

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

读者出版传媒股份有限公司 2020 年年度报告



2021年4月

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

读者出版传媒股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中喜会计师事务所（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、公司负责人刘永升、主管会计工作负责人袁海洋及会计机构负责人（会计主管人员）袁海洋声明：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

经公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司2020年度利润分配方案的议案》，拟以截至2020年12月31日的公司总股本57,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.39元（含税），合计派发现金股利人民币2246.40万元（含税）。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司2020年度股东大会审议通过后方能实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于可能面对的风险因素及对策部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
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.....	11
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	196

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、读者传媒	指	读者出版传媒股份有限公司
控股股东、读者集团	指	读者出版集团有限公司
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

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	读者出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	读者传媒
公司的外文名称	DuZhe Publish&Media Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	DZCM
公司的法定代表人	刘永升

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宗峰	李向勇
联系地址	兰州市城关区南滨河东路520号	兰州市城关区南滨河东路520号
电话	0931-8773313	0931-8773118
传真	0931-8773217	0931-8773217
电子信箱	yzof@163.com	lixiangyong166@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	兰州市城关区南滨河东路520号
公司注册地址的邮政编码	730030
公司办公地址	兰州市城关区南滨河东路520号
公司办公地址的邮政编码	730030
公司网址	http://www.duzhepmc.com/
电子信箱	zqflb@duzhe.cn

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	读者传媒	603999	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
	签字会计师姓名	齐俊娟、王克逸
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华龙证券股份有限公司
	办公地址	兰州市东岗西路 638 号
	签字的保荐代表人姓名	陈立浩、党芑
	持续督导的期间	2015.12.11—2021.5.10

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,083,823,178.15	971,863,184.76	11.52	760,708,704.39
归属于上市公司股东的净利润	74,435,174.79	64,649,191.13	15.14	42,472,534.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,765,375.76	33,030,268.83	65.80	26,947,592.00
经营活动产生的现金流量净额	93,696,682.42	-36,756,571.95	不适用	94,335,558.99
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,751,462,134.47	1,694,399,792.99	3.37	1,679,838,144.11
总资产	2,137,163,955.61	2,053,637,589.02	4.07	2,002,016,020.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.06	66.67	0.05
加权平均净资产收益率（%）	4.32	3.88	增加0.44个百分点	2.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.18	1.98	增加1.20个百分点	1.56

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

报告期内，公司营业收入及归属于上市公司股东净利润较上年同期均实现较快增长。为有效应对疫情带来的不利影响，公司加大市场拓展力度，推动线上线下多渠道经营，主营业务实现了稳健增长，盈利能力进一步提升；同时，通过组织架构调整、流程再造、薪酬改革和制度体系的健全完善，进一步激发了企业活力，公司管理效率进一步提升，内部管理的统一化、规范化和精细化程度显著加强，降本增效成果显著。此外，公司积极争取，实现了疫情期间各项税收和社保优惠减免政策的应享尽享。总体来看，自 2019 年以来，公司发展态势持续向好。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (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	149,682,147.04	224,833,394.63	291,094,498.99	418,213,137.49
归属于上市公司股东的净利润	4,454,187.78	21,921,887.99	30,656,885.61	17,402,213.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,907,539.32	14,703,159.93	29,269,504.97	6,885,171.54
经营活动产生的现金流量净额	25,845,302.02	40,358,214.56	-23,846,048.66	51,339,214.50

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-53,435.75		469,839.83	-6,124.28
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	14,612,218.10		14,655,878.58	7,088,358.84

除外				
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	7,453,338.29		17,364,042.77	9,201,079.42
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				2,208,241.86
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	516,250.00		422,166.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,218,313.16		-984,079.47	-895,231.56
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	-509,017.10		-293,849.46	-1,095,358.58
所得税影响额	-131,241.35		-15,076.62	-976,023.23
合计	19,669,799.03		31,618,922.30	15,524,942.47

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
其他权益工具投资	372,129,479.71	394,283,867.77	22,154,388.06	
交易性金融资产	180,422,166.67	250,229,500.00	69,807,333.33	-192,666.67
应收款项融资	171,279,485.25	152,257,855.35	-19,021,629.90	
合计	723,831,131.63	796,771,223.12	72,940,091.49	-192,666.67

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

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

公司主要业务涵盖期刊、图书、教材教辅等纸质出版物的出版、发行、阅读服务及电子出版物、在线教育、文化创意等领域，形成主业突出、产业多元化的发展格局。其中出版业务主要包括期刊出版及新媒体运营、一般图书出版、教材教辅出版等。发行业务主要为期刊、图书、电子出版物的批发及零售。

报告期内，公司主管主办报刊共 13 种，月均发行量 573 万册（含数字版）。公司优质高效地完成了春、秋两季全省中小学教材发行工作，共发教材教辅 306 种，全力保障疫情复课“课前到书、人手一册”；公司 9 家出版社全年共出版图书 3312 种，其中重印图书 1892 种，重印率 57%，重印单品种印数同比大幅增加。各出版社通过增强选题策划力度，选题结构持续改善，精品出版能力进一步增强，图书出版从数量规模型向质量效益型转变成效逐渐显现。

（二）经营模式

1. 期刊业务：公司主管主办报刊共 13 种，刊群涵盖幼儿、中小学生、中青年、老年人各年龄段受众群体。核心产品《读者》杂志创刊于 1981 年，发行量连续十多年领跑中国期刊界，被誉为“中国人的心灵读本”。期刊出版的生产模式一般由各期刊出版单位围绕出版专业定位，独立策划组织内容并组稿，按专业出版流程完成出版工作，并通过邮发（邮局系统发行）、网销、零售等多渠道完成销售。期刊业务收益主要包括发行收益和期刊内插页广告收益。

2. 图书业务：图书业务主要指本版图书出版，即本公司组织编写、拥有专有出版权的图书出版。图书业务均由各出版社自主运营，以市场调研实际结合受众需求及现有作者资源为前提，进行选题策划与报批，出版选题经过严格审核，确保符合《出版管理条例》等国家相关法律法规的规定。出版物的知识产权保护方面，公司各出版单位均与作者签订出版合同，约定双方合作内容及权利义务，明确稿酬支付方式和标准。发行方面，一般采取与发行商合作，由出版社将印刷完成的成品发运给发行商。

3. 教材教辅：主要与教材原出版单位以协议方式获得重印权、代印权，负责外版教材在甘肃省的宣传推广、印刷、发行等工作，本公司向原出版社按教材总码洋乘以一定比率支付租型费。发行主要采用预订方式，通过甘肃省新华书店系统向省内中小学发行，每年分为春秋两季。另外，各出版单位还负责教辅的出版发行。

4. 多媒体及阅读服务：通过多种形式的内容呈现引导受众订阅，包括移动端订阅号、手机 APP、网络电台有声内容、网络在线阅读与写作教育等，同时也通过多媒介扩大“读者”品牌影响力，多平台引流配合开展“读者读书会”、“读者中国阅读行动”等线下经营活动。开创线上线下融合发展的模式，充分利用内容资源优势 and 品牌优势，开展线上直播、运营线上商城、组织线下活动。

