不断强化党的领导，坚定不移地把社会效益放在首位、实现社会效益与经济效益相统一，推动企业高质量发展，力争完成“十三五”规划发展目标。

1. 继续强化企业党建工作，为持续发展提供坚强保证

2020年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，推动“不忘初心、牢记使命”主题教育制度化常态化，继续强化党建工作，做好组织领航、干部导航、支部助航，监督护航，全面提升企业政治把控力、领导执行力、思想引领力、群众组织力、发展推动力，着力构建公司党建工作新局面，切实把党的政治优势转化为企业竞争优势、发展优势，为企业改革创新和持续发展，为实现成为“中国科技出版旗舰”，打造百年老店的战略目标提供坚强保证。

2. 强化专业能力，推动图书出版业务高质量发展

对于公司各业务板块来说，将继续深入贯彻高质量发展的要求，结合各自发展现状和行业特点，前瞻性判断新兴学科发展趋势，集中优势力量到优势学科和优势区域，将通过加强与高端作译者的合作，集中出版一批学科内具有标杆意义的重点出版物，在若干领域集中突破。同时，还将以融合发展为手段，开展数字产品研发，开展知识服务转型，充分发挥品牌影响、学术影响、重点产品市场影响的“头部效应”。

第一，进一步强化专业化发展。一是做好选题范围落实，提高选题的质量和集中度。二是调整人员队伍的结构，优化专业学科编辑配置，同时继续强化编辑基本素养，提高编辑基本功。三是做好产品市场梳理，结合自身选题范围和区域范围，按照高质量发展要求，做好产品市场的梳理和调整。

第二，进一步强化选题提升工作。一是紧抓作者环节，加强作译者资源建设，进一步做好选题策划工作。二是加强与科研院所的关系，做好主线产品和重大项目的策划工作。三是继续加强选题论证工作，从公司角度引导和策划系列化丛书项目，推动重大重点项目立项和建设。

第三，进一步强化资源科学配置。一是将通过调整包括人员、经费、相关管理支撑等配置方式，优化生产要素资源配置。二是结合当下学科融合、交叉发展的趋势，推动相关机制创新，强化资源利用效率。

3. 抓住机遇，创新思路，推动期刊业务突破发展

期刊业务是科技出版的重要组成部分，也是科技出版未来发展的“兵家必争之地”。当前国家对于科技期刊的重视力度不断提高，我国科技期刊正处在一个前所未有的发展机遇期。为此，公司将坚持“精品化、集群化、国际化、数字化、专业化”的原则，创办一批世界一流英文科技期刊，构建一批国内领先的期刊集群，构建代表我国一流水平的期刊知识服务平台，打造一批专业化的期刊人才队伍，集聚一批有一定品牌和影响的国际优秀期刊。

公司还将推动期刊业务管理架构创新调整，加快期刊业务发展步伐：第一，公司将通过探索整合《中国科学》杂志社有限责任公司、北京中科期刊出版有限公司、北京科爱森蓝文化传播有限公司等期刊业务，形成合力，构建一个有高端期刊，有品种规模，有 OA 期刊的综合性期刊业务主体。通过期刊业务的一体化运营，在业务发展、资源集聚、平台建设等方面形成合力，优势互补，资源共享，在内容建设、影响力提升、稿源争取、商业化运营等方面实现快速突破，打造成为中国科技期刊发展的一面“旗帜”。第二，公司将探索构建以中国科技期刊网、SciEngine 平台、EDP Sciences 国际期刊平台相关对接融合的期刊综合运营服务平台体系，实现期刊一站式服务，完全打通期刊数字出版业务链，打造国家级的期刊技术平台，大大提升期刊集约化出版运营能力，快速集聚优质期刊资源，实现期刊集群化、国际化发展。

4. 整合资源，推动数字转型见成果见效益

随着公司专业知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据方向的平台或产品不断建成，未来公司将不断加大投入，在政策、资源、管理等各方面进行倾斜，鼓励和支持员工大胆创新，并通过整合调整，不断优化资源配置，加速创新业务发展。

第一，优化整合现有的平台和数字产品。首先，将在已有“科学文库”等数字产品的基础上，结合自身优势学科加快策划开发更多垂直化、专业化的学科知识库产品，逐步形成一个能够满足面向科研机构 and 图书馆的数字产品包，满足更多科研用户需求。其次，数字教育服务将利用已有的中科云教育平台，不断在大学数学、物理等优势学科方面形成特色产品，形成集数字课程、数字教育综合服务、学校数字化定制服务于一体的服务模式。其三，医疗健康大数据将在“中科医库”等产品基础上，针对医学学科分类以及医者、患者、医学学生等不同的用户群体，开发不同的产品 and 功能，提供针对性的知识服务。其四，优化整合数字业务销售推广力量，构建专业化的数字产品销售团队，加快提升数字产品的销售收入。最后，还将做好数据资源管理系统建设，构建学科知识图谱，夯实数字化转型的底层架构。

5. 推动经营管理创新，提升业务发展支撑能力

在当前新形势新机遇新挑战下，公司要实现业务创新发展，就必须相应推动一系列经营管理上的创新，就要对业务模式、生产方式、管理方式以及销售工作进行相应的调整，补短板，促发展。

第一，推动销售业务创新提升，实现专业化和垂直一体化。将向纸质产品销售和数字化产品销售并重转变，向精准营销和渠道销售发行并重转变，向自有和经销渠道建设并重转变，加快提高线上销售业务比例，创新线上营销模式，使营销方式向“精准化、网络化、垂直化”转变。

第二，推动管理服务效率提升。通过 ERP 系统建设来实现管理流程规范化、单据流转无纸化、业务审批移动化、经营报表自动化，从而全面提升管理的精细化、信息化、自动化水平，降低管理成本。

第三，强化科学分配，创新调整人力资源管理模式。人才队伍是出版行业的第一资源，是公司实现长期可持续发展的活力之源。首先，创新调整人才队伍管理模式，将形成以效益为导向、结构合理、层级清晰的人力资源规划。其次，改进员工招聘工作，以“专业型人才”“复合型人才”“创新型人才”“国际化人才”为招聘目标，不断提升总体人员素养。其三，优化调整考核分配方式，将按照社会效益为先，两个效益相统一的总体要求，贯彻“高绩效、高薪酬”的分配原则，做好全社绩效分配方案的优化调整。

第四，强化企业人文精神塑造，打造良好的企业文化氛围。公司将继续弘扬“三高、三严”的优良传统和作风，提升队伍职业化素养，不断提升团队凝聚力和向心力。

6. 推动体制机制创新，开创未来发展大格局

2020年，是“十三五”“十四五”交接的新时期，面对产业创新转型发展的新机遇，面对打造百年老店的历史新征程，公司必须要立足未来，深化改革，致力于打造现代化、国际化、集团化的中国科技出版旗舰。

第一，推动向顶层集团化、战略资本化、业务实体化、管理专业化的体制机制创新，整合构建一个包括传统图书出版业务、龙门教辅业务、期刊业务、进出口业务、知识服务业务、国际业务的业务大格局。第二，推动管理线、业务线、管理部门、业务部门进行优化重构，使得管理的专业性更强，管理的方式更加科学，管理的效率更高，管理的成本更低。第三，创新考核和激励机制，向短期与中长期激励相结合的方式转变，探索多元化要素激励方式。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业环境变化带来的风险

受新冠肺炎疫情影响，出版行业整体生产、销售等环节都受到一定的影响，为此公司将加大在数字内容资源集聚和数字产品研发方向的投入，加快向知识服务转型，不断开拓业务发展新增长极。同时，在国家环保严控和首都疏解等宏观政策下，出版行业仍还面临着纸张成本波动较大、印刷产能供应不稳定等压力，为此公司将继续加大投入，提升企业运营信息化水平，加大新技术应用力度，继续扩大按需印刷（POD）生产规模，探索异地印刷模式，加强电子商务应用，持续提升营销能力，控制综合成本，保持经营稳健增长。

2. 新兴技术发展带来的风险

随着5G、AI等新兴技术的飞速发展，文化与科技的融合不断加深，新兴技术的应用日渐普及，出版行业面临着产业变革带来的巨大机遇与挑战。面对挑战，公司既要保持传统出版业务的产业优势，又要适应未来行业的发展趋势。短期来看，需要适应消费者对电子图书及数字出版的客观需求；长期来看，需要应对数字化内容、数字化生产和网络化传播等不确定的行业发展趋势，力争保持行业的领先地位。近年来，公司十分重视数字出版技术的运用和数字出版平台建设，各类新兴业务产品不断建成上线，业务模式和商业模式也在不断创新。

3. 国外科技出版商的竞争风险

科技出版领域属于出版行业竞争相对比较国际化的领域，相对于大众出版和教育出版，科技出版物受到语言文化和意识形态的影响较小，国外的科技出版物可以较容易地通过纸质出版物或数字出版等形式进入国内市场，而且相对于发达国家，中国的科技出版事业还处于发展过程中，我国的科技出版企业面临一定的市场竞争压力。

4. 知识产权保护存在的风险

侵权盗版现象的存在，严重影响了出版业的健康发展，造成我国图书出版业持续发展动力不足、原创内容缺乏等一系列问题，并给出版企业造成经济损失，尤其是在当下数字出版环境下，数字版权保护更是成为出版企业发展的重要工作之一。

政府有关部门近年来制定了诸多打击非法出版行为、规范出版物市场秩序的法律、法规和政策，在保护知识产权方面取得了显著的成效。同时，公司结合自身实际情况在保护自有版权上采取了诸多措施，包括但不限于：设置专门版权人员负责具体工作，规范运作公司版权事务；从事出版业务时，签订严密的出版合同，明确责、权、利，杜绝版权侵权风险；积极参与或配合有关部门做好打击侵权盗版活动。

(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

1. 现金分红政策制定情况

根据《公司法》《证券法》《上交所股票上市规则》《上交所上市公司现金分红指引》等法律法规，《公司章程》中已明确规定了利润分配政策，且利润分配方案符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事保证履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

2. 现金分红政策执行情况

报告期内，公司 2018 年度股东大会决议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，即“以公司截至目前总股本 790,500,000 股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.08 元人民币(含税)，共计分配现金红利 85,374,000 元人民币(含税)，剩余未分配利润结转累计未分配利润。本年度不进行资本公积转增”。该方案已于 2019 年 7 月 19 日实施完毕。

3. 现金分红预案

公司 2019 年度利润分配拟以公司总股本 790,500,000 股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.90 元(含税)，共计分配现金红利人民币 150,195,000.00 元人民币(含税)，剩余未分配利润结转累计未分配利润。本年度不进行资本公积转增。相关议案尚需提交公司董事会、监事会、股东大会审议，审议通过后方可实施。

(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(%)
2019 年	0	1.90	0	150,195,000.00	465,098,337.86	32.29
2018 年	0	1.08	0	85,374,000.00	424,519,107.97	20.11
2017 年	0	1.78	0	140,709,000.00	371,177,929.35	37.91

(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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	出版集团	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的本公司的股份, 也不由本公司回购该部分股份。	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	国科控股	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的本公司的股份, 也不由本公司回购该部分股份。	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	出版集团	1. 公司所持发行人 A 股股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 发行人上市后 6 个月内如发行人 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司持有发行人 A 股股票的锁定期自动延长 6 个月。2. 公司自持有发行人 A 股股份锁定期满之日起两年内, 在不影响控股地位的前提下, 根据经营需要减持不超过减持前所持股份总数的 15%, 减持价格不低于本次股票发行价格 (如因派发现金红利、送股、转增	公司自持有发行人 A 股股份锁定期满之日起两年内	是	是	不适用	不适用

			股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）；公司将提前三个交易日通知发行人减持事宜并予以公告后，再实施减持计划；如以上事项被证明不真实或未被遵守，本公司承诺将出售股票的不当收益或价差部分交予发行人，且所持其余流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。					
解决同业竞争	出版集团	1. 公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。2. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业未来若取得可能与股份公司构成竞争关系的企业权益，本公司同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以消除同业竞争的情形，处理方式包括但不限于（1）向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；（2）在条件允许的情形下，将该等资	2014年6月24日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，有效期自签署之日起至公司不再是股份公司之控股股东或股份公司终止在证券交易所上市之日止。	是	是	不适用	不适用	

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

			体系；（3）在条件允许的情形下，由股份公司购买该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。 3. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他子公司出现违背以上承诺的情况，给股份公司带来的任何损失均由本公司承担，以使股份公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。					
	其他	出版集团	公司将按照发行人股东大会审议通过的《中国科技出版传媒股份有限公司A股股价稳定计划预案》履行预案中应当承担的义务并承担相应的惩罚后果。	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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

1、公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 103,077,380.98 元，期初列示金额 62,667,514.98 元。 母公司资产负债表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 109,896,489.94 元，期初列示金额 91,562,773.79 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表应付票据期末列示金额 3,021,118.80 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 685,347,221.86 元，期初列示金额 532,408,182.31 元。 母公司资产负债表应付票据期末列示金额 3,021,118.80 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 421,298,940.13 元，期初列示金额 374,573,938.63 元。

2、公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新金融工具准则的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失，应根据信用减值损失科目的发生额填列。	合并利润表信用减值损失本期列示金额 -6,815,244.80 元；母公司利润表信用减值损失本期列示金额 -2,576,400.69 元。

按照新金融工具准则，将原列报于货币资金的结构性存款和应收利息重分类至其他流动资产。	合并资产负债表其他流动资产中结构性存款期末列示余额为 100,570,561.64 元；母公司资产负债表其他流动资产中结构性存款期末列示余额为 60,570,561.64 元。
按照新金融工具准则，将应收票据重分类到应收款项融资。	合并资产负债表应收款项融资期末列示余额为 13,834,065.04 元；母公司资产负债表应收款项融资期末列示余额为 13,188,912.74 元。
按照新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。	合并资产负债表其他权益工具投资期末列示余额为 117,807,196.48 元；母公司资产负债表其他权益工具投资期末列示余额为 117,791,565.48 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：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000.00	1,390,000.00
境内会计师事务所审计年限	7	1
境外会计师事务所名称	不适用	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000.00
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	中银国际证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2019年7月19日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计机构与内部控制审计机构，聘用期为一年。具体内容详见公司于2019年6月29日披露的《中国科传关于更换会计师事务所的公告》（公告编号：2019-018）。

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

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、所付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
公司与北京中科印刷有限公司发生委托印刷制排的关联交易	http://www.sse.com.cn (公告编号:2019-008)
公司及下属子公司与出版集团发生的关联租赁交易	http://www.sse.com.cn (公告编号:2019-008)

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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	32,755.00	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	银行理财产品	3,800.00	2018/8/9	2019/2/7	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.70%	89.06	89.06	全部收回	是	是	0
南京银行	银行理财产品	4,000.00	2019/2/20	2019/8/21	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.40%	87.76	87.76	全部收回	是	是	0
广发银行	银行理财产品	205.00	2019/5/9	2019/11/11	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.25%	4.44	4.44	全部收回	是	否	0
中国光大银行	银行理财产品	4,400.00	2018/11/5	2019/5/6	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.20%	92.15	92.15	全部收回	是	是	0
北京银行	银行理财产品	10,000.00	2018/12/8	2019/3/7	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.18%	101.83	101.83	全部收回	是	是	0
广发银行	银行理财产品	400.00	2019/4/4	2019/7/5	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.05%	4.08	4.08	全部收回	是	否	0
北京银行	银行理财产品	5,000.00	2019/3/19	2019/12/18	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	4.01%	150.55	150.55	全部收回	是	是	0
中国银行	银行理财产品	5,000.00	2019/1/18	2019/3/28	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.75%	37.88	37.88	全部收回	是	否	0
中国银行	银行理财产品	4,000.00	2019/4/1	2019/6/28	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.75%	32.99	32.99	全部收回	是	否	0
中国	银行理	5,000.	2019/7/1	2019/9/24	自有	银行理财	非保本浮	3.75%	41.23	41.23	全部	是	否	0