（三）行业情况说明

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，这一年主题出版持续高昂，传统业态转型升级步伐加快，融合发展加速推进，传统出版与新兴出版融合发展成为行业主流趋势，行业整体呈现挑战与机遇并存，机遇大于挑战的发展态势。报告期内，公司克服新冠肺炎疫情影响等不利因素，挺拔主业，深挖品牌价值，实现教材教辅业务稳中有增，核心期刊稳定发展，图书出版提质增效。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期末，公司资产总额为 21.37 亿元，较上年末增加 4.07%；负债总额为 3.56 亿元，较上年末增加 14.26%；归属于母公司股东权益 17.51 亿元，较上年末增加 3.37%；公司加权平均净资产收益率 4.32%。交易性金融资产 25,022.95 万元，较年初增加 6,980.73 万元，增幅 38.69%，主要系本期购买的银行理财产品增加所致；预付款项 3,497.97 万元，较年初增加 2,146.39 万元，增幅 158.81%，主要系预付的教育装备项目款、电子系统集成工程款及木浆款增加所致；在建工程 1,182.86 万元，较年初增加 676.76 万元，增幅 133.72%，主要系本期母公司装修改造办公楼工程支出增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 品牌优势。“读者”品牌是公司发展的基石。《读者》自 1981 年创刊以来，始终不渝地坚持“博采中外、荟萃精华、启迪思想、开阔眼界”的办刊宗旨，坚持正确的舆论导向，以弘扬优秀传统文化为己任，历经 40 年发展，被誉为“中国人的心灵读本”。目前，《读者》在国内累计发行已超 20 亿册，品牌影响力大大增强。“读者”品牌连续多年入选世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌”，2020 年品牌价值达 353.69 亿元。“大漠瑰宝”、“多彩甘肃、精品陇原”等为读者品牌影响力的重要标志，为公司品牌延伸和渠道渗透拓宽了边界。“读者”为不断满足人民群众日益增长的物质文化需要，建设社会主义文化强国发挥了积极的作用。2019 年 8 月 21 日，习

近平总书记亲临公司视察，看望《读者》杂志编辑部一线员工并发表重要讲话，获评“2019 年度中国出版业十大事件”。这是总书记唯一一次视察地方出版传媒企业，是对“读者”品牌承担的文化使命、推动精神文明建设所取得的成绩给予的充分肯定，更是公司前进的根本遵循、发展方向和动力。公司将进一步挖掘“读者”品牌效益、提升品牌价值、扩大品牌影响力。

2. 渠道优势。公司借助品牌、人员及管理优势，积极与众多行业领先企业建立业务合作关系，致力于构筑并完善面向全国市场的产销网络。《读者》采用“分印”与“分发”相结合的经营模式，与印厂及各地省级邮局建立了稳定的三方合作关系，建立了遍布全国的 14 个分印点及 25 个省级邮政主发渠道。一方面，产品得以就近迅速投放市场，从而降低了发行成本；另一方面也为公司渗透该区域市场提供了有利的支撑，为市场拓展奠定了坚实的基础。

3. 地域优势。甘肃丰厚的历史文化积淀、参差多态的山川地貌、多姿多彩的民族风情，具有培植文化品牌、发展文旅产业的天然优势。伏羲文化、黄河文化、敦煌文化、丝绸之路文化等诸多文化蕴含着丰富的人类文明。公司依靠深厚的传统文化背景，注重继承和弘扬区域文化特色，充分利用文化产业的传播优势，按照习总书记“甘肃最大的发展机遇在‘一带一路’”的方向指引，以“读者”品牌为抓手，努力提升文化原创水平和品牌影响力，积极促进文化产业发展成为甘肃省发展的支柱产业。

4. 政策优势。2020 年 10 月，党的十九届五中全会明确提出到 2035 年建成文化强国，这是党中央首次明确了建成文化强国的具体时间表。2020 年 10 月，中宣部印发《关于促进全民阅读工作的意见》，提出到 2025 年基本形成覆盖城乡的全民阅读推广服务体系，全民阅读工作注入新动能。2021 年 3 月，全民阅读连续第八次写入政府工作报告，开展全民阅读，建设书香社会成为推动文化建设，促进国家和民族发展的重要内容，这为出版行业的繁荣发展提供了难得的发展机遇。2020 年 11 月，著作权法第三次修订完成，为出版市场主体更好运用法律武器加强版权保护，维护创作者、传播者、使用者的合法权益，提供了更好的法治保障，为出版业创新、创造、创作提供了良好法治环境。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年，面对新冠肺炎疫情对经济社会发展和公司生产经营带来的不利影响，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，一手抓疫情防控，一手抓生产经营，紧盯序时进度，采取有效措施，努力克服疫情影响，实现经营业绩总体平稳，取得良好的社会效益和经济效益。2020 年公司实现营业总收入 10.84 亿元，同比增长 11.52%；全年实现利润 7492.12 万元，同比增长 19.79%。

（一）各板块协同发力，主业发展稳中有进

报告期内，公司持续稳固期刊核心竞争力，强化图书出版选题质量，出版结构持续改善，教材教辅出版发行工作稳步推进，公司主业持续发力，不断提质增效，社会效益和经济效益显著提升。

1. 期刊业务板块：公司主管主办报刊共 13 种，月均发行量总计 573 万册（含数字版），与 2019 年基本持平。《读者》月均发行量 520 万册（含数字版），连续两年实现正增长，与 2019 年相比月均增长 17 万册，增幅 3.4%。《飞碟探索》于 2020 年 5 月复刊；2020 年 7 月《漫品》转型为学术期刊《甘肃教育研究》。《读者》（原创版）（抗击新冠肺炎疫情特刊）获得中国版权协会颁发的“2020 年度中国版权最佳内容创作奖”。《读者》（原创版）2020 年 3-4 期抗击新冠肺炎疫情特刊被甘肃省博物馆、湖北省博物馆、广西民族博物馆、建川博物馆、江西省博物馆等收藏，并入选甘肃省博物馆“疫去春归——新冠肺炎防控特展”。《故事作文》的原创内容入选中宣部 2020 年“原动力”原创动漫出版扶持计划。

2. 教材教辅板块：2020 年，公司优质高效地完成了春、秋两季全省中小学教材发行工作，共发教材教辅 306 种，全力保障疫情复课“课前到书、人手一册”，得到了学校师生和上级教育主管部门的肯定。公司成立了读者教师培训中心，获得教师培训资质，积极开展教材培训和教师培训，进一步扩大了代理人教版教材的市场影响力。

3. 图书业务板块：2020 年，公司下属 9 家出版社克服新冠疫情的不利影响，生产经营工作有序推进，出版资源的再利用能力进一步增强。全年共出版图书 3312 种，其中重印图书 1892 种，重印率 57%，重印单品种印数同比大幅增加。各出版社通过增强选题策划力度，选题结构持续改善，精品出版能力进一步增强，图书出版从数量规模型向质量效益型转变成效逐渐显现。公司全年有 5 种选题入选 2020 年度国家出版基金资助项目；2 种图书入选国家民族文字出版专项资金资助项目；《敦煌小画师》入选 2020 年 10 月中国好书月榜榜单；《中国河西走廊》（乌兹别克语）入选 2020 年丝路书香工程；37 种图书入选 2020 年农家书屋重点图书推荐目录；7 种图书入选 2020 北京图书订货会组织的“助力小康社会与脱贫攻坚”主题出版物书目。大力推进精品出版、主题出版，拟定了《读者出版传媒股份有限公司重点图书资助办法》《读者出版传媒股份有限公司优秀出版物奖励办法》等制度，制定并实施出版工作双月推进会议制度、推行编辑导师制，建立精品出版项目库，探索出版项目制、人才引进制。

（二）持续推进媒体融合发展，优化多元产业布局

1. 融合发展不断深化，新媒体影响力持续增强

（1）新媒体传播力、影响力持续增强。2020 年，公司新媒体传播力和影响力不断增强。“读者”微信公众号实现粉丝增长 60 万，粉丝总数达 601 万，在新榜文化类日榜排名第 7 位；在人民日报客户端发布的人民号影响力总榜榜单中，“读者”多次蝉联总榜、媒体类双冠军；7 月末开设“《读者》”抖音号，目前积累粉丝 26 万；“读者”在其他互联网平台用户和粉丝数及阅读量均稳步增长；8 月，在中国新闻出版研究院发布的“2019 中国人文大众期刊数字阅读影响力 TOP100”中，《读者》位列国内期刊第一名、海外期刊第三名。

(2) 项目建设取得实质性进展。“读者·新语文”中小学阅读写作教育平台开发继续有序推进，音视频课程《魔法作文课：家长不焦虑的作文课》4月23日在“喜马拉雅”平台上线后，累计订阅量近6000份。特色融媒体阅读服务产品——“长尾巴月读社”阅读盒子已正式上线预售，市场前景广阔。2020年12月，“读者·新语文”中小学阅读与写作教育平台入选国家新闻出版署2020年度数字出版精品遴选计划。读者蜂巢APP成功入围第十届北京国际电影节北京市场重点签约项目。

(3) 线上线下一体化营销。读者杂志社组织开发了“读者杂志订阅”小程序，组建自有发行网络。各出版社创新图书营销模式，与省电台合作，共同制作播出了“一起读书吧”节目80期、“丝路有约”节目20期。读者书店充分利用内容资源优势 and 品牌优势，尝试线上直播、运营线上商城、组织线下活动200余场，辐射人群近1000万，获得了行业内奖项10余项。

2. 多元发展稳步推进，资本运营初见成效

2020年“读者”品牌再次入选世界品牌实验室“中国500最具价值品牌”，品牌价值达353.69亿元。公司继续依托“读者”品牌的强大影响力，积极研究落实品牌运营方案，促进价值转化。读者书店正式签约惠州市读者文化园。积极参与“读者小站”“读者乡村文化驿站”“读者书房”建设，致力于书香社会建设的“点·线·端+全民阅读”的“读者方案”落地实施。围绕主业开展纸张纸浆销售业务，营业收入及毛利均实现双增长，为公司经营业绩发挥了积极作用。公司开发并销售读者品牌办公用纸，已在西宁、中卫等近20个市州建立总代理，成功入围甘肃省、青海省政府采购网上平台。自研文创产品读者作业本、读者笔记本、《日知录》、《读者日历2021》受到读者热捧，销售情况良好。公司出资2000万元参与上海阿法迪增资，筛选储备了一批对外投资项目，持续推进资本运营工作。

(三) 落实意识形态工作责任制，公司治理水平不断提升

2020年，公司首次召开第一次党代会，选举产生了读者传媒第一届党委班子、纪委班子，明确了今后五年的指导思想和奋斗目标。党委和经理层双向进入、交叉任职，党组织与公司法人治理有机结合。强化出版导向管理，坚持正确政治导向，全面落实意识形态责任制，自觉承担“举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象”的使命任务。2020年，公司推进落实“一社一刊一室一司”改革试点，均已取得实质性进展。成本控制方面，公司建立以招标、竞争性谈判、询价为主的对外采购体系，调整优化了内部评选和询价工作流程，对控制成本起到了积极作用。子公司管理方面，公司进一步加强对子公司重大事项的审批和督促，同时加快对效益不佳、经营管理不规范子公司进行清理整顿，减亏效果显著。风险管控方面，坚持风险防范关口前移，建立健全事前预防、事中控制以及事后反馈的全流程管理模式。人才引进方面，落实“人才兴企”战略，创新招聘形式，重视和加强人才引进及储备，有力保障公司持续发展。

(四) 积极担当作为，主动履行社会责任

公司始终坚持助力决战决胜脱贫攻坚，做好定点帮扶工作，积极参与建设脱贫攻坚文化帮扶项目——读者乡村文化驿站、读者书房、“学习强国”学习课堂，共建“读者·新语文/读者校园

版阅读写作教育基地”，定点帮扶镇原县庙渠镇的三个村如期实现整村脱贫退出，帮扶工作圆满完成。2020年9月，公司向陇南市暴雨洪灾区捐赠救灾资金100万元，支援当地抗洪救灾。疫情期间，公司以实际行动驰援全国抗击疫情工作。自2月起将近三年75期《读者》杂志电子版和“读者·新语文”阅读与写作教育平台的全站学习资源向全国广大读者、中小學生限时免费开放；科技社、少儿社分别策划出版了《新型冠状病毒感染的肺炎疫情心理防护指导手册》《投降吧，新冠病毒——2020战“疫”童谣60首》等图书，供公众免费阅读。

《读者》（原创版）（抗击新冠肺炎疫情特刊）获得中国版权协会颁发的“2020年度中国版权最佳内容创作奖”。《读者》（原创版）（抗击新冠肺炎疫情特刊）入选甘肃省博物馆“疫去春归——新冠肺炎防控特展”。教材出版中心向甘肃省卫健委、甘肃省红十字会及省人民医院等单位定向捐赠“读者”办公复印纸。北京读者天元公司联合8家出版机构发起了“读书就是最好的防疫”等系列公益行动，助力抗疫取得良好的社会反响。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入10.84亿元，较上年同期9.72亿元增加1.12亿元，增幅11.52%。收入增长主要来源是教材、一般图书、电子产品、教育装备和原材料销售收入的增加。报告期内，公司实现净利润7,492.12万元，较上年同期增加19.79%；归属于母公司股东的净利润7,443.52万元，较上年同期增加15.14%。

报告期内，公司收入、利润增长的主要原因是公司在统筹做好疫情防控的前提下，通过向管理要效益和积极拓展新的业务增长空间来推动公司业绩稳中有进、稳中向好。一是在确保完成“课前到书、人手一册”政治任务的前提下实现了教材发行收入和利润的同步增长；二是按照“专、精、特、融”的定位不断做强做优公司各专业出版社的图书出版，图书重印率、图书单品印数和单品效益持续增长，利润增幅明显；三是为有效应对新冠疫情影响，公司加大线上业务宣传推广力度，数字阅读和电商业务实现了较快增长；四是加快教育领域布局，在教育装备和电子产品销售等新业务拓展方面取得了新成效；五是深入贯彻落实《国企改革三年行动方案(2020—2022年)》要求，加快深化公司内部改革，通过公司内部组织架构调整、流程再造、薪酬改革和制度体系的健全完善，进一步激发了企业活力，公司管理效率进一步提升，内部管理的统一化、规范化和精细化程度显著加强，降本增效成果显著。通过资金池的建设和投入运营实现了资金的集中统一管控和集中运作，资金使用效率实现较大幅度的提升；通过积极争取实现了疫情防控期间各项税收和社保优惠减免政策的应享尽享；通过加大对库龄较长的积压存货清理力度和应收款项的清欠力度，使得存货跌价准备大幅转销、预期信用减值损失明显下降。