银行	财产品	00			资金	资金池	动收益型				收回			
中国银行	银行理财产品	5,000.00	2019/10/8	2019/12/26	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.75%	35.34	35.34	全部收回	是	否	0
中国建设银行	银行理财产品	4,000.00	2019/1/10	2019/3/28	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.70%	26.65	26.65	全部收回	是	否	0
中国光大银行	银行理财产品	13,000.00	2019/8/12	2019/10/21	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.60%	89.75	89.75	全部收回	是	是	0
中国建设银行	银行理财产品	4,000.00	2019/4/1	2019/6/25	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.50%	29.81	29.81	全部收回	是	否	0
中国建设银行	银行理财产品	4,000.00	2019/7/1	2019/9/24	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.50%	29.28	29.28	全部收回	是	否	0
中国建设银行	银行理财产品	4,000.00	2019/10/8	2019/12/26	自有资金	银行理财资金池	非保本浮动收益型	3.50%	26.22	26.22	全部收回	是	否	0
中国建设银行	银行理财产品	1,250.00	2018/10/31	2019/1/2	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	3.25%	7.12	7.12	全部收回	是	否	0
中国建设银行	银行理财产品	500.00	2018/10/31	2019/1/9	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	3.25%	3.16	3.16	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	400.00	2019/7/23	2019/10/21	自有资金	银行理财资金池	保本保证收益型	3.10%	3.06	3.11	全部收回	是	否	0

中国农业银行	银行理财产品	450.00	2019/5/6	2019/12/30	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	3.05%	8.99	8.99	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	400.00	2019/1/31	2019/4/3	自有资金	银行理财资金池	保本保证收益型	3.00%	2.04	2.11	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	1,000.00	2019/5/15	2019/6/17	自有资金	银行理财资金池	保本保证收益型	3.00%	2.79	2.79	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	300.00	2019/5/23	2019/7/25	自有资金	银行理财资金池	保本保证收益型	3.00%	1.53	1.53	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	100.00	2019/6/13	2019/8/15	自有资金	银行理财资金池	保本保证收益型	3.00%	0.51	0.53	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	300.00	2019/7/26	2019/12/30	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	2.90%	3.74	3.77	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	240.00	2019/5/5	2019/10/8	自有资金	银行理财资金池	保本保证收益型	2.85%	2.60	2.61	全部收回	是	否	0
中国农业银行	银行理财产品	60.00	2019/5/20	2019/9/20	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	2.85%	0.58	0.58	全部收回	是	否	0
平安银行	银行理财产品	2,000.00	2017/5/11	2019/7/10	自有资金	银行理财资金池	保本浮动收益型	2.84%	122.95	122.95	全部收回	是	是	0
中国	银行理	300.00	2019/10/23	2019/12/30	自有	银行理财	保本浮动	2.70%	1.53	0.67	全部	是	否	0

农业 银行	财产品				资金	资金池	收益型				收回			
中国 农业 银行	银行理 财产品	1,100. 00	2019/11/27	2019/12/30	自有 资金	银行理财 资金池	保本浮动 收益型	2.70%	2.53	2.53	全部 收回	是	否	0
中国 农业 银行	银行理 财产品	1,200. 00	2019/12/6	2019/12/30	自有 资金	银行理财 资金池	保本浮动 收益型	2.70%	1.74	1.76	全部 收回	是	否	0
平安 银行	银行理 财产品	2,000. 00	2017/5/11	2019/6/26	自有 资金	银行理财 资金池	保本浮动 收益型	2.68%	114.07	114.07	全部 收回	是	是	0
中国 农业 银行	银行理 财产品	850.00	2019/5/6	2019/5/15	自有 资金	银行理财 资金池	保本浮动 收益型	2.05%	0.48	0.46	全部 收回	是	否	0
中国 农业 银行	银行理 财产品	7,500. 00	2019/12/26	2019/12/30	自有 资金	银行理财 资金池	保本浮动 收益型	2.00%	1.64	1.26	全部 收回	是	否	0

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

2019年6月28日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以自有资金收购法国 Edition Diffusion Press Sciences SA 100%股权的议案》。会议当天，公司与 Société Française de Physique（法国物理学会）等4家学会签订了《股份购买协议》，具体内容详见中国科传于2019年6月29日在上海证券交易所网站披露的《中国科传关于以自有资金收购法国 Edition Diffusion Press Sciences SA 100%股权的公告》（公告编号：2019-019）。

2019年11月13日，公司指定全资子公司 CSPM Europe 为实施主体，按照《股份购买协议》的约定，向交易对方支付了股权对价款项共计约1,480万欧元。根据法国巴黎当地法律法规，交割完成后 EDP Sciences 正式成为公司全资下属公司。具体内容详见公司于2019年11月15日在上海证券交易所网站披露的《中国科传关于以自有资金收购法国 Edition Diffusion Press Sciences SA 100%股权的进展公告》（公告编号：2019-036）。根据 EDP Sciences 最终交割审计结果，本次收购交易对价为1,481.89万欧元。

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2018年公司年报中披露的未决案件进展情况如下：

关于公司起诉北京世纪读秀技术有限公司、广东省立中山图书馆、北京超星神州科创技术有限责任公司、北京邮电大学著作权纠纷案，涉及金额约为520万元，经北京知识产权法院一审后，公司上诉到北京市高级人民法院。北京市高级人民法院裁定发回北京知识产权法院重审，目前仍在进行中。

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

为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫工作，公司根据党中央、国务院、政府主管部门关于扶贫开发的总体部署和要求，统一安排和部署，积极参与社会公益事业，助力文化扶贫，推动全民阅读。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019 年，公司热心参与公益事业，积极参与“幸福工程—救助贫困母亲行动”等社会公益活动。同时，公司在中国教科文卫体工会与中科院工会联合开展“科普扶贫四川行”活动中捐赠图书，助力文化扶贫。公司积极响应中科院工会关于开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战的号召，购买定点扶贫县特色农产品。此外，公司还积极提供残疾人就业机会，共解决 11 名残疾人就业问题。

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	71.96
二、分项投入	
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	70.88
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	11
8. 社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	1.08

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

履行社会责任，发挥文化主阵地作用，始终是公司的使命与追求。今后，公司还将长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，继续按照政府主管部门的有关要求和统一部署，积极履行社会责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

2019 年，公司始终承担肩负的文化使命和社会责任，坚持将社会效益放在首位，不断打造精品力作，传播社会主义先进文化，支撑科技创新。公司在不断发展壮大的同时，以绿色发展、和谐发展理念，不断提高经营效率，创新业务发展模式，坚持走绿色低碳的可持续发展道路，为用户提供更优质的产品 and 更周到的服务。同时，公司还积极参与社会公益事业，提高企业公众形象，为推进精神文明建设做出应有的贡献。

1. 传播社会主义先进文化

2019 年，公司坚持社会效益为先，不断打造精品力作，一系列精品力作获得多项重要奖项，公司品牌影响力不断提升。

2019 年 10 月 18 日，在由中宣部举办的“书影中的 70 年·新中国图书版本展”上，公司各时期出版的近 300 册图书包括《堆垒素数论》（1953）、《工程控制论》（1958、1981、2011）、《中国植物志》（1959—2004）、《高空大气物理学》（1965）、《地质力学概论》（1973）、《中国科技史》（1975）、《科学技术百科全书》（1980）、《群论及其在物理学中的应用》（1986）、《中国古代建筑技术史》（1994）、《数学百科全书》（1997）、《时序逻辑程序设计与软件工程》（1999）、《中国气候与环境演变》（2005）、《创新 2050：科学技术与中国的未来》（2009）、《纳米科学与技术》（2010—2018）、《中国生态文明建设重大战略研究丛书》（2016—2019）、《自然科学大辞典系列》（2017）等入选参展。

2019 年 12 月 1 日，在由中国编辑学会科技读物专业委员会、中国出版协会科技出版工作委员会、中国科学技术馆主办的“新中国成立 70 年科技出版十件大事暨 2019 年出版百种科技新书发布会”上，公司“《中国科学》《科学通报》创刊，促进科学发展和学术交流”、“《中国植物志》《杂交水稻学》等科技出版巨著推动中国科学技术发展并走向世界”事件入选“新中国成立 70 年科技出版十件大事”；公司出版的《吴文俊全集（11 册）》《中国古脊椎动物志·第三卷·第五册（2 册）》《发现新型有机污染物的理论与方法》《战略性新兴产业发展重大行动计划研究丛书（11 册）》《中国工程科技 2035 发展战略丛书（10 册）》入选“2019 年出版百种科技新书”。

此外，公司出版的 3 种图书荣获“第五届郭沫若中国历史学奖”，其中《中国历史自然地理》荣获二等奖，《唐代刑事诉讼惯例研究》《楚国农业科技与社会发展研究》荣获提名奖。公司出版的《科学第一课》《剑与盾之歌：人类对抗病毒的精彩瞬间》《微生物学先驱与诺贝尔奖》（译著）还荣获 2019 年中科院优秀科普图书。

2. 坚持绿色、和谐发展

为推动公司数字化、绿色化业务模式发展，公司继续积极推动 POD 业务发展。2019 年，公司 POD 生产实现高速增长，产值达到 3.7 亿元。作为公司经营策略调整的重要举措，POD 业务已成为支撑公司转型升级的有效抓手，不但转变了传统的以产定销的模式，提高印刷质量，减少纸张浪费、有效控制库存、降低资产减值损失、提升公司经营质量，而且还可以减少排污，减少车间热源和噪音污染，改善车间空气质量，提高车间卫生状况，进一步实现绿色印刷。公司 POD 业务的快速发展已经受到业界以及行业主管部门的认可。

此外，公司积极参与“两会守望岗站岗”“文明北京，蓝天行动”“以废换绿，爱心认养，添绿冬奥”等一系列志愿活动，为美丽首都增绿添彩。

3. 积极开展扶贫活动

2019 年，公司积极参与社会各类公益扶贫活动。公司响应中科院工会关于开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战的号召，购买定点扶贫县特色农产品 76,153 元。在中国教科文卫体工会与中科院工会联合开展“科普扶贫四川行”活动中捐赠图书 800 册，助力文化扶贫。在中科院人口和计划生育委员会办公室开展的 2019 年“幸福工程——救助贫困母亲行动”捐款活动中，向中国人口福利基金会捐款 10,817.66 元。

同时，公司积极提供残疾人就业机会，共投入 70.88 万元解决 11 名残疾人就业问题。

履行社会责任，发挥文化主阵地作用，始终是公司的使命与追求。今后，公司还将不断探索有效履行社会责任的着力点，更好地履行社会责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。

(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

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)	29,847
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,319
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数	质押或冻结情况	股东 性质

				量	股份 状态	数量	
中国科技出版传媒集团有限公司	0	582,255,000	73.66	582,255,000	无	0	国有法人
人民邮电出版社有限公司	0	29,406,818	3.72	0	无	0	国有法人
电子工业出版社有限公司	0	29,406,818	3.72	0	无	0	国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户	-1,186,364	11,863,636	1.50	11,863,636	无	0	国有法人
吕剑锋	4,530,000	11,130,000	1.41	0	无	0	境内自然人
中国科学院控股有限公司	0	5,881,364	0.74	5,881,364	无	0	国有法人
吕鸿标	2,580,000	4,380,000	0.55	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,936,148	3,084,260	0.39	0	无	0	境外法人
戚世旺	1,061,800	1,512,000	0.19	0	无	0	境内自然人
赵建德	560,000	560,000	0.07	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
人民邮电出版社有限公司	29,406,818		人民币普通股	29,406,818			
电子工业出版社有限公司	29,406,818		人民币普通股	29,406,818			
吕剑锋	11,130,000		人民币普通股	11,130,000			
吕鸿标	4,380,000		人民币普通股	4,380,000			
香港中央结算有限公司	3,084,260		人民币普通股	3,084,260			
戚世旺	1,512,000		人民币普通股	1,512,000			
赵建德	560,000		人民币普通股	560,000			
孙明月	498,300		人民币普通股	498,300			
段国栋	430,000		人民币普通股	430,000			
中信银行股份有限公司-建信中证500指数增强型证券投资基金	418,600		人民币普通股	418,600			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一大股东中国科技出版传媒集团有限公司是公司第六大股东中国科学院控股有限公司下属全资子公司。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国科技出版传媒集团有限公司	582,255,000	2020年2月3日	0	自公司股票上市之日起36个月。
2	全国社会保障基金理事会转持一户	11,863,636	2020年2月3日	0	自公司股票上市之日起36个月。
3	中国科学院控股有限公司	5,881,364	2020年2月3日	0	自公司股票上市之日起36个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司有限售条件股东中，中国科技出版传媒集团有限公司是中国科学院控股有限公司下属全资子公司。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

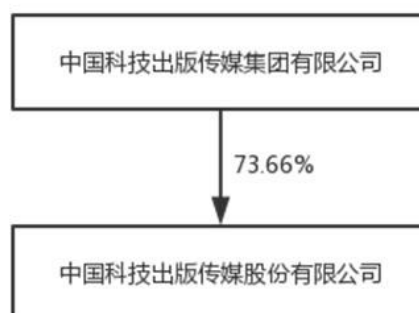
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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	中国科学院控股有限公司
单位负责人或法定代表人	索继栓
成立日期	2002年4月12日
主要经营业务	国有资产的管理与经营；项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；高新技术项目的研究；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术推广；技术推广培训；技术中介服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有联想控股股份有限公司（代码 03396.HK）29.04%股份；持有中科院成都信息技术股份有限公司（代码 300678.SZ）33.51%股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

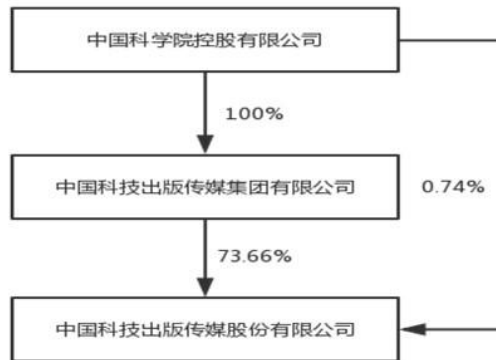
适用 不适用

4 报告期内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

截至本报告披露之日，公司控股股东中国科技出版传媒集团有限公司法定代表人变更为杨建华，公司实际控制人中国科学院控股有限公司法定代表人变更为索继栓。

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
林鹏	董事长	男	57	2011年12月	2021年2月	0	0	0		229.5	否
索继栓	董事	男	55	2016年3月	2021年2月	0	0	0		0	是
张勇	董事	男	49	2018年2月	2021年2月	0	0	0		0	是
刘荣光	董事	男	45	2018年2月	2021年2月	0	0	0		0	是
彭斌	董事、总经理	男	54	2016年6月	2021年2月	0	0	0		180.95	否
孙立新	职工董事	男	52	2014年7月	2021年2月	0	0	0		154.54	否
陈宋生	独立董事	男	53	2018年2月	2021年2月	0	0	0		10.00	否
赵铭	独立董事	男	44	2018年2月	2021年2月	0	0	0		10.00	否
徐劲科	独立董事	男	46	2016年2月	2021年2月	0	0	0		10.00	否
来豫蓉	监事会主席	女	55	2014年7月	2021年2月	0	0	0		167.56	否
冯玲	监事	女	55	2014年7月	2021年2月	0	0	0		0	是
王风雷	职工监事	女	48	2014年7月	2021年2月	0	0	0		87.87	否
李锋	总编辑	男	56	2014年7月	2021年2月	0	0	0		179.01	否
张小凌	副总经理	男	57	2011年5月	2021年2月	0	0	0		164.72	否
胡华强	副总经理	男	53	2011年5月	2021年2月	0	0	0		176.85	否
石强	财务总监	男	51	2011年5月	2021年2月	0	0	0		174.12	否
陈亮	副总经理	男	44	2018年2月	2021年2月	0	0	0		81.95	否
闫向东	副总经理	男	49	2018年2月	2021年2月	0	0	0		80.92	否
张凡	董事会秘书	男	35	2018年2月	2021年2月	0	0	0		74.99	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,782.98	/