（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	1,083,823,178.15	971,863,184.76	11.52
营业成本	877,256,839.77	771,569,644.47	13.70

销售费用	38,975,525.95	35,338,413.67	10.29
管理费用	112,331,268.04	105,400,468.65	6.58
研发费用	8,151,418.13	13,031,176.38	-37.45
财务费用	-16,923,532.11	-8,462,502.33	不适用
经营活动产生的现金流量净额	93,696,682.42	-36,756,571.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-90,079,043.51	181,481,945.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-38,489,224.39	-13,944,447.33	不适用

研发费用变动原因说明：主要系受疫情影响，“读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台”研发进度减慢，研发支出同比下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期购买大额存单带来的利息增加及通过资金池的建设和运行实现母子公司资金集中统一管控和运营，有效提高了资金使用效率和效益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营活动销售商品收到的现金较上年同期增长以及上年销售收到的银行承兑汇票在本期到期解付所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动现金净流量较上年同期出现下降，主要系本期用于购买理财产品的资金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流量减少主要系本期退还子公司少数股东的资本金所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

本报告期，公司实现营业收入 108,382.32 万元，其中主营业务收入 62,175.38 万元，同比增长 1.58%，主要得益于教材、一般图书、电子产品、教育装备及其他业务的增长，但期刊及广告业务受新冠肺炎疫情影响收入较上年度有所减少。营业成本 87,725.68 万元，其中主营业务成本 42,751.06 万元，同比下降 0.45%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新闻出版业务	584,322,561.39	401,170,830.30	31.34	-0.82	-2.58	增加 1.24 个百分点
电子产品	21,188,859.09	17,712,103.44	16.41	85.70	61.22	增加 12.69 个百分点
其他	24,412,076.29	15,679,268.59	35.77	54.03	48.51	增加 2.39 个百分点
小计	629,923,496.77	434,562,202.33	31.01	2.19	0.29	增加 1.31 个百分点
内部抵消	-8,169,674.37	-7,051,627.80				

数						
合 计	621,753,822.40	427,510,574.53	31.24	1.58	-0.45	增加 1.40 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 (%)
教材教辅	286,477,250.72	214,367,746.29	25.17	1.16	-0.26	增加 1.07 个百分点
期刊	158,603,170.98	81,902,423.68	48.36	-5.91	-5.16	减少 0.40 个百分点
一般图书	130,036,375.78	104,755,661.32	19.44	3.02	-4.42	增加 6.27 个百分点
广告	9,205,763.91	144,999.01	98.42	-17.82	-83.48	增加 6.26 个百分点
电子产品	21,188,859.09	17,712,103.44	16.41	85.70	61.22	增加 12.69 个百分点
其他	24,412,076.29	15,679,268.59	35.77	54.03	48.51	增加 2.39 个百分点
小 计	629,923,496.77	434,562,202.33	31.01	2.19	0.29	增加 1.31 个百分点
内部抵消数	-8,169,674.37	-7,051,627.80				
合 计	621,753,822.40	427,510,574.53	31.24	1.58	-0.45	增加 1.40 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 (%)
甘肃省内	389,860,630.18	285,452,975.88	26.78	4.02	-1.94	增加 4.45 个百分点
甘肃省外	231,893,192.22	142,057,598.65	38.74	-2.28	2.68	减少 2.96 个百分点
合 计	621,753,822.40	427,510,574.53	31.24	1.58	-0.45	增加 1.40 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，教材教辅收入占主营业务收入的比重为 45.48%，实现毛利额 7210.95 万元，对主营业务毛利的贡献为 37.12%；期刊收入占主营业务收入的比重为 25.18%，实现毛利额 7670.07 万元，对主营业务毛利的贡献为 39.48%；一般图书收入占主营业务收入的比重为 20.64%，实现毛利额 2528.07 万元，对主营业务毛利的贡献为 13.01%。

教材教辅营业收入及毛利率小幅增长，主要是教材发行量增长及部分品种因印装工艺变化而提价带来的正面影响。图书业务通过改善选题结构，重印选题、重印率和单品种印数明显提升，通过清理库龄较长的积压存货实现了存货跌价准备的转销，从而使得营业收入及毛利均有增长。

期刊业务零售代销部分受疫情影响实销率下降，导致营业收入小幅下降，但毛利率基本保持平稳。

电子产品销售及其他业务稳步增长，广告业务因纸媒广告减少致营业收入有所降低。

(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(%)
教材教辅	册	79,512,282	79,341,580	727,288	6.44	2.75	30.67
期 刊	册	64,789,082	65,348,078	141,139	2.92	3.81	-79.84
一般图书	册	14,075,790	14,941,639	3,057,492	-3.01	8.13	-22.07
电子产品	册/台	11,298	11,299	8,630	94.86	232.03	-0.01
其 他		80,702	63,834	142,541	260.37	23.93	13.42
合 计		158,469,154	159,706,430	4,077,090	4.12	3.67	-23.28

产销量情况说明

报告期内公司主要产品整体生产量及销售较上年同期分别增长 4.12%和 3.67%，期末库存量较去年同期降低 23.28%，主要系期刊及图书本年度销售期初库存所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
新闻出版业	印制成本	326,725,947.66	75.19	342,990,964.85	79.15	-4.74	
新闻出版业	编录费用	65,316,940.64	15.03	61,023,881.75	14.08	7.04	
新闻出版业	发行成本	8,982,943.00	2.07	6,882,909.95	1.59	30.51	
新闻出版业	广告成本	144,999.01	0.03	877,711.17	0.20	-83.48	
电子产品	采购成本	17,712,103.44	4.08	10,986,187.52	2.54	61.22	
其他	营业成本	15,679,268.59	3.61	10,557,380.13	2.44	48.51	
小 计		434,562,202.33	100.00	433,319,035.37	100.00	0.29	
内部抵消数		-7,051,627.80		-3,872,534.75			
合 计		427,510,574.53		429,446,500.62		-0.45	
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
教材教辅	印制成本	186,125,017.91	42.83	184,342,583.69	42.54	0.97	
教材教辅	编录费用	31,892,925.62	7.34	29,859,951.71	6.89	6.81	

教材教辅	发行成本	459,285.56	0.11	733,194.56	0.17	-37.36	
期刊	印制成本	62,921,778.52	14.48	72,185,778.32	16.66	-12.83	
期刊	编录费用	13,110,403.07	3.02	11,124,572.51	2.57	17.85	
期刊	发行成本	5,870,242.09	1.35	3,050,968.22	0.70	92.41	
一般图书	印制成本	77,679,151.23	17.88	86,462,602.85	19.95	-10.16	
一般图书	编录费用	20,313,611.94	4.67	20,039,357.53	4.62	1.37	
一般图书	发行成本	2,653,415.34	0.61	3,098,747.17	0.72	-14.37	
广告	营业成本	144,999.01	0.03	877,711.17	0.20	-83.48	
电子产品	采购成本	17,712,103.44	4.08	10,986,187.52	2.54	61.22	
其他	营业成本	15,679,268.59	3.61	10,557,380.13	2.44	48.51	
小计		434,562,202.33	100.00	433,319,035.37	100.00	0.29	
内部抵消数		-7,051,627.80		-3,872,534.75			
合计		427,510,574.53		429,446,500.62		-0.45	

(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 58,705.05 万元，占年度销售总额 54.16%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 22,604.24 万元，占年度销售总额 20.86 %。

前五名供应商采购额 36,605.71 万元，占年度采购总额 41.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,310.47 万元，占年度采购总额 3.77%。

其他说明

2017 年 8 月，控股股东读者出版集团有限公司和飞天出版传媒集团有限公司战略重组。飞天出版传媒集团有限公司旗下的甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司为全省教材发行的唯一渠道，也是公司教材发行的唯一渠道和教辅、一般图书在甘肃省内的主要发行渠道；兰州新华、甘肃新华、天水新华三家印刷厂为公司部分期刊、图书、教材教辅的承印单位，保持着长期稳定的业务合作关系，形成了关联方销售、采购。

本报告期前五名客户销售额中关联方单位系甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司，前五名供应商采购额中关联方单位系兰州新华印刷厂。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	38,975,525.95	35,338,413.67	10.29
管理费用	112,331,268.04	105,400,468.65	6.58
研发费用	8,151,418.13	13,031,176.38	-37.45
财务费用	-16,923,532.11	-8,462,502.33	不适用

销售费用变动原因说明：主要系本期人力成本及营销体系运行费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期人力成本同比增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系受疫情影响，“读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台”研发进度减慢，研发支出同比下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期购买大额存单带来的利息增加及通过资金池的建设和运行实现母子公司资金集中统一管控和运营，有效提高了资金使用效率和效益。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	8,151,418.13
本期资本化研发投入	3,842,358.47
研发投入合计	11,993,776.60
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.11
公司研发人员的数量	38
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.85
研发投入资本化的比重（%）	32.04

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内研发项目主要有：读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台、“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务项目、《读者》杂志资源数字化与基于用户兴趣的运营发布系统。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	增减率（%）
经营活动产生的现金流量净额	93,696,682.42	-36,756,571.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-90,079,043.51	181,481,945.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-38,489,224.39	-13,944,447.33	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营活动销售商品收到的现金较上年同期增长以及上年销售收到的银行承兑汇票在本期到期解付所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动现金净流量较上年同期出现下降，主要系本期用于购买理财产品的资金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流量减少主要系本期退还子公司少数股东的资本金及发放的现金股利同比增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	增减率（%）
----	------	------	--------

投资收益	10,899,560.75	18,443,023.26	-40.90
其他收益	19,142,343.61	7,228,291.26	164.83
公允价值变动收益	516,250.00	422,166.67	22.29
资产处置收益	0.00	511,911.42	-100.00

投资收益变动原因说明：主要系本期增加大额存单购买比例，相应减少理财产品购买比例，致使理财收益同比下降所致。

其他收益变动原因说明：主要系增值税返还及社保减免款增加以及结转的与日常经营相关的政府补助增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系按照新金融工具准则确认的未到期结构性存款公允价值变动收益增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	719,229,407.21	33.65	753,421,162.92	36.69	-4.54	
交易性金融资产	250,229,500.00	11.71	180,422,166.67	8.79	38.69	
应收账款	104,760,257.05	4.90	86,047,489.36	4.19	21.75	
应收款项融资	152,257,855.35	7.12	171,279,485.25	8.34	-11.11	
预付款项	34,979,748.98	1.64	13,515,862.95	0.66	158.81	
其他应收款	4,150,564.39	0.19	3,350,582.48	0.16	23.88	
存货	119,372,378.32	5.59	102,170,199.38	4.98	16.84	
其他流动资产	4,016,559.48	0.19	6,520,807.47	0.32	-38.40	
其他权益工具投资	394,283,867.77	18.45	372,129,479.71	18.12	5.95	
长期股权投资	35,318,899.24	1.65	34,321,751.58	1.67	2.91	
投资性房地产	58,035,799.96	2.72	61,463,023.08	2.99	-5.58	
固定资产	209,993,862.29	9.83	220,300,893.42	10.73	-4.68	
在建工程	11,828,648.36	0.55	5,061,049.37	0.25	133.72	
无形资产	30,087,466.62	1.41	34,141,261.15	1.66	-11.87	
开发支出	6,996,757.67	0.33	6,729,870.80	0.33	3.97	
长期待摊费用	1,560,895.43	0.07	2,741,091.78	0.13	-43.06	
递延所得税资产	61,487.49	0.00	21,411.65	0.00	187.17	
短期借款	7,999,724.08	0.37	7,999,724.08	0.39	0.00	
应付票据			2,858,146.00	0.14	-100.00	
应付账款	88,158,740.18	4.13	44,590,305.41	2.17	97.71	

预收款项	7,789,147.04	0.36	95,249,908.90	4.64	-91.82	
合同负债	90,173,068.17	4.22				
应付职工薪酬	39,499,742.84	1.85	38,763,287.43	1.89	1.90	
应交税费	7,718,387.22	0.36	2,957,285.73	0.14	161.00	
其他应付款	19,166,624.81	0.90	23,728,179.88	1.16	-19.22	
其他流动负债	3,294,117.93	0.15				
递延收益	92,267,527.72	4.32	95,475,931.13	4.65	-3.36	

其他说明

1) 货币资金较上期变动原因：主要系报告期末公司购买的部分结构性存款尚未到期及对外股权投资增加所致。

2) 交易性金融资产较上期变动原因：主要系本期购买的结构性存款较上年同期增加所致。

3) 应收账款较上期变动原因：主要系本期秋季教辅销售款及智慧城市建设项目款暂未收回所致。

4) 应收款项融资较上期变动原因：主要系本期原材料销售回款增加、票据占款减少所致。

5) 预付款项较上期变动较大原因：主要系预付的教育装备项目款、电子系统集成工程款及木浆款增加所致。

6) 存货较上期变动原因：主要系本期图书在产品和原材料及自研文创产品库存较期初增加所致。

7) 其他应收款较上期变动原因：主要系母公司代垫银行可转让存单利息及子公司支付办公租赁用房保证金增加所致。

8) 其他流动资产较上期变动较大原因：主要系本期末增值税进项留抵税较上年末减少所致。

9) 长期股权投资较上期变动原因：主要系本期确认的新星出版社、读者光大基金管理公司投资收益增加所致。

10) 其他权益工具投资较上期变动原因：主要系本期对外股权投资增加及对外投资形成的其他综合收益影响所致。

11) 投资性房地产较上期变动原因：主要系计提投资性房地产折旧所致。

12) 固定资产较上期变动原因：主要系计提固定资产折旧、报废已无使用价值的灯箱设备、电子设备、办公家具和运输工具所致。

13) 在建工程较上期变动较大原因：主要系本期母公司装修改造办公楼的工程项目支出增加所致。

14) 无形资产较上期变动原因：主要系计提读者云图书馆、读者有声读物网络服务平台项目减值损失及公司土地使用权、软件摊销所致。

15) 开发支出较上期变动原因：主要系《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目及“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台第二期投资增加所致。

16) 长期待摊费用较上期变动原因: 主要系子公司上海公司摊销外滩书店和北站静安书店装修改造费以及北京天元公司、读者数码公司摊销办公场地装修费所致。

17) 递延所得税资产较上期变动原因: 主要系本期计提坏账准备形成可抵扣暂时性差异增加所致。

18) 应付账款较上期变动较大原因: 主要系应付未付的 2020 年秋季教辅印刷费、租型费、一般图书印刷费、电子产品采购款及 2021 年春季教材用纸采购款增加所致。