姓名	主要工作经历
林鹏	曾在德国 VCH 出版公司、美国科学出版社纽约公司工作，历任科学出版社第一编辑室编辑、主任，科学出版社社长助理兼科学出版中心主任，科学出版社副总编辑，中国科技出版传媒集团有限公司董事、党组成员、副总经理、总经理；2007 年 8 月至 2011 年 5 月，任科学出版社有限责任公司董事、总经理；2011 年 5 月至 2014 年 7 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑；2011 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事；2011 年 5 月至 2016 年 6 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总经理；2011 年 12 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事长；2016 年 3 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司董事、总裁；2016 年 12 月至 2019 年 10 月，任中国科学院控股有限公司监事；2016 年 7 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司党委书记。
索继栓	历任中国科学院兰州化学物理所研究员，中国科学院兰州化物所所长助理、副所长，中国科学院兰州分院副院长、党组成员，中国科学院成都有机化学有限公司董事长，北京中国科学院软件中心有限公司董事长；2009 年 9 月至 2014 年 6 月，任中国科学院控股有限公司副总经理；2014 年 7 月至 2019 年 9 月，任中国科学院控股有限公司总经理；2019 年 10 月至今，任中国科学院控股有限公司董事长；2016 年 3 月至 2018 年 5 月，任中国科技出版传媒集团有限公司董事长；2016 年 3 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事。
张勇	历任中国科学院控股有限公司综合管理部总经理、股权管理部总经理、中共中国科学院企业党组办公室主任、北京中科科仪技术发展有限责任公司董事、总经理；2011 年 7 月至今，任中国科学院控股有限公司副总经理；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事。
刘荣光	2008 年 10 月至 2019 年 12 月，历任中国科学院控股有限公司股权管理部副总经理、总经理，院企业党组办主任，中国科学院控股有限公司董事会秘书、总经理助理等职务；2016 年 3 月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司副总裁；2016 年 12 月至今，兼任中国科技出版传媒集团有限公司党委副书记、纪委书记；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事。
彭斌	历任科学出版社编辑、室副主任、室主任，期刊发展中心主任、法律事务部主任、转制办主任、社长助理；2006 年 4 月至 2011 年 5 月，任中国科技出版传媒集团有限公司副总经理；2007 年 8 月至 2011 年 5 月，任科学出版社有限责任公司董事、副总经理；2011 年 5 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事；2011 年 5 月至 2016 年 6 月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理；2016 年 6 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司总经理。
孙立新	历任河北师范大学物理系教师，科学出版社龙门书局编辑、总经理助理，科学出版社综合办公室副主任、生产部主任、人力资源部主任、生产运营中心主任、编审。2013 年 1 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司总经理助理；2011 年 5 月至 2014 年 7 月，任中国科技出版传媒股份有限公司职工监事；2014 年 7 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司职工董事。
陈宋生	1988 年 7 月至 2002 年 8 月，任江西省审计厅副处长；2007 年 9 月至今，任北京理工大学会计系主任；2017 年 2 月至今，任远光软件股份有限公司独立董事；2017 年 8 月至今，任重庆秦安机电股份有限公司独立董事；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。
赵铭	1996 年 7 月至 2000 年 4 月，任安徽省铜陵市社保局办公室秘书；2000 年 5 月至 2002 年 12 月，任北京方正奥德计算机系统有限公司部门经理；2003 年 1 月至 2016 年 12 月，历任北京高阳金信信息技术有限公司经理、总经理、董事长兼 CEO；2017 年 1 月至今，任深圳前海九慧金服科技有限公司董事长兼 CEO 并兼任北京高阳金信信息技术有限公司名誉董事长及高级顾问。2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。

徐劲科	1995年7月至1997年5月，任职于上海建工集团材料公司；1997年5月至2001年4月，任上海市光大律师事务所律师助理、律师；2001年4月至2015年3月，任上海和华利盛律师事务所合伙人、律师；2015年4月至今，任北京大成（上海）律师事务所高级合伙人、律师；2017年11月至今，任会通新材料股份有限公司独立董事；2019年6月至今，任傲基科技股份有限公司独立董事；2016年2月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。
来豫蓉	1985年7月至1990年1月，任四川泸州医学院中医系教师；1990年1月至1993年12月，任四川泸州北方化学工业有限公司党委办公室秘书；1993年12月至1996年6月，任北京优耐特通讯设备有限公司办公室副主任；1996年6月至2007年6月，任东方科学仪器进出口集团有限公司业务经理；2007年6月至2009年10月，任中国科学院控股有限公司股权管理部高级经理；2009年10月至2011年4月，历任中国科学院控股有限公司综合部副总经理、总经理；2011年4月至2014年1月，任中国科学院企业党组办公室主任；2010年1月至2014年7月，任中国科学院控股有限公司第四届监事；2011年4月至2014年1月，任中国科学院控股有限公司工会委员会第二届委员会主席；2011年12月至2014年1月，任中国科学院控股有限公司党总支书记；2014年1月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司党委副书记；2014年7月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司监事会主席。
冯玲	1985年8月至2002年2月，任冶金部建筑研究总院环保所；2002年3月至2002年9月，任冶金部建筑研究总院焊接所主管会计；2002年10月至2010年3月，历任国科光电科技有限责任公司主管会计、财务部经理、总经理助理、财务总监；2010年至2017年3月，历任中国科学院控股有限公司财务与稽核部副总经理、资产营运部总经理、财务与稽核部总经理、中国科学院控股有限公司总经理助理；2012年1月至今任中国科技出版传媒股份有限公司监事；2016年3月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司监事会主席；2017年3月至2020年3月，任中国科学院控股有限公司财务总监。
王风雷	历任科学出版社龙门书局编辑、首席策划、龙门一分社副社长、四分社副社长，北京龙腾八方文化有限责任公司生产中心经理兼综合办公室主任，科学出版社党委办公室主任、办公室主任、编审；2014年7月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司职工监事、党委办公室主任、人力资源部主任。
李锋	2011年5月至2013年10月，任中国科技出版传媒股份有限公司党委副书记；2011年5月至2014年7月，任中国科技出版传媒股份有限公司副总编辑、监事会主席；2013年10月至2016年7月，任中国科技出版传媒股份有限公司党委书记；2014年7月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑；2016年3月至今，任中国科技出版传媒集团有限公司监事。
张小凌	曾历任科学出版社第一编辑室编辑、发行处处长、发行处处长助理、发行处副处长、经营管理部主任、销售部主任；2002年12月至2007年8月，任科学出版社副社长；2007年8月至2011年5月，任科学出版社有限责任公司副总经理；2011年5月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
胡华强	曾历任科学出版社编辑、第十一编辑室副主任、科学出版中心副主任、高等教育分社社长、科学出版社教育副总编；2007年1月至2009年12月，任科学出版社教育副总编，兼高等教育出版中心主任；2009年12月至2011年6月，任科学出版社有限责任公司副总经理；2011年5月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
石强	曾历任科学出版社武汉办事处财务科长、武汉办事处副主任兼武汉发行站主任、科学出版社经营财务部副主任、科学出版社财务部主任；2009年6月至2011年5月，任科学出版社有限责任公司财务总监；2011年5月至今任中国科技出版传媒股份有限公司财务总监。
陈亮	2012年4月至2017年3月，任中国科技出版传媒股份有限公司经管法分社社长；2015年4月至2017年3月，兼任中国科技出版传媒股份有限公司历史分社社长；2015年7月至2016年3月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑助理；2016年3月至今，任中国

	科技出版传媒股份有限公司副总编辑；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
闫向东	曾历任科学出版社第十一编辑室编辑、科学出版中心考古编辑部首席策划、科学分社副社长；2013 年 1 月至 2017 年 6 月，任中国科技出版传媒股份有限公司总编辑助理；2017 年 6 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总编辑；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司副总经理。
张凡	2008 年 7 月至 2017 年 3 月，历任科学出版社编辑，中国科技出版传媒股份有限公司办公室职员、副主任； 2016 年 1 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司重大项目管理办公室副主任；2017 年 3 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司办公室主任、董事会办公室主任；2018 年 2 月至今，任中国科技出版传媒股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(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
林鹏	出版集团	董事、总裁	2016 年 3 月	
	国科控股	监事	2016 年 12 月	2019 年 10 月
索继栓	国科控股	董事长	2019 年 10 月	
		总经理	2014 年 7 月	2019 年 10 月
张勇	出版集团	董事	2016 年 3 月	
	国科控股	副总经理	2011 年 7 月	
冯玲	出版集团	监事会主席	2014 年 7 月	
	国科控股	财务总监兼财务与稽核部总经理	2017 年 3 月	2020 年 3 月
刘荣光	出版集团	副总裁	2016 年 3 月	
	国科控股	总经理助理	2016 年 3 月	2020 年 3 月
李锋	出版集团	监事	2016 年 3 月	
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
林鹏	国科科传(北京)创业投资管理有限公司	董事	2018年4月	
索继栓	联想控股股份有限公司	董事	2018年6月	
	上海碧科清洁能源技术有限公司	董事	2015年4月	
	中科院成都信息技术股份有限公司	董事	2016年7月	
	中信国科资产管理有限公司	董事	2016年2月	
	中科院广州化学有限公司	董事	2015年9月	
	联泓新材料有限公司	董事	2017年5月	
	国科离子医疗科技有限公司	董事	2018年4月	
	中科院新材料技术有限公司	董事长	2018年4月	
张勇	中科实业集团(控股)有限公司	董事	2015年12月	
	东方科仪控股集团有限公司	董事	2019年7月	
	中科院资本管理有限公司	董事长	2018年4月	
	中国科技产业投资管理有限公司	董事	2017年3月	
	北京中科科仪股份有限公司	董事	2018年6月	
	中科院沈阳科学仪器股份有限公司	董事	2018年2月	
	中科院南京天文仪器有限公司	董事	2017年3月	
	中科院成都信息技术股份有限公司	董事	2019年8月	
	国科嘉和(北京)投资管理有限公司	董事	2017年9月	
	国科羲裕(上海)投资管理有限公司	董事	2016年4月	
	上海联升创业投资有限公司	董事		
	上海联升承业创业投资有限公司	董事		
	广东国科创业投资有限公司	董事		
	中信国科资产管理有限公司	监事会主席	2016年2月	
刘荣光	中科院广州电子技术有限公司	董事	2015年1月	
	北京中科科仪股份有限公司	董事	2015年2月	
	中科院科技服务有限公司	董事	2015年6月	
	中科院广州化学有限公司	董事	2015年9月	
	北京中科印刷有限公司	董事	2016年5月	

	中科院成都有机化学有限公司	董事	2017 年 3 月	
	中科院新材料技术有限公司	董事	2018 年 4 月	
	国科科传（北京）创业投资管理有限公司	董事长	2018 年 4 月	
	联泓新材料股份有限公司	董事	2018 年 8 月	
	中科院新材料技术（浙江）有限公司	执行董事	2018 年 11 月	
	北京科诺伟业科技股份有限公司	董事	2019 年 1 月	
彭斌	北京万方数据股份有限公司	副董事长	2013 年 1 月	
陈宋生	欢瑞世纪联合股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	2019 年 11 月
	重庆秦安机电股份有限公司	独立董事	2017 年 8 月	
	长春中天能源股份有限公司	独立董事	2015 年 4 月	2019 年 3 月
	远光软件股份有限公司	独立董事	2017 年 2 月	
	国投资本股份有限公司	独立董事	2019 年 7 月	2019 年 9 月
赵铭	北京高阳金信信息技术有限公司	名誉董事长及高级顾问	2017 年 1 月	
徐劲科	会通新材料股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月	
	傲基科技股份有限公司	独立董事	2019 年 6 月	
冯玲	联想控股股份有限公司	监事	2018 年 6 月	
	中科院创新孵化投资有限责任公司	监事	2015 年 9 月	
	中科实业集团（控股）有限公司	监事	2015 年 12 月	
	北京科诺伟业科技股份有限公司	董事	2016 年 11 月	
	国科量子通信网络股份有限公司	董事	2016 年 11 月	
	喀斯玛控股有限公司	董事	2016 年 12 月	
	北京中科资源有限公司	董事		
	国科健康管理股份有限公司	董事	2015 年 4 月	
	联泓新材料有限公司	监事会主席	2017 年 5 月	
	中科院资本管理有限公司	董事	2018 年 4 月	
	中科院新材料技术有限公司	监事	2017 年 5 月	
	国科离子医疗科技有限公司	监事会主席	2018 年 4 月	
石强	北京万方数据股份有限公司	监事	2013 年 1 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

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	533
主要子公司在职员工的数量	900
在职员工的数量合计	1,433
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	64
销售人员	270
技术人员	105
财务人员	65
编校人员	766
管理人员	163
合计	1,433
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	93
硕士研究生	598
本科	524
大专	128
大专及以下	90
合计	1,433

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

2019年，公司在培训项目数、举办培训课程次数、参培人次、培训质量、培训创新等方面均有较大提升。全年共计组织培训40场，其中图书质量培训占比22%，专业技能培训占比25%，创新培训占比25%，领导力培训占比3%，规章制度与职业道德培训占比15%，国家政策解读培训占比10%。全年培训共计144.5课时，比2018年增长了12.5%。

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

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

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

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

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

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

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

同时，公司认真做好公司投资者关系管理工作，保障公司与证券监管机构、股东及实际控制人、保荐人、证券服务机构、媒体等机构之间的良好沟通。期间，通过现场接待个人投资者和机构投资者调研、参加北京辖区上市公司投资者集体接待日活动、解答投资者电话咨询、上证 e 互动平台互动等多种途径，不断加强投资者关系管理，建立与投资者良好的互动互信关系，增强了投资者对公司的理解和信心。

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

2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 25 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 7 月 20 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
林鹏	否	5	5	4	0	0	否	2
索继柱	否	5	5	4	0	0	否	0
张勇	否	5	5	4	0	0	否	0
刘荣光	否	5	5	4	0	0	否	0
彭斌	否	5	5	4	0	0	否	2
孙立新	否	5	5	4	0	0	否	2
赵铭	是	5	5	5	0	0	否	0
徐劲科	是	5	5	4	0	0	否	0
陈宋生	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

(二) 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，公司董事会各专门委员会以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。报告期内不存在异议事项。具体情况如下：

公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会规则》有关规定，积极跟踪公司定期财务报告的编制工作，对更换公司财务审计机构和内部控制审计机构、制定利润分配预案、编制定期报告、募集资金存放与实际使用等事项中，切实履行工作职责和义务，实施了有效的监督，与外部审计机构保持及时有效的沟通，保证年度审计工作按照预定的计划进行。

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会规则》有关规定，根据公司制定的《公司高管人员业绩考核暂行办法》，对《关于公司 2018 年度高级管理人员薪酬方案的

议案》进行审核，认为该方案可以有效激励和调动高级管理人员的工作积极性、主动性，有利于公司的经营发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会规则》有关规定，对公司境外投资、设立新公司等重要事项进行审核，加快推进了公司转型升级和国际化战略步伐，有利于公司长期经营发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

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

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

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

2019 年 6 月 28 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司 2018 年度高级管理人员薪酬方案的议案》，确定了高级管理人员的 2018 年度绩效薪酬。

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2019 年度内部控制评价报告的议案》，全文详见公司于 2020 年 4 月 29 日在上交所官方网站披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司进行内控审计，并出具天职业字[2020]20034号内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

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

天职业字[2020]12187号

中国科技出版传媒股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“中国科传公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国科传公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>1、收入确认</p> <p>中国科传公司的销售收入主要来源于图书出版发行收入。营业收入是中国科传公司的关键绩效指标之一，该类交易发生频繁，涉及众多分支机构，产生错报的固有风险较高。如财务报表附注七、（59）所示，2019年度营业收入为250,810.17万元。营业收入确认的真实性、完整性对经营成果会产生重大影响，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，对内部控制设计和运行有效性进行测试；</p> <p>（2）对主要客户销售交易金额实施函证；</p> <p>（3）检查重要销售合同条款，并与管理层及销售部访谈，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（4）确认资产负债表日前后确认的销售收入是否已计入恰当的会计期间；</p> <p>（5）对报告期内收入和毛利率实施实质性分析程序，评价收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>（6）检查期后回款情况；</p> <p>（7）检查与营业收入相关的财务信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p>2、存货的账面价值</p> <p>如财务报表附注六、（六）所述，中国科传公司2019年12月31日存货账面余额为</p>	<p>我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：</p>

<p>69,629.26 万元，已计提存货跌价准备 10,035.14 万元，存货账面价值为 59,594.12 万元。由于存货跌价准备的计提涉及管理层假设和主观判断，对于财务报表影响重大，且存货跌价准备测试过程较为复杂，因此，我们将出版物存货跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解并评估与存货跌价准备计提相关的内部控制设计的有效性，对内部控制设计和运行有效性进行测试；</p> <p>(2) 对期末存货实施监盘程序，检查出版物存货的品质、毁损及残次情况；</p> <p>(3) 取得存货清单，复核存货的版龄及码洋，检查存货版龄变动的合理性；</p> <p>(4) 对发出商品实施独立的函证程序；</p> <p>(5) 取得存货跌价准备测算表，按照存货跌价准备计提政策重新计算存货跌价准备金额；</p> <p>(6) 检查存货跌价准备是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
--	--

(四) 其他信息

中国科传公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中国科传公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国科传公司的财务报告过程。

(六) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国·北京
二〇二〇年四月二十八日

中国注册会计师（项目合伙人）：解小雨
中国注册会计师：王慕豪

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	3,801,030,609.58	3,359,282,612.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	(七) 3		
应收票据	(七) 4		15,618,145.50
应收账款	(七) 5	103,077,380.98	62,667,514.98
应收款项融资	(七) 6	13,834,065.04	
预付款项	(七) 7	209,568,631.11	141,747,079.75
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	44,451,858.13	39,986,428.76
其中：应收利息		3,012,518.28	5,275,150.29
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七) 9	595,941,208.11	568,573,205.76
持有待售资产	(七) 10		
一年内到期的非流动资产	(七) 11		
其他流动资产	(七) 12	107,218,521.83	245,111,273.73
流动资产合计		4,875,122,274.78	4,432,986,260.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	(七) 13		
可供出售金融资产			80,050,067.87

其他债权投资	(七) 14		
持有至到期投资			
长期应收款	(七) 15		
长期股权投资	(七) 16		
其他权益工具投资	(七) 17	117,807,196.48	
其他非流动金融资产	(七) 18		
投资性房地产	(七) 19	61,851,281.39	64,403,155.43
固定资产	(七) 20	251,312,273.34	196,416,094.40
在建工程	(七) 21	29,806,333.41	5,767,435.24
生产性生物资产	(七) 22		
油气资产	(七) 23		
使用权资产	(七) 24		
无形资产	(七) 25	95,493,086.92	69,940,511.95
开发支出	(七) 26	5,888,115.35	3,868,097.40
商誉	(七) 27	77,344,108.89	
长期待摊费用	(七) 28	365,555.62	359,588.60
递延所得税资产	(七) 29	1,767,604.78	546,434.65
其他非流动资产	(七) 30	98,178,703.50	96,108,981.37
非流动资产合计		739,814,259.68	517,460,366.91
资产总计		5,614,936,534.46	4,950,446,627.81
流动负债：			
短期借款	(七) 31		
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	(七) 32		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	(七) 33		
应付票据	(七) 34	3,021,118.80	
应付账款	(七) 35	685,347,221.86	532,408,182.31
预收款项	(七) 36	616,004,070.28	532,442,338.24
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) 37	21,724,356.95	47,189,896.61
应交税费	(七) 38	24,064,364.58	14,610,023.85
其他应付款	(七) 39	103,629,461.45	98,776,122.48
其中：应付利息			
应付股利		112,887.65	110,116.14
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	(七) 40		
一年内到期的非流动负债	(七) 41	234,465.00	61,639.45
其他流动负债	(七) 42	1,600,000.00	
流动负债合计		1,455,625,058.92	1,225,488,202.94
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	(七) 43	2,111,526.61	216,975.82
应付债券	(七) 44		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(七) 45		
长期应付款	(七) 46	126,939,182.80	133,006,278.00
长期应付职工薪酬	(七) 47		
预计负债	(七) 48	9,573,987.50	
递延收益	(七) 49	31,677,591.05	21,957,767.45
递延所得税负债		7,292,603.98	
其他非流动负债	(七) 50		
非流动负债合计		177,594,891.94	155,181,021.27
负债合计		1,633,219,950.86	1,380,669,224.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 51	790,500,000.00	790,500,000.00
其他权益工具	(七) 52		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 53	783,805,592.79	783,805,592.79
减：库存股	(七) 54		
其他综合收益	(七) 55	42,434,425.06	4,125,023.15
专项储备	(七) 56		
盈余公积	(七) 57	227,624,571.17	186,620,951.46
一般风险准备			
未分配利润	(七) 58	2,106,302,792.25	1,767,582,074.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,950,667,381.27	3,532,633,641.50
少数股东权益		31,049,202.33	37,143,762.10
所有者权益（或股东权益）合计		3,981,716,583.60	3,569,777,403.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,614,936,534.46	4,950,446,627.81

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,715,954,506.75	2,481,939,784.65
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			14,383,102.21
应收账款	(十七) 1	109,896,489.94	91,562,773.79

应收款项融资		13,188,912.74	
预付款项		7,175,280.09	6,471,334.14
其他应收款	(十七) 2	126,753,158.90	7,920,970.31
其中：应收利息		660,775.81	2,888,357.75
应收股利			
存货		469,784,388.47	430,817,216.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,243,817.47	225,514,208.88
流动资产合计		3,504,996,554.36	3,258,609,390.31
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			80,050,067.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七) 3	268,004,981.54	217,218,261.54
其他权益工具投资		117,791,565.48	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		52,883,466.58	55,118,780.62
固定资产		142,154,434.74	100,860,094.54
在建工程		29,806,333.41	5,767,435.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		55,464,611.56	56,541,731.23
开发支出		5,888,115.35	3,868,097.40
商誉			
长期待摊费用		279,318.87	208,671.85
递延所得税资产		109,201.64	129,081.43
其他非流动资产		99,031,121.66	97,901,797.27
非流动资产合计		771,413,150.83	617,664,018.99
资产总计		4,276,409,705.19	3,876,273,409.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,021,118.80	
应付账款		421,298,940.13	374,573,938.63
预收款项		142,057,748.43	137,288,021.47
应付职工薪酬		4,207,168.48	26,034,494.12
应交税费		9,849,647.72	4,663,074.48
其他应付款		65,542,528.37	60,316,626.52
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		1,600,000.00	
流动负债合计		647,577,151.93	602,876,155.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		120,703,453.00	133,006,278.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,496,513.31	15,162,083.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		141,199,966.31	148,168,361.79
负债合计		788,777,118.24	751,044,517.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		790,500,000.00	790,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		785,664,859.56	785,664,859.56
减：库存股			
其他综合收益		42,931,894.58	5,190,396.97
专项储备			
盈余公积		227,624,571.17	186,620,951.46
未分配利润		1,640,911,261.64	1,357,252,684.30
所有者权益（或股东权益）合计		3,487,632,586.95	3,125,228,892.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,276,409,705.19	3,876,273,409.30

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		2,508,101,675.59	2,224,796,994.52
其中：营业收入	(七) 59	2,508,101,675.59	2,224,796,994.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,035,354,132.14	1,809,962,616.31
其中：营业成本	(七) 59	1,746,182,493.77	1,547,508,198.13
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 60	12,201,330.29	11,524,146.63
销售费用	(七) 61	134,556,641.79	139,537,346.84
管理费用	(七) 62	244,486,669.61	201,589,110.77
研发费用	(七) 63	4,672,598.77	371,058.85
财务费用	(七) 64	-106,745,602.09	-90,567,244.91
其中：利息费用		13,496.77	36,601.21
利息收入		103,744,811.70	86,572,029.63
加：其他收益	(七) 65	18,605,863.02	26,914,234.91
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 66	15,889,631.70	13,302,445.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	(七) 67		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 68		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 69	-6,815,244.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 70	-54,924,685.36	-34,970,230.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 71		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		445,503,108.01	420,080,828.41
加：营业外收入	(七) 72	24,577,332.64	15,591,128.15
减：营业外支出	(七) 73	340,242.03	2,819,322.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		469,740,198.62	432,852,633.59
减：所得税费用	(七) 74	7,869,904.19	6,738,576.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		461,870,294.43	426,114,056.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		461,870,294.43	426,114,056.67
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）		465,098,337.86	424,519,107.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,228,043.43	1,594,948.70
六、其他综合收益的税后净额	(七) 75	37,116,483.56	-3,467,687.54

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		37,116,483.56	-3,467,687.54
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		36,548,579.26	
(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		36,548,579.26	
(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		567,904.30	-3,467,687.54
(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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,780,363.72
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		567,904.30	312,676.18
(9) 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		498,986,777.99	422,646,369.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		502,214,821.42	421,051,420.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,228,043.43	1,594,948.70
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.59	0.54
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.59	0.54

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

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	(十七) 4	1,084,620,060.21	956,121,253.85
减：营业成本	(十七) 4	554,890,621.94	472,547,397.05

税金及附加		7,784,310.46	7,485,592.60
销售费用		59,162,696.00	62,708,161.39
管理费用		147,657,054.88	119,134,295.39
研发费用			
财务费用		-83,952,157.94	-74,031,590.76
其中：利息费用			
利息收入		85,053,337.64	74,180,284.13
加：其他收益		17,055,204.01	24,387,046.24
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七) 5	19,479,205.22	12,493,122.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,576,400.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-33,659,381.22	-27,353,849.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		399,376,162.19	377,803,717.37
加：营业外收入		13,155,986.76	999,145.77
减：营业外支出		48,979.39	2,616,499.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		412,483,169.56	376,186,363.55
减：所得税费用		2,446,972.51	1,547,622.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		410,036,197.05	374,638,741.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		410,036,197.05	374,638,741.19
（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		36,548,579.26	-3,780,363.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		36,548,579.26	
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		36,548,579.26	
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			-3,780,363.72
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,780,363.72
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		446,584,776.31	370,858,377.47
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.52	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.52	0.47

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,632,778,793.66	2,435,102,722.65
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		18,184,239.27	26,565,416.27
收到其他与经营活动有关的现金		442,275,552.46	484,912,760.27
经营活动现金流入小计		3,093,238,585.39	2,946,580,899.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,643,405,313.81	1,630,478,824.99
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		420,183,935.04	360,357,714.02
支付的各项税费		83,288,839.68	78,955,777.44
支付其他与经营活动有关的现金		222,589,340.38	391,383,276.56
经营活动现金流出小计		2,369,467,428.91	2,461,175,593.01
经营活动产生的现金流量净额		723,771,156.48	485,405,306.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		957,550,000.00	527,480,000.00
取得投资收益收到的现金		15,943,416.76	13,302,445.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,961.00	19,966.31
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		8,477,000.00	4,200,000.00
投资活动现金流入小计		982,078,377.76	545,002,411.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,183,853.78	9,917,909.12
投资支付的现金		718,060,380.00	601,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		84,417,748.01	
支付其他与投资活动有关的现金		22,742,516.39	15,755,685.85
投资活动现金流出小计		910,404,498.18	626,673,594.97
投资活动产生的现金流量净额		71,673,879.58	-81,671,183.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,670,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,670,000.00
取得借款收到的现金			299,570.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,969,570.00
偿还债务支付的现金		342,900.47	7,030,565.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,251,241.60	140,757,696.63
其中：子公司支付给少数股东		2,863,744.83	

的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		241,021.20	
筹资活动现金流出小计		88,835,163.27	147,788,261.96
筹资活动产生的现金流量净额		-88,835,163.27	-145,818,691.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,138,124.37	5,034,680.11
五、现金及现金等价物净增加额		711,747,997.16	262,950,111.07
加：期初现金及现金等价物余额		3,088,836,612.42	2,825,886,501.35
六、期末现金及现金等价物余额		3,800,584,609.58	3,088,836,612.42

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,136,733,881.98	1,105,911,699.85
收到的税费返还		17,055,204.01	24,084,110.29
收到其他与经营活动有关的现金		237,656,567.70	437,503,144.15
经营活动现金流入小计		1,391,445,653.69	1,567,498,954.29
购买商品、接受劳务支付的现金		516,683,322.72	536,518,546.94
支付给职工及为职工支付的现金		244,397,470.93	212,730,381.23
支付的各项税费		51,506,860.81	53,412,800.81
支付其他与经营活动有关的现金		249,518,384.77	162,744,717.93
经营活动现金流出小计		1,062,106,039.23	965,406,446.91
经营活动产生的现金流量净额		329,339,614.46	602,092,507.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		543,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,532,990.28	12,493,122.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,605.00	18,090.00
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		7,677,000.00	4,200,000.00
投资活动现金流入小计		570,315,595.28	266,711,212.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,619,388.46	4,154,498.31
投资支付的现金		371,786,720.00	358,340,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		23,860,379.18	20,057,091.35
投资活动现金流出小计		474,266,487.64	382,551,589.66
投资活动产生的现金流量净额		96,049,107.64	-115,840,377.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
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		85,374,000.00	140,709,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		85,374,000.00	140,709,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-85,374,000.00	-140,709,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		340,014,722.10	345,543,130.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,375,493,784.65	2,029,950,654.35
六、期末现金及现金等价物余额		2,715,508,506.75	2,375,493,784.65

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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、上年期末 余额	790,500 ,000.00				783,805 ,592.79		4,125, 023.15		186,620 ,951.46		1,767,58 2,074.10		3,532,63 3,641.50	37,143, 762.10	3,569,77 7,403.60
加:会计政策 变更							1,192, 918.35						1,192,91 8.35		1,192,91 8.35
前期差 错更正															
同一控 制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	790,500 ,000.00				783,805 ,592.79		5,317, 941.50		186,620 ,951.46		1,767,58 2,074.10		3,533,82 6,559.85	37,143, 762.10	3,570,97 0,321.95
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)							37,116 ,483.5 6		41,003, 619.71		338,720, 718.15		416,840, 821.42	-6,094, 559.77	410,746, 261.65
(一)综合收 益总额							37,116 ,483.5 6				465,098, 337.86		502,214, 821.42	-3,228, 043.43	498,986, 777.99
(二)所有者 投入和减少 资本															
1.所有者投 入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配								41,003,619.71		-126,377,619.71		-85,374,000.00	-2,866,516.34		-88,240,516.34		
1. 提取盈余公积								41,003,619.71		-41,003,619.71							
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配										-85,374,000.00		-85,374,000.00	-2,866,516.34		-88,240,516.34		
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																	

2019 年年度报告

(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	790,500,000.00				783,805,592.79		42,434,425.06		227,624,571.17		2,106,302,792.25		3,950,667,381.27	31,049,202.33	3,981,716,583.60

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	790,500,000.00				783,805,592.79		7,592,710.69		149,157,077.34		1,521,235,840.25		3,252,291,221.07	33,878,813.40	3,286,170,034.47	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	790,500,000.00				783,805,592.79		7,592,710.69		149,157,077.34		1,521,235,840.25		3,252,291,221.07	33,878,813.40	3,286,170,034.47	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-3,467,687.54		37,463,874.12		246,346,233.85		280,342,420.43	3,264,948.70	283,607,369.13	
(一)综合收益总额							-3,467,687.54				424,519,107.97		421,051,420.43	1,594,948.70	422,646,369.13	