19) 预收款项较上期变动较大原因: 主要系本期执行新收入准则, 将本报告期及以前年度预收的图书、期刊等款项且在期末时未转让商品所有权至客户的款项重分类列示在合同负债科目所致。

20) 合同负债较上期变动原因: 主要系本期执行新收入准则, 将本报告期及以前年度预收的图书、期刊等款项且在期末时未转让商品所有权至客户的不含税款项重分类列示在该科目所致。

21) 应交税费较上期变动较大原因: 主要系应交未交的增值税。

22) 其他应付款较上期变动原因: 主要系应付教辅著作权使用费及稿酬款较上期末减少所致。

23) 其他流动负债较上期变动原因: 系本期执行新收入准则, 将本报告期及以前年度预收的图书、期刊等款项, 且在期末时未转让商品所有权至客户的不含税金额重分类列示在合同负债, 对应的税款列示在该项目所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,811,111.11	系确认未到期的可转让定期存单利息收入
合计	3,811,111.11	

受限制的货币资金在现金流量表年末现金及现金等价物中已作扣除。公司期末不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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”, 第四节“经营情况讨论与分析”第三部分中“行业格局和趋势”部分。

新闻出版行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

适用 不适用

公司主要业务为教材教辅、期刊、一般图书三大板块。其中：教材教辅占主营业务收入比重为 45.48%，期刊业务占主营业务收入比重为 25.18%，一般图书占主营业务收入比重为 20.64%，三大板块毛利占比分别为 37.12%、39.48%、13.01%。

报告期内，教材教辅业务因出版品种、发行量增加等因素，收入较上年同期略有增长；一般图书业务在不断开发新品种、创新选题、拓宽发行销售渠道和积极采取营销政策消化积压库存的多重举措下，收入同比有所增长。期刊业务受疫情影响零售结算率降低，收入同比有所减少，但数字版发行量持续增长。

公司围绕总体发展战略目标，对外持续加大市场营销力度，推动线上线下多渠道经营，做优做强图书出版，增加图书重印率，持续发展数字阅读和融媒体电商业务，主营业务板块收入保持稳步提升，对内进一步规范管理，强化成本管控，主营业务板块盈利能力保持稳定有增；总之，公司依托图书、教材教辅的市场优势保持了业绩的稳步增长，毛利率较上年增加 1.40 个百分点。

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)			退货码洋	
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	金额	占比
出版业务：																	
自编教材教辅	3,112.18	3,648.71	17.24%	37,950.40	50,598.24	33.33%	8,752.09	10,914.02	24.70%	6,956.60	8,748.61	25.76%	20.51	19.84	-0.67	/	/
租型教材教辅	4,197.96	4,266.07	1.62%	34,035.44	32,874.55	-3.41%	17,276.89	17,534.24	1.49%	12,507.29	12,513.53	0.05%	27.61	28.63	1.03	/	/
一般图书	1,349.85	1,445.14	7.06%	59,118.57	65,486.20	10.77%	12,260.70	12,509.25	2.03%	10,647.52	10,149.92	-4.67%	13.16	18.86	5.70	/	/
发行业务：																	
教材教辅	412.03	19.37	-95.30%	5,799.01	389.85	-93.28%	2,288.89	199.47	-91.29%	2,029.68	174.64	-91.40%	11.32	12.45	1.12	/	/
一般图书	31.92	49.03	53.59%	566.43	1,042.09	83.98%	361.58	494.39	36.73%	312.56	325.65	4.19%	13.56	34.13	20.57	/	/
新闻传媒业务：				—	—	—										-	-
期刊	6,295.12	6,534.81	3.81%	35,440.25	35,566.82	0.36%	16,855.66	15,860.32	-5.91%	8,636.13	8,190.24	-5.16%	48.76	48.36	-0.40	/	/

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 (%)
教材教辅租型费用	1,134.35	1,250.41	10.23			
版权费	1,015.11	1,036.60	2.12	92.22	108.41	17.52
稿酬	236.62	199.96	-15.49	929.99	873.35	-6.09
印刷成本	18,434.26	18,612.50	0.97	8,646.26	7,767.92	-10.16
物流成本	40.91	45.39	10.96	71	47.68	-32.85
推广促销活动费用	80.94	55.52	-31.41	14.45	53.20	268.17

教材教辅出版业务

√适用 □不适用

本报告期，公司积极推进统编三科教材的省内全覆盖工作，对部分教材进行印刷品质及工艺提升，部分教辅经营合作模式改变，相应出版环节的稿酬费用减少；同时积极拓展教材教辅发行品种及发行量，相应租型及版权费用增加、物流成本增加；推广促销活动费用变动主要受因疫情影响，教材线下培训费用减少。教材教辅主要成本费用较去年增加 258.20 万元，同比增长 1.23%。

一般图书出版业务

√适用 □不适用

本报告期，公司进一步改善图书选题结构，增加精品图书选题，重印图书总印数与占比进一步提升，重点图书、精品图书项目按计划有序推进；瞄准市场，积极探索发行合作模式，优化印发环节的衔接，适销品种增加，相应出版环节成本降低；此外加强库存集中管理，优化资产管理，较大幅度降低运输、存储物流费用。一般图书主要成本费用较去年减少 903.36 万元，同比下降 9.26%。

(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

公司在期刊出版发行方面长期处于行业领先地位，《读者》创刊以来经过 40 年发展，截止 2019 年 5 月份累计发行量已突破 20 亿册，在海内外亿万华人中产生了广泛且深远的影响。“读者”继续入选“中国 500 最具价值品牌”，经世界品牌实验室评估，2020 年“读者”品牌价值达

353.69 亿元，品牌价值进一步提升。在新冠肺炎疫情期间，公司新媒体商业平台矩阵综合利用在线直播、线下活动转线上等方式，在全国范围内开展经常性全民阅读推广活动、直播销售活动，社会效益显著，并带动公司产品销售，影响力持续扩大。2020 年读者杂志社获评全国新闻出版广播影视系统先进集体；《读者》获首届“我是期刊领读者”优秀期刊 TOP20；《读者》“人民号”被评为 2020 年度人民号优秀媒体号主；《读者》学习强国号订阅量已达 3600 万+；《每日一读》栏目累计阅读量突破 4.13 亿人次；读者微信公众号粉丝总数 595 万；“读者”喜马拉雅专辑上架音频超过 900 集，粉丝人数达 508 万，免费音频累积播放量 8.51 亿次；极大地提高了《读者》的社会影响力和传播力。

报告期内，期刊发行量（含数字版）稳中有升，主刊《读者》月均发行量 520 万册，同比增长 3.4%。

主要报刊情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	发行量（万份）
《读者》（含数字版）	文摘	全国	14,241.56	6,256.6485

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

	期刊			占比（%）
	去年	本期	增长率（%）	
营业收入：				
发行收入	16,855.66	15,860.31	-5.91	94.51
广告收入	1,120.21	920.58	-17.82	5.49
其他相关服务或活动收入				
营业成本：				
印刷成本	7,218.58	6,292.18	-12.83	76.69
发行成本	305.10	587.02	92.40	7.15
广告成本	87.77	14.50	-83.48	0.18
稿 费	306.54	322.46	5.19	3.93
制造费用	805.91	988.58	22.67	12.05
毛 利 率	51.47%	51.11%	-0.36	-