2019 年年度报告

							4												
(二)所有者投入和减少资本																1,670,000.00	1,670,000.00		
1. 所有者投入的普通股																1,670,000.00	1,670,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三)利润分配									37,463,874.12		-178,172,874.12		-140,709,000.00						-140,709,000.00
1. 提取盈余公积									37,463,874.12		-37,463,874.12								
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配												-140,709,000.00		-140,709,000.00					-140,709,000.00
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益																			

计划变动额															
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	790,500,000.00				783,805,592.79		4,125,023.15		186,620,951.46		1,767,582,074.10		3,532,633,641.50	37,143,762.10	3,569,777,403.60

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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、上年期末余额	790,500,000.00				785,664,859.56		5,190,396.97		186,620,951.46	1,357,252,684.30	3,125,228,892.29
加：会计政策变更							1,192,918.35				1,192,918.35
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	790,500,000.00				785,664,859.56		6,383,315.32		186,620,951.46	1,357,252,684.30	3,126,421,810.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							36,548,579.26		41,003,619.71	283,658,577.34	361,210,776.31

2019 年年度报告

(一) 综合收益总额						36,548,579 .26			410,036,197. 05	446,584,77 6.31
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								41,003,619. 71	-126,377,619 .71	-85,374,00 0.00
1. 提取盈余公积								41,003,619. 71	-41,003,619. 71	
2. 对所有者(或股东)的分配									-85,374,000. 00	-85,374,00 0.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	790,500, 000.00				785,664,85 9.56	42,931,894 .58		227,624,571 .17	1,640,911,26 1.64	3,487,632, 586.95

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	790,500, 000.00				785,664 ,859.56		8,970,7 60.69		149,157, 077.34	1,160,78 6,817.23	2,895,07 9,514.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	790,500, 000.00				785,664 ,859.56		8,970,7 60.69		149,157, 077.34	1,160,78 6,817.23	2,895,07 9,514.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,780, 363.72		37,463,8 74.12	196,465, 867.07	230,149, 377.47
（一）综合收益总额							-3,780, 363.72			374,638, 741.19	370,858, 377.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									37,463,8 74.12	-178,172 ,874.12	-140,709 ,000.00
1. 提取盈余公积									37,463,8 74.12	-37,463, 874.12	
2. 对所有者（或股东）的分配										-140,709 ,000.00	-140,709 ,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）											

2019 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	790,500,000.00				785,664,859.56		5,190,396.97		186,620,951.46	1,357,252,684.30	3,125,228,892.29

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

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

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的母公司为中国科技出版传媒集团有限公司，本公司的实际控制人为中国科学院控股有限公司。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

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

3. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

本公司报告期内纳入合并范围的子公司（含三级子公司）共 20 家，合并范围较上年新增 3 家子公司，分别为中科传媒科技有限责任公司、CSPM Europe 和 Edition Diffusion Press Sciences SA，各子公司情况详见“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。对境外经营企业按照其所处境外经营环境确认其记账本位币。

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

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

- 1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。
- 2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

- 1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

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

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

3) 应收款项及租赁应收款

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

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

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

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

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄信用风险特征组合 其他应收款——账龄信用风	具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率

险特征组合		对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合 其他应收款——合并范围内关联方组合	具有类似信用风险特征	纳入合并会计报表范围内的关联公司之间的应收款项一般预期无信用损失，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“附注五（10）金融工具”进行处理。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于出版单位和发行单位的库存商品，按照下列方法计提存货跌价准备：

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

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00%-11.87%

运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	38-50
软件	5
数字期刊平台	5
商标权	3
版权	10
客户关系	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司研究开发项目通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

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

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

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1) 出版企业:①出版企业销售出版物的收入按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定;②采用预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;③采用直接收款方式销售出版物时,以收取货款或取得索取货款的凭据,并将提货单交付购买方时确认销售收入;④附有退回条件销售出版物时:a.明确退货率及退货期或者仅约定退货期的,在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入;b.没有明确退货率及退货期或者仅约定退货率,以收取货款或取得索取货款的凭证确认收入。

2) 发行企业(包括出版物进口):出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。出版物零售业务,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:①采用代销方式销售出版物的,以出版物发出后进行结算时(取得代销清单时点)确认销售收入;②采取买断方式销售出版物的,以出版物发出后进行结算时(购买方确认收货时点)确认销售收入;③附有销售退回条件的销售出版物:a.明确退货率及退货期或者仅约定退货期的,在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入;b.没有明确退货率及退货期或者仅约定退货率的,以收取货款或取得索取货款的凭证确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

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

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示		合并资产负债表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 103,077,380.98 元，期初列示金额 62,667,514.98 元。母公司资产负债表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 109,896,489.94 元，期初列示金额 91,562,773.79 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示		合并资产负债表应付票据期末列示金额 3,021,118.80 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 685,347,221.86 元，期初列示金额 532,408,182.31 元。母公司资产负债表应付票据期末列示金额 3,021,118.80 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 421,298,940.13 元，期初列示金额 374,573,938.63 元。
按照新金融工具准则的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失，应根据“信用减值损失”科目的发生额填列。		合并利润表信用减值损失本期列示金额 -6,815,244.80 元；母公司利润表信用减值损失本期列示金额 -2,576,400.69 元。
按照新金融工具准则，将原列报于货币资金的结构性存款和“应收利息”重分类至其他流动资产。		合并资产负债表其他流动资产中结构性存款期末列示余额为 100,570,561.64 元；母公司资产负债表其他流动资产中结构性存款期末列示余额为 60,570,561.64 元。
按照新金融工具准则，将应收票据重分类到应收款项融资。		合并资产负债表应收款项融资期末列示余额为 13,834,065.04 元；母公司资产负债表应收款项融资期末列示余额为 13,188,912.74 元。

按照新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。	合并资产负债表其他权益工具投资期末列示余额为 117,807,196.48 元；母公司资产负债表其他权益工具投资期末列示余额为 117,791,565.48 元。
----------------------------------	---

其他说明

- 1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。
- 2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,359,282,612.42	3,089,282,612.42	-270,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,618,145.50		-15,618,145.50
应收账款	62,667,514.98	62,667,514.98	
应收款项融资		17,659,593.56	17,659,593.56
预付款项	141,747,079.75	141,747,079.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,986,428.76	39,986,428.76	
其中：应收利息	5,275,150.29	5,275,150.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	568,573,205.76	568,573,205.76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	245,111,273.73	515,111,273.73	270,000,000.00
流动资产合计	4,432,986,260.90	4,435,027,708.96	2,041,448.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产	80,050,067.87		-80,050,067.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		81,242,986.22	81,242,986.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产	64,403,155.43	64,403,155.43	
固定资产	196,416,094.40	196,416,094.40	
在建工程	5,767,435.24	5,767,435.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,940,511.95	69,940,511.95	
开发支出	3,868,097.40	3,868,097.40	
商誉			
长期待摊费用	359,588.60	359,588.60	
递延所得税资产	546,434.65	546,434.65	
其他非流动资产	96,108,981.37	96,108,981.37	
非流动资产合计	517,460,366.91	518,653,285.26	1,192,918.35
资产总计	4,950,446,627.81	4,953,680,994.22	3,234,366.41
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	532,408,182.31	532,408,182.31	
预收款项	532,442,338.24	532,442,338.24	
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	47,189,896.61	47,189,896.61	
应交税费	14,610,023.85	14,610,023.85	
其他应付款	98,776,122.48	98,776,122.48	
其中：应付利息			
应付股利	110,116.14	110,116.14	
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	61,639.45	61,639.45	
其他流动负债		2,041,448.06	2,041,448.06
流动负债合计	1,225,488,202.94	1,227,529,651.00	2,041,448.06
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	216,975.82	216,975.82	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	133,006,278.00	133,006,278.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,957,767.45	21,957,767.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	155,181,021.27	155,181,021.27	
负债合计	1,380,669,224.21	1,382,710,672.27	2,041,448.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	790,500,000.00	790,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	783,805,592.79	783,805,592.79	
减：库存股			
其他综合收益	4,125,023.15	5,317,941.50	1,192,918.35
专项储备			
盈余公积	186,620,951.46	186,620,951.46	
一般风险准备			
未分配利润	1,767,582,074.10	1,767,582,074.10	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,532,633,641.50	3,533,826,559.85	1,192,918.35
少数股东权益	37,143,762.10	37,143,762.10	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,569,777,403.60	3,570,970,321.95	1,192,918.35
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,950,446,627.81	4,953,680,994.22	3,234,366.41

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

- 1) 将原列报于“货币资金”的结构性存款 270,000,000.00 元调整至“其他流动资产”列报。
- 2) 将原列报于“应收票据”的银行承兑汇票 15,618,145.50 元，调整至“应收款项融资”列报；并将已背书但尚未到期且不满足终止确认条件的银行承兑汇票 2,041,448.06 元调整“应收款项融资”。
- 3) 将“可供出售金融资产” 80,050,067.87 元调整至“其他权益工具投资”列报；并按照公允价值变动 1,192,918.35 元调整“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,481,939,784.65	2,375,939,784.65	-106,000,000.00
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,383,102.21		-14,383,102.21
应收账款	91,562,773.79	91,562,773.79	
应收款项融资		16,424,550.27	16,424,550.27
预付款项	6,471,334.14	6,471,334.14	
其他应收款	7,920,970.31	7,920,970.31	
其中：应收利息	2,888,357.75	2,888,357.75	
应收股利			
存货	430,817,216.33	430,817,216.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	225,514,208.88	331,514,208.88	106,000,000.00
流动资产合计	3,258,609,390.31	3,260,650,838.37	2,041,448.06
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	80,050,067.87		-80,050,067.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	217,218,261.54	217,218,261.54	
其他权益工具投资		81,242,986.22	81,242,986.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产	55,118,780.62	55,118,780.62	
固定资产	100,860,094.54	100,860,094.54	
在建工程	5,767,435.24	5,767,435.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,541,731.23	56,541,731.23	
开发支出	3,868,097.40	3,868,097.40	
商誉			
长期待摊费用	208,671.85	208,671.85	
递延所得税资产	129,081.43	129,081.43	
其他非流动资产	97,901,797.27	97,901,797.27	
非流动资产合计	617,664,018.99	618,856,937.34	1,192,918.35
资产总计	3,876,273,409.30	3,879,507,775.71	3,234,366.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	374,573,938.63	374,573,938.63	
预收款项	137,288,021.47	137,288,021.47	
应付职工薪酬	26,034,494.12	26,034,494.12	
应交税费	4,663,074.48	4,663,074.48	

其他应付款	60,316,626.52	60,316,626.52	
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		2,041,448.06	2,041,448.06
流动负债合计	602,876,155.22	604,917,603.28	2,041,448.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	133,006,278.00	133,006,278.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,162,083.79	15,162,083.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,168,361.79	148,168,361.79	
负债合计	751,044,517.01	753,085,965.07	2,041,448.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	790,500,000.00	790,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	785,664,859.56	785,664,859.56	
减：库存股			
其他综合收益	5,190,396.97	6,383,315.32	1,192,918.35
专项储备			
盈余公积	186,620,951.46	186,620,951.46	
未分配利润	1,357,252,684.30	1,357,252,684.30	
所有者权益（或股东权益）合计	3,125,228,892.29	3,126,421,810.64	1,192,918.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,876,273,409.30	3,879,507,775.71	3,234,366.41

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

1) 将原列报在“货币资金”的结构性存款 106,000,000.00 元调整至“其他流动资产”列报。

2) 将原列报于“应收票据”的银行承兑汇票 14,383,102.21 元，调整至“应收款项融资”列报；并将已背书但尚未到期且不满足终止确认条件的银行承兑汇票 2,041,448.06 元调整“应收款项融资”。

3) 将“可供出售金融资产” 80,050,067.87 元调整至“其他权益工具投资”列报；并按照公允价值变动 1,192,918.35 元调整“其他权益工具投资”。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	销售货物提供劳务产生的增值额	13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

1) 依据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2018]53号)规定,自2018年1月1日起至2020年12月31日,本公司(含下属分支机构武汉分公司、上海分公司)及子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司出版的图书、期刊、音像制品可以享受增值税先征后返50%的优惠政策;子公司科学出版社成都有限责任公司出版的中小学课本享受增值税先征后返的优惠政策;本公司下属分支机构上海分公司及子公司北京科瀚伟业教育科技有限公司和北京中科期刊出版有限公司经营的图书批发、零售项目经备案登记,免征增值税。

2) 依据财政部、海关总署、国家税务总局《财政部海关总署国家税务总局关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》(财税[2016]70号)规定,本公司子公司北京中科进出口有限责任公司为科研院所、学校进口用于科研、教学的图书、资料等,免征进口环节增值税,自2016年1月1日起实施,2020年12月31日截止。

3) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号)第七条规定,本公司下属分支机构石家庄分公司,子公司中科数字出版传媒有限公司和北京东方科龙图文有限公司自2019年4月1日至2021年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。

(2) 企业所得税

1) 根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税[2019]16号)的规定,本公司(不含下属外地分支机构)及子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司、北京学士书店有限责任公司、北京中科进出口有限责任公司、北京科瀚伟业教育科技有限公司自2019年起继续享受免征企业所得税优惠政策,免征期限自2019年1月1日至2023年12月31日。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司科学出版社成都有限责任公司可享受上述企业所得税优惠政策,按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)等规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按

50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司北京东方科龙图文有限公司、广州科创传媒有限公司、北京中科期刊出版有限公司、北京科爱森蓝文化传播有限公司符合小型微利企业的认定，享受上述企业所得税优惠政策，按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

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	103,308.58	142,107.25
银行存款	3,800,355,578.74	3,088,814,085.31
其他货币资金	571,722.26	326,419.86
合计	3,801,030,609.58	3,089,282,612.42
其中：存放在境外的款项总额	44,737,207.28	4,863,634.98

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 446,000.00 元，主要为保函保证金、POS 机押金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	102,483,864.40
1至2年	3,554,987.82
2至3年	1,933,634.60
3至4年	967,060.43
4至5年	3,324,520.97
5年以上	8,652,599.46
合计	120,916,667.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,032,353.85	2.51	3,032,353.85	100.00						
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,032,353.85	2.51	3,032,353.85	100.00						
按组合计提坏账准备	117,884,313.83	97.49	14,806,932.85	12.56	103,077,380.98	75,452,755.39	100.00	12,785,240.41	16.94	62,667,514.98
其中：										
按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款	117,884,313.83	97.49	14,806,932.85	12.56	103,077,380.98	75,452,755.39	100.00	12,785,240.41	16.94	62,667,514.98
合计	120,916,667.68	/	17,839,286.70	/	103,077,380.98	75,452,755.39	/	12,785,240.41	/	62,667,514.98

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
四川省南充卫生学校	885,606.56	885,606.56	100.00	预计无法收回
北京世纪之光书店	450,914.71	450,914.71	100.00	预计无法收回
儒林图书有限责任公司	323,714.40	323,714.40	100.00	预计无法收回
陕西天地合和出版物物流发行有限公司	300,280.90	300,280.90	100.00	预计无法收回
硅湖职业技术学院	230,000.00	230,000.00	100.00	预计无法收回
北京新联总发图书有限公司	225,184.51	225,184.51	100.00	预计无法收回
广西教联图书发行有限公司	201,351.89	201,351.89	100.00	预计无法收回
玉林市卫生学校	148,095.20	148,095.20	100.00	预计无法收回
沈阳高教图书有限公司	144,342.56	144,342.56	100.00	预计无法收回
杭州学是图书有限公司	122,863.12	122,863.12	100.00	预计无法收回
合计	3,032,353.85	3,032,353.85	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	102,483,864.40	5,124,193.23	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	3,554,987.82	355,498.79	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,933,634.60	386,726.92	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	967,060.43	483,530.22	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	2,438,914.41	1,951,131.52	80.00
5 年以上	6,505,852.17	6,505,852.17	100.00
合计	117,884,313.83	14,806,932.85	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	12,785,240.41	5,293,401.70		243,206.16	3,850.75	17,839,286.70
合计	12,785,240.41	5,293,401.70		243,206.16	3,850.75	17,839,286.70