广告业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项 目	营业收入			营业成本		
	去年	本期	增长率（%）	去年	本期	增长率（%）

广告自营	1,120.21	920.58	-17.82	87.77	14.50	-83.48
------	----------	--------	--------	-------	-------	--------

本年度期刊纸媒广告业务及收入减少，相应成本也随之减少。

(4). 其他业务

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资余额 3,531.89 万元，较期初增加 2.91%，主要系按照权益法确认的新星出版社、读者光大基金管理公司投资收益增加。其他权益工具投资余额 39,428.39 元，较期初增加 5.95%，主要系本期新增对外投资 2000.00 万元以及对外投资形成的其他综合收益增加 215.44 万元所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

为进一步加快公司转型升级，加快推进“点、线、端”+“全民阅读”的读者方案落地，打造信息互通、社区购书、异地借还的新销售及阅读服务模式，进一步拓展公司销售渠道，经公司第四届董事会第五次会议审议并通过，投资 2,000.00 万元参与上海阿法迪智能标签系统技术有限公司增资，公司持有股份 164.8805 万股，占股 2.30%。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(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

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	主要经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于母公司净利润的比例
						(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	
读者甘肃数码科技有限公司	有限责任公司	兰州市城关区	电子数码产品	2141.18	图书、报刊、电子书的批发零售；软件、硬件开发、销售及维护；电子产品的生产和销售；教育仪器及设备的批发零售；网络技术服务（不含互联网）；电子阅读器的生产、销售与内容推广；电子出版物总发行业务；电子版权贸易；通讯设备的生产、销售；商业贸易：文化教育产品；工艺品销售；商品进出口贸易（国家限制的进出口除外）；互联网出版经营业务；广告代理、发布业务；文化创意产品设计、包装、销售	29,588,150.30	-15,726,602.12	22,070,837.60	-1,867,872.71	-1,867,871.98	不适用
北京旺财传媒广告有限公司	有限责任公司	北京市西城区	广告及发行业务	5000	电子阅读器的生产、销售与内容推广；电子出版物总发行业务；电子版权贸易；企业管理咨询；通讯设备的生产、销售；商业贸易：文化教育产品；工艺品销售；互联网出版经营业务；广告	33,100,849.90	32,143,649.03		453,207.24	453,207.24	0.61%

					代理、发布业务：文化创意产品设计、包装、销售，信息咨询						
读者文化传播有限责任公司	有限责任公司	兰州市城关区	广告业务	4200	文化艺术交流活动策划、企业形象策划；文教用品、印刷耗材、纸制品、印刷工业专用设备、教学器材、体育器材、美术器材、乐器、文体用品，通讯器材、网络设备、电子产品、计算机软件、实训设备及多媒体实训设备、机电设备、教育设备、教育信息化装备、印刷品；广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动策划、企业形象策划；品牌设计策划、平面设计；会展服务；	45,772,337.14	44,651,345.64	12,352,817.59	1,825,666.68	1,364,745.19	1.83%

(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. 建设文化强国，出版行业前景广阔

党的十九届五中全会首次明确提出到 2035 年建成文化强国，中宣部印发《关于促进全民阅读工作的意见》，为全民阅读工作注入新动能。新著作权法修订并实施，出版业版权保护更加规范有序，为创作者、传播者、使用者的合法权益，提供了法治环境，主题出版规模不断扩大，社会影响力不断提升，出版行业政策红利持续释放，迎来难得的发展机遇。

2. 媒体融合发展深入推进

新冠肺炎疫情给出版业带来冲击的同时，也给社会阅读需求和大众阅读习惯带来新的变化。文化产业发展的新变革新趋势，与科技进步、与数字化技术息息相关，一方面应紧紧围绕 5G、云计算、大数据、区块链等新技术，扩大优质文化产品和文化体验供给、文化服务升级，加速传统业态转型升级；另一方面应紧紧围绕电商经济、直播经济等新经济形式，加强出版与网络文学、网络直播、短视频等新产业融合发展，助力构建出版行业全新的生态体系。

3. 行业税收优惠政策保持稳定

财政部、税务总局日前发布《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》。公告显示，2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，宣传文化增值税优惠政策将延续实施。各类图书、期刊、音像制品、电子出版物，在出版环节根据出版物的种类及出版地域等具体情况执行增值税先征后退 50%或 100%的政策，这为出版传媒行业提供了极大的税收优惠支持。

4. 出版行业竞争更加激烈

供给侧改革是出版业高质量发展的必由之路，主管部门在书号调控、质量管理和社会效益考核方面力度将会逐渐加大。在这样的背景下，行业优质资源的稀缺性、重要性愈加凸显，围绕行业优质资源的争夺将会加剧，随着市场化改革的深入推进，越来越多的出版传媒企业走向资本市场，对优质资源的并购、投资等将会越来越频繁。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司努力塑造中国文化第一品牌和世界知名文化品牌，立足坚持深化改革、品牌引领、多元布局、转型升级的发展方向，始终坚持把社会效益放在首位、努力实现社会效益和经济效益相统一，弘扬社会主义核心价值观，企业竞争力、创新力、影响力、抗风险能力显著增强，努力打造富有读者特质的全国一流文化传媒企业，成为全国领先的文化创意孵化器、出版传媒行业的主力军、全民阅读推广的“领读者”。

(三) 经营计划

适用 不适用

2021年，公司将始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻习近平总书记对甘肃重要讲话和指示精神，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧盯公司第一次党代会确定的发展目标，立足新阶段、贯彻新理念、构建新格局，坚定文化自信，坚持一手抓品牌维护、一手抓品牌开发；坚持守正创新，优化出版结构，强化精品出版，提升内容品质和经营管理质量；全面深化改革，积极应对新挑战，在自媒体环境锐意进取。进一步激发创新活力、增强发展动能，凝聚人才资源、积蓄发展后劲，努力推动公司实现高质量发展。

1. 坚持正确导向，做强出版发行，努力做优精品出版。

始终把坚持正确出版导向作为头等大事抓好抓实，守好出版阵地。把握优质方向，把习近平新时代中国特色社会主义思想作为提升出版产品质量工作的根本指南，认真贯彻落实意识形态工作责任制，将内容质量管理从以选题审核为主转变为出版全过程管理，严格执行重大选题备案制度，加大对重点选题、敏感选题的跟踪、调审。做好出版风险防控体系建设，进一步健全完善图书期刊内容质量把控体系，切实保障出版安全。

加强精品出版、主题出版，巩固出版工作双月推进会议制度，探索和完善编辑导师制、出版项目制。重点围绕全面建成小康社会、建党100周年等节点和爱国主义教育、一带一路等主题，精心策划一批富有思想含量、学术品质和文化影响的重大主题出版物。加快“敦煌学-丝绸之路出版中心”“藏学出版中心”“简牍学出版中心”平台建设，发挥公司在“敦煌学”“藏学”“简牍学”方面的优势及带动作用，做强特色出版。

精耕细作《读者》内容，始终坚持正确舆论导向，准确把握《读者》的灵魂，稳步创新，不断提高质量，带动公司期刊集群转型协同发展。完成2021年《读者》创刊40周年合订本的出版工作，加快《读者》数字化发展步伐。坚持维护、发展好现有渠道，同时细分阅读群体，把《读者》杂志的保量增量作为工作重心。稳步提升以“读者”微信公众号为龙头的新媒体矩阵的定位精准度、内容精美度、商业变现能力，逐步扩大粉丝规模，让“读者”品牌在新时代焕发新生机、绽放新光彩。