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	243,206.16

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
安徽新华教育图书发行有限公司	12,204,427.50	10.09	610,221.38
聊城大学	4,821,109.00	3.99	241,055.45
清华大学	3,779,841.00	3.13	188,992.05
香港中文大学	2,728,227.00	2.26	136,411.35
青岛大学	2,713,848.00	2.24	135,692.40
合计	26,247,452.50	21.71	1,312,372.63

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,834,065.04	17,659,593.56
合计	13,834,065.04	17,659,593.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	206,466,778.16	98.53	140,555,741.65	99.16
1 至 2 年	2,771,725.62	1.32	636,871.79	0.45
2 至 3 年	90,807.22	0.04	468,712.28	0.33
3 年以上	239,320.11	0.11	85,754.03	0.06
合计	209,568,631.11	100.00	141,747,079.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
Taylor & Francis Group	42,351,407.21	20.21
John Wiley & Sons Ltd	36,466,606.89	17.40
EBSCO International, Inc.	25,220,838.01	12.03
Clarivate Analytics (US) LLC	19,715,201.50	9.41
IOP Publishing Ltd	5,960,295.14	2.84
合计	129,714,348.75	61.89

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	3,012,518.28	5,275,150.29
其他应收款	41,439,339.85	34,711,278.47
合计	44,451,858.13	39,986,428.76

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
定期存款	3,012,518.28	5,275,150.29
合计	3,012,518.28	5,275,150.29

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	27,008,554.58
1 至 2 年	12,123,471.45
2 至 3 年	4,602,150.72
3 至 4 年	1,917,276.26
4 至 5 年	1,148,650.00
5 年以上	1,465,753.40
合计	48,265,856.41

(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
保证金	44,093,162.01	37,166,246.03
备用金	940,005.08	140,780.35
为职工垫付的社保	224,677.87	194,336.56
其他	3,008,011.45	2,514,472.47
合计	48,265,856.41	40,015,835.41

(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)	
2019年1月1日余额	1,164,857.37	4,139,699.57		5,304,556.94
2019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	185,453.86	1,336,389.24		1,521,843.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	116.52			116.52
2019年12月31日余额	1,350,427.75	5,476,088.81		6,826,516.56

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	
坏账损失	5,304,556.94	1,521,843.10			116.52	6,826,516.56
合计	5,304,556.94	1,521,843.10			116.52	6,826,516.56

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

内蒙古师范大学	保证金	2,028,083.80	1年以内为475,400.00元；1-2年1,407,276.00元；2-3年145,407.80元；	4.20	193,579.16
上海工程技术大学	保证金	1,592,876.90	1年以内为1,202,206.50元；1-2年为390,670.40元；	3.30	99,177.37
河北省公共资源交易中心	保证金	1,327,497.48	1年以内为817,348.00元；1-2年为510,149.48元；	2.75	91,882.35
电子科技大学	保证金	1,246,545.00	1年以内为684,950.00元；1-2年为285,630.00元；2-3年为253,965.00元；3-4年为22,000.00元；	2.58	124,603.50
中技国际招标有限公司	保证金	1,043,900.00	1年以内；	2.16	52,195.00
合计	/	7,238,903.18	/	14.99	561,437.38

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,498,809.66		46,498,809.66	68,850,541.61		68,850,541.61
在产品	93,974,065.37		93,974,065.37	38,927,235.21		38,927,235.21
库存商品	191,793,963.33	48,215,766.37	143,578,196.96	224,727,698.41	37,299,752.92	187,427,945.49
周转材料	28,544.18	28,544.18		196,692.58		196,692.58
劳务成本	3,062,676.39		3,062,676.39			

发出商品	360,934,578. 74	52,107,119. 01	308,827,459. 73	306,708,790 .31	33,537,999 .44	273,170,790. 87
合计	696,292,637. 67	100,351,429 .56	595,941,208. 11	639,410,958 .12	70,837,752 .36	568,573,205. 76

(2). 存货跌价准备

√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	
库存商品	37,299,752. 92	18,372,998.5 9	5,026,623.8 2	12,483,608. 96		48,215,766. 37
周转材料		28,544.18				28,544.18
发出商品	33,537,999. 44	36,523,142.5 9		17,954,023. 02		52,107,119. 01
合计	70,837,752. 36	54,924,685.3 6	5,026,623.8 2	30,437,631. 98		100,351,429 .56

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、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
结构性存款及利息	100,570,561.64	270,000,000.00
待抵扣增值税	4,809,647.34	5,611,273.73
多缴纳所得税	1,838,312.85	
理财产品		239,500,000.00
合计	107,218,521.83	515,111,273.73

其他说明

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

14、 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

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 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
非交易性权益工具投资情况	117,807,196.48	81,242,986.22
合计	117,807,196.48	81,242,986.22

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京万方数据股份有限公司	4,350,000.00	26,043,575.00			持有意图并非近期出售或短期获利	
陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业(有限合伙)		10,711,740.77				
南方出版传媒股份有限公司		6,176,578.81				
北京中关村图书大厦有限公司						
BPVF						

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	81,641,322.12	81,641,322.12
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(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		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

4. 期末余额	81,641,322.12	81,641,322.12
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	17,238,166.69	17,238,166.69
2. 本期增加金额	2,551,874.04	2,551,874.04
(1) 计提或摊销	2,551,874.04	2,551,874.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	19,790,040.73	19,790,040.73
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	61,851,281.39	61,851,281.39
2. 期初账面价值	64,403,155.43	64,403,155.43

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、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	251,312,273.34	196,416,094.40
合计	251,312,273.34	196,416,094.40

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	234,190,349.88	3,289,600.00	17,819,882.58	26,670,052.19	281,969,884.65
2. 本期增加	64,824,320.		1,147,295.8	5,767,742.5	71,739,359.10

金额	74		2	4	
(1) 购置	467,468.29		882,035.49	3,394,551.74	4,744,055.52
(2) 在建工程转入	47,737,910.33				47,737,910.33
(3) 企业合并增加	16,618,942.12		265,260.33	2,373,190.80	19,257,393.25
3. 本期减少金额			664,340.56	1,661,237.09	2,325,577.65
(1) 处置或报废			664,340.56	1,661,237.09	2,325,577.65
4. 期末余额	299,014,670.62	3,289,600.00	18,302,837.84	30,776,557.64	351,383,666.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	50,055,397.29	3,125,120.00	13,948,670.60	18,424,602.36	85,553,790.25
2. 本期增加金额	10,037,104.03		876,354.19	5,759,816.45	16,673,274.67
(1) 计提	9,727,404.84		854,629.10	3,489,037.04	14,071,070.98
(2) 企业合并增加	309,699.19		21,725.09	2,270,779.41	2,602,203.69
3. 本期减少金额			608,095.00	1,547,577.16	2,155,672.16
(1) 处置或报废			608,095.00	1,547,577.16	2,155,672.16
4. 期末余额	60,092,501.32	3,125,120.00	14,216,929.79	22,636,841.65	100,071,392.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	238,922,169.30	164,480.00	4,085,908.05	8,139,715.99	251,312,273.34
2. 期初账面价值	184,134,952.59	164,480.00	3,871,211.98	8,245,449.83	196,416,094.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 39,399,119.12 元。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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	29,806,333.41	5,767,435.24
合计	29,806,333.41	5,767,435.24

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北区工程改造	29,734,284.57		29,734,284.57	5,739,133.36		5,739,133.36
苏州工业园星座商务广场项目	39,622.64		39,622.64			
2号楼装修改造	28,301.88		28,301.88	28,301.88		28,301.88
石家庄办公用房项目	4,124.32		4,124.32			
合计	29,806,333.41		29,806,333.41	5,767,435.24		5,767,435.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

北区工程改造	95,750,000.00	5,739,133.36	23,995,151.21			29,734,284.57	31.05	31.05				自筹
合计	95,750,000.00	5,739,133.36	23,995,151.21			29,734,284.57	/	/			/	/

(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

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	数字期刊平台	商标权	版权	客户关系	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	61,505,647.44	36,063,583.72	8,146,154.20	43,149.06			105,758,534.42
2. 本期增加金额	40,637.52	12,325,889.22		6,944.35	15,936,179.64	7,218,395.80	35,528,046.53
(1) 购置	40,637.52	9,164,289.54		6,944.35			9,211,871.41
(2) 内部研发							
(3) 企业合并		3,161,5			15,936,	7,218,3	26,316,175

业合并增加		99.68			179.64	95.80	.12
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	61,546,284.96	48,389,472.94	8,146,154.20	50,093.41	15,936,179.64	7,218,395.80	141,286,580.95
二、累计摊销							
1. 期初余额	8,582,725.61	20,556,512.21	6,640,811.86	37,972.79			35,818,022.47
2. 本期增加金额	1,252,578.96	7,405,376.54	1,070,133.48	687.34	126,388.67	120,306.57	9,975,471.56
(1) 计提	1,252,578.96	4,243,776.86	1,070,133.48	687.34			6,567,176.64
(2) 企业合并增加		3,161,599.68			126,388.67	120,306.57	3,408,294.92
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	9,835,304.57	27,961,888.75	7,710,945.34	38,660.13	126,388.67	120,306.57	45,793,494.03
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	51,710,980.39	20,427,584.19	435,208.86	11,433.28	15,809,790.97	7,098,089.23	95,493,086.92
2. 期初账面价值	52,922,921.83	15,507,071.51	1,505,342.34	5,176.27			69,940,511.95

(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

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中国科技信息数字出版项目	2,502,059.69	1,597,002.93				4,099,062.62
出版资源管理平台项目	1,366,037.71	423,015.02				1,789,052.73
合计	3,868,097.40	2,020,017.95				5,888,115.35

其他说明

无

27、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	
EDP Sciences		77,344,108.89		77,344,108.89
合计		77,344,108.89		77,344,108.89

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
77,344,108.89	固定资产、无形资产	116,907,178.65	独立现金流及协同效应	否

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
77,344,108.89	采用预计未来现金流量现值法对包含商誉资产组或资产组组合可收回金额进行计算。	1、假设预测期不进行影响其经营的重大投资活动；2、假设预测期经营现金流入、现金流出为均匀发生，不会出现年度某一时点集中确认收入的情形。	预测期为5年；预计未来现金流量根据被投资单位历史期间运营和盈利情况估计确定；税前折现率为11.52%。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	359,588.60	161,866.38	155,899.36		365,555.62
合计	359,588.60	161,866.38	155,899.36		365,555.62

其他说明：

无

29、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	2,229,685.99	557,421.50	2,218,847.34	546,434.65
预收期刊订阅费	4,322,083.14	1,210,183.28		
合计	6,551,769.13	1,767,604.78	2,218,847.34	546,434.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
EDP Sciences 收购评估增值	24,745,129.07	6,928,636.14		
待摊费用	1,299,885.14	363,967.84		
合计	26,045,014.21	7,292,603.98		

(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	20,235,183.01	13,745,477.87
可抵扣亏损	30,575,409.41	32,153,532.74
合计	50,810,592.42	45,899,010.61

(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
2019 年		6,368,075.35	
2020 年	4,098,226.40	4,098,226.40	
2021 年	2,276,154.90	2,778,504.62	
2022 年	6,694,259.43	7,101,633.47	
2023 年	11,807,092.90	11,807,092.90	
2024 年	5,699,675.78		
合计	30,575,409.41	32,153,532.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
文化产业发展专项项目	82,092,906.22	79,656,203.14
国家出版基金项目	15,838,422.88	8,682,250.39
预付的软件采购款	233,244.28	2,508,589.60
北京市科学技术委员会项目	14,130.12	829,868.71
国家新闻出版总署项目		4,432,069.53
合计	98,178,703.50	96,108,981.37

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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
银行承兑汇票	3,021,118.80	
合计	3,021,118.80	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购及劳务款项	671,794,936.04	517,520,595.21
应付稿酬	13,552,285.82	14,887,587.10
合计	685,347,221.86	532,408,182.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、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
预收账款	616,004,070.28	532,442,338.24
合计	616,004,070.28	532,442,338.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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
中国科学技术信息研究所	10,968,146.79	未结算
青岛电子奔腾科技图书有限公司	2,502,063.22	未结算
中国科学院大学	2,133,024.88	未结算
全国哲学社会科学规划办公室	1,724,050.00	未结算
中国科学院科技战略咨询研究院	1,279,008.49	未结算
合计	18,606,293.38	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、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	44,992,023.58	356,119,772.07	381,337,419.57	19,774,376.08
二、离职后福利-设定提存计划	2,197,873.03	50,053,077.55	50,300,969.71	1,949,980.87
三、辞退福利		389,014.06	389,014.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,189,896.61	406,561,863.68	432,027,403.34	21,724,356.95

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,341,321.75	291,746,002.03	319,926,078.29	15,161,245.49
二、职工福利费		9,548,290.46	9,547,741.46	549.00
三、社会保险费	873,031.93	24,838,678.20	22,032,008.33	3,679,701.80
其中：医疗保险费	768,581.33	20,844,722.03	19,563,475.89	2,049,827.47
工伤保险费	42,852.06	665,328.66	705,048.25	3,132.47
生育保险费	61,598.54	1,834,239.35	1,763,484.19	132,353.70
其他		1,494,388.16		1,494,388.16
四、住房公积金	146,419.00	23,922,495.89	23,630,057.89	438,857.00
五、工会经费和职工教育经费	631,250.90	6,064,305.49	6,201,533.60	494,022.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	44,992,023.58	356,119,772.07	381,337,419.57	19,774,376.08

(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	1,656,065.90	33,488,855.02	33,512,707.99	1,632,212.93
2、失业保险费	64,335.82	1,516,215.66	1,504,315.70	76,235.78
3、企业年金缴费	477,471.31	15,048,006.87	15,283,946.02	241,532.16
合计	2,197,873.03	50,053,077.55	50,300,969.71	1,949,980.87

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	5,301,124.99	4,573,875.96
企业所得税	8,691,473.79	6,752,916.58
个人所得税	9,068,942.24	2,508,224.79
城市维护建设税	352,202.83	292,507.67
教育费附加	251,675.12	208,288.71
房产税	195,704.57	139,307.96
土地使用税	1,311.35	301.80
其他	201,929.69	134,600.38
合计	24,064,364.58	14,610,023.85

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	112,887.65	110,116.14
其他应付款	103,516,573.80	98,666,006.34
合计	103,629,461.45	98,776,122.48

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(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
应付股利-北京东方科龙图文有限公司少数股东	112,887.65	110,116.14
合计	112,887.65	110,116.14

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

北京东方科龙图文有限公司少数股东未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付的离退休经费	36,876,665.96	31,476,404.62
押金及保证金	20,037,866.20	18,376,632.62
房屋租金	19,796,047.40	19,796,047.40
外部单位往来款项	26,805,994.24	29,016,921.70

合计	103,516,573.80	98,666,006.34
----	----------------	---------------

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收代付的离退休经费	31,476,404.62	未支付完毕
中国科学院	19,796,047.40	对方未领取
合计	51,272,452.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	234,465.00	61,639.45
合计	234,465.00	61,639.45

其他说明：

无

42、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
票据背书未终止确认款项	1,600,000.00	2,041,448.06
合计	1,600,000.00	2,041,448.06

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

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,290,899.11	216,975.82
信用借款	820,627.50	
合计	2,111,526.61	216,975.82

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

4%-5%

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、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	5,435,729.80	
专项应付款	121,503,453.00	133,006,278.00
合计	126,939,182.80	133,006,278.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁应付款		5,435,729.80

其他说明：

无

专项应付款**(1). 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
文化产业发展专项项目	110,200,000.00		10,000,000.00	100,200,000.00	专项资金
国家出版基金项目	17,425,000.00	8,477,000.00	5,277,000.00	20,625,000.00	专项资金
国家新闻出版总署项目	3,878,600.00		3,878,600.00		专项资金
北京市科学技术委员会项目	882,678.00		824,225.00	58,453.00	专项资金
国家社会科学基金项目	620,000.00			620,000.00	专项资金
合计	133,006,278.00	8,477,000.00	19,979,825.00	121,503,453.00	/

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他		9,573,987.50	子公司因并购过程承担的预计负债
合计		9,573,987.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、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	21,957,767.45	29,592,685.38	19,872,861.78	31,677,591.05	扶持补贴
合计	21,957,767.45	29,592,685.38	19,872,861.78	31,677,591.05	/

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	本期计入营业外收	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	--------	----------	----------	------	------	--------

		金额	入金额	金额			与收益相关
中国科技期刊登峰行动计划	6,698,113.22		6,698,113.22				与收益相关
中科医库-辅助临床决策的案例库平台	3,000,000.00		376,462.26			2,623,537.74	与收益相关
基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台	5,000,000.00		1,618,192.90			3,381,807.10	与收益相关
中国科技知识服务平台-生物志库	3,930,434.74		1,168,413.29			2,762,021.45	与收益相关
虚拟现实 (VR) 生命科学馆	2,995,800.00					2,995,800.00	与收益相关
中国科技期刊国际影响力提升计划	235,849.05					235,849.05	与收益相关
“互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用	88,536.50		40,783.75			47,752.75	与收益相关
四川科技青少年信息科技实践基地	9,033.94		9,033.94				与收益相关
中国科技期刊卓越行动计划		17,794,811.38	1,373,165.62			16,421,645.76	与收益相关
海外并购建设项目		10,000,000.00	7,173,893.80			2,826,106.20	与收益相关
科技文献动态数字示范支持课题		1,597,874.00	1,362,803.00			235,071.00	与资产相关
“网络空间安全”科普图书项目		200,000.00	52,000.00			148,000.00	与收益相关

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	790,500,000.00						790,500,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

52、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

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,383,315.32	36,548,579.26				36,548,579.26		42,931,894.58
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	6,383, 315.32	36,548, 579.26				36,548, 579.26		42,931, 894.58
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	-1,065 ,373.8 2	567,904 .30				567,904 .30		-497,46 9.52
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 损益的有效部分								
外币财务报表 折算差额	-1,065 ,373.8 2	567,904 .30				567,904 .30		-497,46 9.52
其他综合收益合 计	5,317, 941.50	37,116, 483.56				37,116, 483.56		42,434, 425.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

56、专项储备

适用 不适用

57、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	186,620,951.46	41,003,619.71		227,624,571.17
合计	186,620,951.46	41,003,619.71		227,624,571.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期盈利计提盈余公积

58、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	1,767,582,074.10	1,521,235,840.25
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,767,582,074.10	1,521,235,840.25

加：本期归属于母公司所有者的净利润	465,098,337.86	424,519,107.97
减：提取法定盈余公积	41,003,619.71	37,463,874.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	85,374,000.00	140,709,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,106,302,792.25	1,767,582,074.10

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,474,256,439.67	1,727,241,188.71	2,189,767,038.02	1,535,806,464.32
其他业务	33,845,235.92	18,941,305.06	35,029,956.50	11,701,733.81
合计	2,508,101,675.59	1,746,182,493.77	2,224,796,994.52	1,547,508,198.13

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,472,057.41	3,848,437.52
教育费附加	3,184,785.87	2,732,947.72
房产税	1,500,043.81	1,570,947.28
土地使用税	640,665.07	929,182.65
印花税	1,275,058.49	938,369.11
残保金	944,406.35	1,457,625.07
其他	184,313.29	46,637.28
合计	12,201,330.29	11,524,146.63

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,062,910.48	58,296,099.22

仓储运输费	25,459,022.43	27,750,819.52
样书、赠刊	19,427,269.68	21,616,112.81
宣传营销、制作、征订费	14,623,690.83	13,444,177.99
招标费	5,325,801.54	4,086,690.62
差旅费	3,337,663.45	4,177,996.94
折旧及摊销	3,167,101.75	3,161,420.00
业务招待费	629,122.95	948,991.87
其他	3,524,058.68	6,055,037.87
合计	134,556,641.79	139,537,346.84

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,252,046.78	158,367,172.27
折旧及摊销	18,329,695.06	16,955,826.51
物业管理费	7,874,694.50	6,182,604.15
并购咨询费	6,623,016.62	
办公费、网络费	5,792,779.52	4,523,921.03
劳务费	3,333,911.01	564,656.12
差旅费	2,770,423.75	2,598,853.35
交通类费用	1,050,178.24	1,274,750.91
业务招待费	884,573.08	1,183,531.22
其他	15,575,351.05	9,937,795.21
合计	244,486,669.61	201,589,110.77

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,180,729.19	
知识产权费、服务费、开发费	167,355.55	216,517.00
差旅费	148,923.31	11,384.28
办公费	19,972.49	3,296.00
材料费用		35,117.57
其他	155,618.23	104,744.00
合计	4,672,598.77	371,058.85

其他说明：

无

64、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	13,496.77	36,601.21
利息收入	-103,744,811.70	-86,572,029.63
汇兑净收益	-3,732,301.72	-4,887,902.62
金融机构手续费	718,014.56	856,086.13
合计	-106,745,602.09	-90,567,244.91

其他说明：

无

65、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
增值税返还	18,184,239.27	26,565,416.27
个税返还	367,207.44	348,818.64
增值税进项税加计扣除	54,416.31	
合计	18,605,863.02	26,914,234.91

其他说明：

无

66、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,897,597.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,350,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	11,593,416.76	8,404,847.63
应收票据终止确认的贴现利息	-53,785.06	
合计	15,889,631.70	13,302,445.40

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、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
其他应收款坏账损失	-1,521,843.10	
应收账款坏账损失	-5,293,401.70	
合计	-6,815,244.80	

其他说明：

无

70、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		-1,691,787.66
二、存货跌价损失	-54,924,685.36	-33,278,442.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-54,924,685.36	-34,970,230.11

其他说明：

无

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、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	88,376.94	11,544.26	88,376.94
其中：固定资产处置利得	88,376.94	11,544.26	88,376.94
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,198,149.77	14,755,983.10	23,198,149.77
罚款、罚金、赔款收入	363,833.00		363,833.00
其他	926,972.93	823,600.79	926,972.93
合计	24,577,332.64	15,591,128.15	24,577,332.64

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海外并购建设项目	7,173,893.80		与收益相关
中国科技期刊登峰行动计划	6,698,113.22	6,698,113.23	与收益相关
基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台	1,618,192.90		与收益相关
中国科技期刊卓越行动计划	1,373,165.62		与收益相关
科技文献动态数字示范支持课题	1,362,803.00		与资产相关
中国科学院期刊出版领域引进优秀人才计划	1,200,000.00	750,000.00	与收益相关
中国科技知识服务平台-生物志库	1,168,413.29	69,565.26	与收益相关
中国科学院出版基金科技期刊择优支持经费	1,095,165.58	2,039,954.89	与收益相关
稳岗补贴	1,030,122.41	7,671.00	与收益相关
中科医库-辅助临床决策的案例库平台	376,462.26		与收益相关
“网络空间安全”科普图书项目	52,000.00		与收益相关
“互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用	40,783.75	6,000.00	与收益相关
四川科技青少年信息科技实践基地	9,033.94	132,346.63	与收益相关
中国科技期刊国际影响力提升计划		4,716,981.15	与收益相关
《人工智能小超人》系列科普丛书市财政科技经费		170,000.00	与收益相关
国家社会科学基金中华学术外译项目资助		147,000.00	与收益相关
科协科技期刊青年编辑业务研究择优支持项目		14,150.94	与收益相关
虚拟现实（VR）生命科学馆		4,200.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

73、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	149,298.53	2,526,390.80	149,298.53
其中：固定资产处置损失	149,298.53	2,526,390.80	149,298.53
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	122,196.00	73,911.70	122,196.00
罚款、赔款、滞纳金	29,337.00	89,949.02	29,337.00
其他	39,410.50	129,071.45	39,410.50
合计	340,242.03	2,819,322.97	340,242.03

其他说明：

无

74、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	8,044,694.11	6,829,796.16
递延所得税费用	-174,789.92	-91,219.24
合计	7,869,904.19	6,738,576.92

(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	469,740,198.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,435,049.66
子公司适用不同税率的影响	-3,220,612.25
调整以前期间所得税的影响	43,904.72
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,990.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-187,795.81
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	1,384,242.48
其他	-107,803,874.69
所得税费用	7,869,904.19

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、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
结构性存款到期	270,000,000.00	316,000,000.00
利息收入	106,007,443.71	91,314,221.75
奖励、罚款、补贴收入	24,014,811.11	28,646,871.20
代收中科院拨入的离退休人员经费	23,856,200.00	24,036,600.00
往来款及其他	18,397,097.64	24,915,067.32
合计	442,275,552.46	484,912,760.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购入结构性存款	100,000,000.00	270,000,000.00
管理费用支出	33,166,372.67	26,266,111.99
销售费用支出	50,465,969.63	54,890,609.31
代付中科院拨入的离退休经费	18,689,370.66	17,141,068.46
往来款及其他	19,549,612.86	22,229,400.67
银行手续费	718,014.56	856,086.13
合计	222,589,340.38	391,383,276.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家出版基金项目	8,477,000.00	4,200,000.00
合计	8,477,000.00	4,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家出版基金项目	12,598,873.59	7,842,998.57
文化产业发展专项项目	10,081,299.28	7,114,843.35
国家新闻出版总署项目	62,343.52	126,300.17
北京市科学技术委员会项目		671,543.76
合计	22,742,516.39	15,755,685.85

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金款项	241,021.20	
合计	241,021.20	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	461,870,294.43	426,114,056.67
加：资产减值准备	61,739,930.16	34,970,230.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,908,527.05	16,243,197.97
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,567,176.64	6,687,273.39
长期待摊费用摊销	155,899.36	237,213.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,921.59	2,514,846.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,973,091.40	-4,851,301.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,943,416.76	-13,302,445.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,003.79	-91,219.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-126,786.13	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,319,311.53	-140,452,726.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,216,391.06	-15,744,674.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	228,095,407.92	119,129,204.85
其他	170,000,000.00	53,951,649.88

经营活动产生的现金流量净额	723,771,156.48	485,405,306.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,800,584,609.58	3,088,836,612.42
减: 现金的期初余额	3,088,836,612.42	2,825,886,501.35
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	711,747,997.16	262,950,111.07

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	114,929,303.73
其中: EDP Sciences 公司	114,929,303.73
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,511,555.72
其中: EDP Sciences 公司	30,511,555.72
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	84,417,748.01

其他说明:

无

(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	3,800,584,609.58	3,088,836,612.42
其中: 库存现金	103,308.58	142,107.25
可随时用于支付的银行存款	3,799,909,578.74	3,088,368,085.31
可随时用于支付的其他货币资金	571,722.26	326,419.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,800,584,609.58	3,088,836,612.42
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

78、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

79、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	446,000.00	定期存款作为保函保证金、POS 机押金
合计	446,000.00	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	48,923,438.10
其中：美元	545,200.34	6.9762	3,803,426.61
欧元	5,181,928.11	7.8155	40,499,359.14
日元	72,085,060.00	0.0641	4,620,652.35
应收账款	-	-	10,204,674.45
欧元	1,239,067.75	7.8155	9,683,934.00
日元	8,123,876.00	0.0641	520,740.45
预付账款	-	-	204,235,016.92
其中：美元	18,387,910.81	6.9762	128,277,743.39
欧元	1,086,348.13	7.8155	8,490,353.81
港币	3,345,839.74	0.8958	2,997,203.24
英镑	6,747,112.84	9.1501	61,736,757.20
日元	12,103,983.18	0.0641	775,865.32
瑞士法郎	188,645.91	7.2028	1,358,778.76
新加坡元	71,258.15	5.1739	368,682.54
澳元	1,409.80	4.8843	6,885.89
加拿大元	41,696.48	5.3421	222,746.77
其他应收款	-	-	4,250,000.58
其中：美元	174,791.43	6.9762	1,219,379.97
欧元	283,871.27	7.8155	2,218,595.91
日元	12,668,092.00	0.0641	812,024.70
应付账款	-	-	193,004,493.62
其中：美元	16,720,054.86	6.9762	116,642,446.71
欧元	2,260,938.41	7.8155	17,670,364.14
港币	56,785,574.23	0.8958	50,868,517.40
英镑	725,887.02	9.1501	6,641,938.82
日元	10,396,909.38	0.0641	666,441.89

瑞士法郎	57,820.16	7.2028	416,467.05
新加坡元	19,002.21	5.1739	98,315.53
加拿大元	0.39	5.3421	2.08
预收账款	-	-	19,779,493.64
其中：欧元	1,897,987.85	7.8155	14,833,724.04
日元	77,157,092.00	0.0641	4,945,769.60
其他应付款	-	-	123,428,693.08
其中：欧元	15,723,822.25	7.8155	122,889,532.79
日元	8,411,237.00	0.0641	539,160.29

其他说明：

无

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

适用 不适用

东京公司经营地为日本东京，记账本位币为日元；美国公司经营地为美国纽约，记账本位币为美元。CSPM Europe 和 EDP Sciences 经营地为法国巴黎，记账本位币为欧元。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中国科技期刊卓越行动计划	16,421,645.76	递延收益	1,373,165.62
基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台	3,381,807.10	递延收益	1,618,192.90
虚拟现实（VR）生命科学馆	2,995,800.00	递延收益	
海外并购建设项目	2,826,106.20	递延收益	7,173,893.80
中国科技知识服务平台-生物志库	2,762,021.45	递延收益	1,168,413.29
中科医库-辅助临床决策的案例库平台	2,623,537.74	递延收益	376,462.26
中国科技期刊国际影响力提升计划	235,849.05	递延收益	
科技文献动态数字示范支持课题	235,071.00	递延收益	1,362,803.00
“网络空间安全”科普图书项目	148,000.00	递延收益	52,000.00
“互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用	47,752.75	递延收益	40,783.75
四川科技青少年信息科技实践基地		递延收益	9,033.94
中国科技期刊登峰行动计划		递延收益	6,698,113.22
年度先征后返增值税退税款	18,184,239.27	其他收益	18,184,239.27
个税手续费返还	367,207.44	其他收益	367,207.44
增值税进项税加计扣除	54,416.31	其他收益	54,416.31
中国科学院期刊出版领域引进优秀人才计划	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
中国科学院出版基金科技期刊择优支持经费	1,095,165.58	营业外收入	1,095,165.58
稳岗补贴	1,030,122.41	营业外收入	1,030,122.41

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

83、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
EDP Sciences	2019年11月13日	114,272,906.46	100.00	现金	2019年11月13日	注*	11,733,043.80	1,185,083.32

其他说明：

注*：2019年6月28日，本公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以自有资金收购法国 Edition Diffusion Press Sciences SA 100%股权》的议案。会议当天，本公司与法国物理学会等4家学会签订了《股份购买协议》，收购其所持 EDP Sciences 100.00%的股权。

2019年11月13日，本公司指定全资子公司 CSPM Europe 为实施主体，按照《股份购买协议》的约定，向交易对方支付了股权对价款项共计约 1,480 万欧元，占全部购买价款的 99.90%。当日，EDP Sciences 与本公司完成了财产交割手续。因此本公司在事实上已经实现了对 EDP Sciences 的控制，EDP Sciences 正式成为本公司全资二级子公司，购买日确定为 2019 年 11 月 13 日。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	EDP Sciences 公司
--现金	114,272,906.46
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	114,272,906.46
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	37,959,986.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	76,312,920.04

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	EDP Sciences 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	86,863,301.37	61,974,401.02
货币资金	30,511,555.72	30,511,555.72
应收款项	8,570,768.03	8,570,768.03
存货	1,417,763.84	1,417,763.84
固定资产	16,828,161.79	6,543,632.13
无形资产	22,319,810.35	7,715,439.66
预付款项	2,046,359.33	2,046,359.33
其他应收款	2,196,343.18	2,196,343.18
其他流动资产	1,783,950.19	1,783,950.19
其他权益工具投资	15,422.60	15,422.60
递延所得税资产	1,173,166.34	1,173,166.34
负债：	48,903,314.95	41,934,422.85
借款	2,372,548.47	2,372,548.47
应付款项	3,682,549.59	3,682,549.59
递延所得税负债	7,326,118.07	357,225.97
预收款项	11,375,680.30	11,375,680.30
应付职工薪酬	4,888,984.87	4,888,984.87
应交税费	1,026,288.43	1,026,288.43
其他应付款	3,550,117.81	3,550,117.81
长期应付款	5,234,684.91	5,234,684.91
预计负债	9,446,342.50	9,446,342.50
净资产	37,959,986.42	20,039,978.17
减：少数股东权益		
取得的净资产	37,959,986.42	20,039,978.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述资产、负债的公允价值业经沃克森(北京)国际资产评估有限公司评估，并出具沃克森咨报字(2020)第 0407 号资产评估报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1) 中科传媒科技有限责任公司

本公司于 2019 年 06 月 28 日，出资 5,000 万元设立全资子公司中科传媒科技有限责任公司。注册资本 5,000 万元，法定代表人：林鹏。公司经营范围：从事传媒科技、互联网科技、计算机科技、通讯科技、自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；互联网信息服务；从事互联网文化经营活动；商务信息咨询、市场营销策划、市场调查、企业管理咨询；电脑图文设计、制作；云计算软件开发；承接机房工程；数据处理；计算机系统集成服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；会议服务、展览展示服务；自有设备租赁；电子产品、计算机软硬件及辅助设备的销售。

(2) CSPM Europe

本公司于 2019 年 10 月 15 日，在法国巴黎设立全资子公司 CSPM Europe，作为收购 EDP Sciences 的 SPV。注册资本 10 万欧元。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京龙腾八方文化有限责任公司	北京	北京	图书批发	100.00		投资设立
北京科爱森蓝文化传播有限公司	北京	北京	图文设计	51.00		投资设

						立
北京科瀚伟业教育科技有限公司	北京	北京	图书零售和软件开发、转让、咨询、服务、培训	60.00		投资设立
北京学士书店有限责任公司	北京	北京	图书发行	100.00		投资设立
科学出版社成都有限责任公司	成都	成都	图书期刊发行	100.00		投资设立
《中国科学》杂志社有限责任公司	北京	北京	期刊出版与发行	100.00		投资设立
《科学世界》杂志社有限责任公司	北京	北京	期刊出版与发行	100.00		投资设立
科学出版社纽约公司	纽约	纽约	代办本公司业务	100.00		投资设立
科学出版社东京分社	东京	东京	代办本公司业务	100.00		投资设立
北京东方科龙图文有限公司	北京	北京	电脑图文制作及信息咨询	76.03		非同一控制下合并
北京中科进出口有限责任公司	北京	北京	图书进出口	100.00		非同一控制下合并
北京科海新世纪书局有限责任公司	北京	北京	图书、电子出版物的批发	66.67		非同一控制下合并
北京中科期刊出版有限公司	北京	北京	期刊出版、发行	100.00		投资设立
南京科信文化传媒有限责任公司	南京	南京	图书选题策划	85.00		投资设立
中科数字出版传媒有限公司	北京	北京	音像出版	100.00		投资设立
北京黑白熊文化发展有限责任公司	北京	北京	期刊出版与发行	51.00		投资设立
广州科创文化传媒有限公司	广州	广州	图书出版；图书批发	100.00		投资设立
CSPM Europe	法国	巴黎	境外投资 spv	100.00		投资设立
中科传媒科技有限责任公司	苏州	苏州	传媒科技	100.00		投资设立
EDP Sciences	法国	巴黎	期刊出版与发行	100.00		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计

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	3,801,030,609.58			3,801,030,609.58
应收账款	103,077,380.98			103,077,380.98
应收款项融资		13,834,065.04		13,834,065.04
其他应收款	44,451,858.13			44,451,858.13
其他流动资产	107,218,521.83			107,218,521.83
其他权益工具投资			117,807,196.48	117,807,196.48

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			3,359,282,612.42		3,359,282,612.42
应收票据			15,618,145.50		15,618,145.50
应收账款			62,667,514.98		62,667,514.98
其他应收款			39,986,428.76		39,986,428.76
其他流动资产			245,111,273.73		245,111,273.73
可供出售金融资产				80,050,067.87	80,050,067.87

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		3,021,118.80	3,021,118.80
应付账款		685,347,221.86	685,347,221.86
其他应付款		103,516,573.80	103,516,573.80
一年内到期的非流动负债		234,465.00	234,465.00
长期借款		2,111,526.61	2,111,526.61

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		532,408,182.31	532,408,182.31
其他应付款		98,666,006.34	98,666,006.34

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
一年内到期的非流动负债		61,639.45	61,639.45
长期借款		216,975.82	216,975.82

(二) 信用风险

本公司金融资产包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款及其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额，具体包括：

本公司的货币资金、其他流动资产存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

合并资产负债表中应收账款、应收款项融资及其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。

本公司对应收账款、应收款项融资及其他应收款余额进行持续监控，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口量化数据详见本报告附注七（5）应收账款、（6）应收款项融资及（8）其他应收款。

(三) 流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	到期偿还	2019年12月31日
应付票据	3,021,118.80	3,021,118.80
应付账款	685,347,221.86	685,347,221.86
其他应付款	103,516,573.80	103,516,573.80

接上表：

项目	到期偿还	2019年1月1日
应付票据		
应付账款	532,408,182.31	532,408,182.31
其他应付款	98,666,006.34	98,666,006.34

(四) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无长期负债，无借款引起的利率风险。

2. 汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七（80）。

3. 权益工具投资价格风险

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

本公司持有的权益投资情况详见本财务报表附注七（17）之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（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				
应收款项融资		13,834,065.04		13,834,065.04
其他权益工具投资	10,871,480.76		106,935,715.72	117,807,196.48
持续以公允价值计量的资产总额	10,871,480.76	13,834,065.04	106,935,715.72	131,641,261.52
（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

企业在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

集团有限公司					
--------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

公司经营范围为组织所属单位出版物的出版（含合作出版、版权贸易）、发行（含总发行、批发、零售以及连锁经营、展览）、印刷、复制、进出口相关业务；经营、管理所属单位的经营性国有资产（含国有股权）；文艺创作与表演；从事文化经纪业务；广播电视节目制作；影视节目策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；会议服务；礼仪服务；电影摄制；演出经纪。

本企业最终控制方是中国科学院控股有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中科印刷有限公司	母公司的控股子公司
嘉田文化发展（天津）有限公司	其他
北京中科希望软件股份有限公司	其他
北京希望电子出版社	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中科印刷有限公司	印刷、制排	11,758,519.15	13,027,190.16

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国科技出版传媒集团有限公司	房屋建筑物	199,992.86	265,928.57

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国科技出版传媒集团有限公司	房屋建筑物	142,857.14	142,857.14

关联租赁情况说明

适用 不适用

关联方租赁均为办公使用。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,782.98	1,443.77

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中科印刷有限公司	826,935.38	1,472,230.18
应付账款	北京希望电子出版社		17,846.57

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

1) 未结清保函

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司未结清保函金额为 396,000.00 元。

2) 重大未结诉讼情况

关于本公司起诉北京世纪读秀技术有限公司、广东省立中山图书馆、北京超星神州科创技术有限公司、北京邮电大学著作权纠纷案, 涉及金额约为 520 万元, 经北京知识产权法院一审后,

本公司上诉到北京市高级人民法院。北京市高级人民法院裁定发回北京知识产权法院重审，目前正在进行中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	150,195,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	150,195,000.00

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

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

根据年金计划方案，本公司按照工资总额的一定比例向年金计划缴款外，本公司无其他义务。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	图书类业务	期刊类业务	进出口业务	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,180,371,634.72	112,432,655.47	1,164,221,813.86	71,427,983.49	54,197,647.87	2,474,256,439.67
二、主营业务成本	546,117,261.86	70,896,514.07	1,099,246,694.12	43,682,450.41	32,701,731.75	1,727,241,188.71
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	-53,816,990.64	-555,717.75		-551,976.97		-54,924,685.36
五、信用减值损失	-3,658,381.56	-486,463.00	-2,592,861.08	-77,539.16		-6,815,244.80
六、折旧费和摊销费	16,408,914.77	5,715,011.44	3,198,176.69	1,632,049.33		26,954,152.23
七、利润总额	410,211,535.60	21,964,628.03	30,076,409.57	7,487,625.42		469,740,198.62
八、所得税费用	5,751,657.49	390,856.74		1,727,389.96		7,869,904.19
九、净利润	404,821,731.53	21,573,771.29	30,076,409.57	5,398,382.04		461,870,294.43
十、资产总额	4,195,574,362.01	412,877,563.62	841,188,810.77	169,152,790.98	3,856,992.92	5,614,936,534.46
十一、负债总额	803,467,436.78	218,926,479.48	598,760,143.83	15,922,883.69	3,856,992.92	1,633,219,950.86

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	106,503,683.03
1至2年	2,925,533.33
2至3年	1,820,955.83
3至4年	796,024.12
4至5年	1,871,203.90
5年以上	5,075,755.71
合计	118,993,155.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,032,353.85	2.55	3,032,353.85	100.00	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	115,960,802.07	97.45	6,064,312.13	5.23	109,896,489.94	98,318,400.57	100.00	6,755,626.78	6.87	91,562,773.79
其中：										
账龄信用风险特征组合	35,298,504.54	29.66	6,064,312.13	17.18	29,234,192.41	40,329,653.86	41.02	6,755,626.78	16.75	33,574,027.08
中国科传合并范围内关联方组合	80,662,297.53	67.79			80,662,297.53	57,988,746.71	58.98			57,988,746.71
合计	118,993,155.92	/	9,096,665.98	/	109,896,489.94	98,318,400.57	/	6,755,626.78	/	91,562,773.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川省南充卫生学校	885,606.56	885,606.56	100.00	预计无法收回
北京世纪之光书店	450,914.71	450,914.71	100.00	预计无法收回
儒林图书有限责任公司	323,714.40	323,714.40	100.00	预计无法收回

陕西天地合和出版物物流发行有限公司	300,280.90	300,280.90	100.00	预计无法收回
硅湖职业技术学院	230,000.00	230,000.00	100.00	预计无法收回
北京新联总发图书有限公司	225,184.51	225,184.51	100.00	预计无法收回
广西教联图书发行有限公司	201,351.89	201,351.89	100.00	预计无法收回
玉林市卫生学校	148,095.20	148,095.20	100.00	预计无法收回
沈阳高教图书有限公司	144,342.56	144,342.56	100.00	预计无法收回
杭州学是图书有限公司	122,863.12	122,863.12	100.00	预计无法收回
合计	3,032,353.85	3,032,353.85	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄信用风险特征组合

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(含1年)	25,841,385.50	1,292,069.27	5.00
1-2年(含2年)	2,925,533.33	292,553.34	10.00
2-3年(含3年)	1,820,955.83	364,191.17	20.00
3-4年(含4年)	796,024.12	398,012.06	50.00
4-5年(含5年)	985,597.34	788,477.87	80.00
5年以上	2,929,008.42	2,929,008.42	100.00
合计	35,298,504.54	6,064,312.13	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	6,755,626.78	2,411,330.59		70,291.39		9,096,665.98
合计	6,755,626.78	2,411,330.59		70,291.39		9,096,665.98

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	70,291.39

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东潍坊市新华书店	书款	58,811.39	书款无法收回	经总经理批准后核销	否
大同中医院	书款	11,480.00	书款无法收回	经总经理批准后核销	否
合计	/	70,291.39	/	/	/

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

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
北京龙腾八方文化有限责任公司	76,507,471.50	64.30	
北京海天华教文化传播有限公司	1,890,000.00	1.59	94,500.00
北京人天书店有限公司	1,840,000.00	1.55	92,000.00
河北大学	1,060,307.25	0.89	53,015.36
沈阳市新华书店	994,487.91	0.84	49,724.40
合计	82,292,266.66	69.17	289,239.76

(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	660,775.81	2,888,357.75
其他应收款	126,092,383.09	5,032,612.56
合计	126,753,158.90	7,920,970.31

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	660,775.81	2,888,357.75
合计	660,775.81	2,888,357.75

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	122,735,518.03
1至2年	1,256,465.81
2至3年	2,103,442.81
3至4年	483,190.62
4至5年	149,200.00
5年以上	487,829.36
合计	127,215,646.63

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来	123,441,134.11	3,548,997.20
保证金	2,106,163.58	2,102,106.30
押金及备用金	789,542.08	70,784.00
为职工垫付的社保	13,758.88	78,411.41

其他	865,047.98	190,507.09
合计	127,215,646.63	5,990,806.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	53,640.78	904,552.66		958,193.44
2019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	50,104.90	114,965.20		165,070.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	103,745.68	1,019,517.86		1,123,263.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	958,193.44	165,070.10				1,123,263.54
合计	958,193.44	165,070.10				1,123,263.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
CSPM Europe	内部关联方往来	118,795,600.00	1年以内	93.38	
北京科海新世纪书局有限责任公司	内部关联方往来	1,848,716.56	1年以内 121,386.05元; 1-2年 956元; 2-3年 1,726,374.51元	1.45	
北京黑白熊文化发展有限责任公司	内部关联方往来	518,421.92	3-4年 46,492.56元; 5年以上 471,929.36元	0.41	518,421.92
苏州农业职业技术学院	质保金	175,500.00	1-2年	0.14	17,550.00
科尔沁右翼前旗民族职业高中	质保金	150,400.00	3-4年	0.12	75,200.00
合计	/	121,488,638.48	/	95.50	611,171.92

(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	291,064,393.15	23,059,411.61	268,004,981.54	240,277,673.15	23,059,411.61	217,218,261.54
合计	291,064,393.15	23,059,411.61	268,004,981.54	240,277,673.15	23,059,411.61	217,218,261.54

(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

北京中科进出口有限责任公司	11,327,680.83			11,327,680.83		
北京学士书店有限责任公司	5,007,317.88			5,007,317.88		3,861,139.29
北京科爱森蓝文化传播有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
北京东方科龙图文有限公司	14,545,778.05			14,545,778.05		
中科传媒科技有限责任公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
科学出版社成都有限责任公司	5,451,198.85			5,451,198.85		
CSPM Europe		786,720.00		786,720.00		
《中国科学》杂志社有限责任公司	27,850,329.93			27,850,329.93		
北京龙腾八方文化有限责任公司	50,523,600.00			50,523,600.00		
南京科信文化传媒有限责任公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
北京科瀚伟业教育科技有限公司	8,936,373.13			8,936,373.13		
科学出版社东京分社	6,021,752.00			6,021,752.00		1,997,446.00
科学出版社纽约公司	2,491,394.13			2,491,394.13		1,889,186.22
北京中科期刊出版有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		2,903,768.12
北京科海新世纪书局有限责任公司	13,237,212.30			13,237,212.30		9,897,212.30
中科数字出版传媒有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
广州科创文化传媒有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
《科学世界》杂志社有限责任公司	4,265,036.05			4,265,036.05		2,510,659.68
合计	240,277,673.15	50,786,720.00		291,064,393.15		23,059,411.61

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,062,642,939.55	549,680,000.73	935,485,892.05	467,529,294.12
其他业务	21,977,120.66	5,210,621.21	20,635,361.80	5,018,102.93
合计	1,084,620,060.21	554,890,621.94	956,121,253.85	472,547,397.05

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,529,098.69	1,866,639.81
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,897,597.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,350,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财投资收益	8,653,891.59	5,728,885.00
应收票据终止确认的贴现利息	-53,785.06	
合计	19,479,205.22	12,493,122.58

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-60,921.59	
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）	23,198,149.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,593,416.76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,099,862.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-95,058.45	
少数股东权益影响额	-305,000.06	
合计	35,430,448.86	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.47	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.52	0.54	0.54

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、会计机构负责人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公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林鹏

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用