2. 积极探索布局，做大产业，推动多元跨界发展

依托和借助品牌优势、渠道优势、地域优势，深度开发具有独特风格的文化创意产品。积极拓展“读者+”，推进国家驰名商标申报工作，密切配合读者印象文化街区建设。

充分利用公司现有品牌、媒体、资源优势，链接外部资源、开放协同合作，以个别子公司为核心进行媒体转型试点，加快平台建设、产品开发运营，在媒体转型方面寻求较大突破。

持续深入参与推进“读者·中国阅读行动”全民阅读工程，提升文化服务水平，尝试构建覆盖广泛的立体阅读服务网络。以“读者·新语文”阅读写作教育平台项目建设为抓手，加快“互联网+教育”战略实施。参与“读者小站”“读者乡村文化驿站”“读者书房”建设，积极参与实施“点·线·端+全民阅读”的“读者方案”。

根据公司发展战略要求和产业结构升级调整的需要,精心筛选与公司主业发展相契合的项目,积极开展资本运作,确保公司健康持续发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司制定了稳健的经营目标和完善的经营计划,但因外部市场存在不确定性,如果在经营管理、人才团队建设、优质出版资源聚集能力、资源投入等方面存在不足,则有可能出现经营结果不达预期的风险。公司将进一步强化内容建设,注重商业模式创新,提高经营管理水平,确保经营目标的实现。新冠肺炎疫情仍在持续,出版、发行市场将受到一定影响,加之生产成本波动,渠道建设维护费用增加,给公司经营管理带来了一定的风险挑战和不确定性。公司将不断强化线上线下营销能力,推动技术、模式创新,促进出版融合发展,提高抵御风险能力和可持续发展能力。

(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. 报告期内,公司现金分红政策的制定及执行符合《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定,利润分配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,独立董事履职尽责并发挥了应有的作用,充分保护了中小股东的合法权益。

2. 报告期内,公司实施了经公司 2019 年度股东大会决议通过的利润分配方案:以截止 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.34 元(含税),合计派发现金股利人民币 1958.40 万元(含税);剩余未分配利润转入下一年度。本年度不发送红股,不进行资本公积金转增股本。上述方案已于 2020 年 7 月 10 日实施完毕。

3. 经公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》,拟以截至 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.39 元(含税),合计派发现金股利人民币 2246.40 万元(含税)。上述利润分配方案实施后,剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股,不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2020 年度股东大会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（%）
2020 年	0	0.39	0	22,464,000.00	74,435,174.79	30.18
2019 年	0	0.34	0	19,584,000.00	64,649,191.13	30.29
2018 年	0	0.23	0	13,248,000.00	42,472,534.47	31.19

(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	解决同业竞争	读者集团	为避免潜在的同业竞争，读者传媒控股股东读者集团于 2013 年 1 月 25 日向读者传媒出具了《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织不存在与读者传媒及其控股子公司相竞争的业务。2、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织将不在中国境内外以任何形式从事与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成直接竞争的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒今后从事新的业务领域，则承诺人及承诺人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与读者传媒新业务构成直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构今后从事新业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。4、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒认为承诺人及承诺人控制的其他公司或组织出现与读者传媒构成直接竞争的经营业务情况时，承诺人同意终止该业务，如读者传媒认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到读者传媒经营。	长期有效	否	是	不适用	不适用

		5、承诺人承诺不以读者传媒控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害读者传媒其他股东的利益。如因承诺人及承诺人控制的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致读者传媒的权益受到损害的，承诺人同意向读者传媒承担相应的损害赔偿责任。					
解决同业竞争	读者集团	2018年4月16日，公司收到读者集团发来的《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》，读者集团就相关事宜承诺如下：1、本次股权划转完成后，读者集团将在五年内通过资产注入、资产转让、关闭或停止相关业务、剥离等方式整合其控制的与读者传媒所经营相同及相似业务的其他企业，消除同业竞争，以符合有关法律、法规和公司章程的要求。2、如读者集团或其控制的其他企业获得的商业机会与读者传媒及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，读者集团将立即通知或促使其控制的其他企业通知读者传媒及其子公司，并应促成将该商业机会优先让予读者传媒及其子公司，避免与读者传媒及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保读者传媒及其子公司其他股东利益不受损害。3、除非读者传媒明确书面表示不从事该类业务或放弃相关计划，读者集团及其控制的其他企业不新增任何与读者传媒及其子公司的经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动，亦不会新增对任何与读者传媒及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。	2018.4.16-2023.4.15				
解决土地等产权瑕疵	读者集团	1、读者集团一直为位于兰州市南滨河东路520号B座办公楼部分办公用房的实际使用权人，自该房屋建成交付使用以来，原人民社及读者集团一直使用至今，联建方及其他第三方从未向读者集团主张过任何权利； 2、若因该房屋产权纠纷导致读者传媒无法继续承租或给读者传媒造成损失，读者集团承诺将无条件赔偿读者传媒因此所受全部损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	读者集团	读者集团就公司出具的关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺的履行情况承担连带责任：1、如公司未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的，不足部分将全部由读者集团予以购回，并应在公司对读者集团提出要求之日起20日内启动购回程序；2、如公司未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由读者集团在公司对读者集团提出要求之日起20日内予以赔偿。如未按已作出的承诺购回已转让的原限售股份或依法赔偿投资者损失的，将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，且公司有权相应扣减其应向读者集团支付的分红并直接支付给投资者，作为对投资者的赔偿。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	读者集团	所持公司股份在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限拟减持公司股份的，承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。若因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期满2年内	是	是	不适用	不适用

其他	读者集团	如因有关部门要求或决定，将来因任何原因出现需读者传媒及其下属子公司补缴社会保险金和住房公积金及其滞纳金之情形或被相关部门处罚，读者集团承诺将在无需读者传媒支付对价的情况下，无条件支付以下任何一种或多种情形的全部款项支出：1、读者传媒及其下属子公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金征管部门责令为员工补缴五险一金的补缴款项；2、读者传媒及其下属子公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金征管部门因应缴未交五险一金而征收滞纳金或行政罚款；3、读者传媒及其下属子公司员工要求读者传媒及其下属子公司补缴五险一金且被主管部门或司法部门确认后应支付的补偿金或赔偿金；4、读者传媒及其下属子公司因应为其员工缴纳五险一金而未缴纳而发生的诉讼、仲裁等费用（包括但不限于赔偿金、律师费、案件受理费等因该案而发生的相关费用。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股；致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	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

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》规定，要求境内上市企业，自2020年1月1日起执行新收入准则。

2020年4月23日公司召开第四次董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。

按照新收入准则的相关要求，公司本次会计政策变更的主要内容如下：

根据财政部修订的《企业会计准则第14号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合

同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

按照新收入准则的规定，公司将在编制 2020 年各期间财务报告时，根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年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。

在执行新收入准则时，对于首次执行新收入准则当期期初之前发生的合同变更，公司予以简化处理，根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。同时，公司在 2020 年度财务报告附注中披露与收入相关会计准则的原规定相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报告相关项目的影响金额。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，自 2020 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标，且预计不会对公司 2020 年财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（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

	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	590,000.00
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	175,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2020 年 8 月 28 日公司第四届董事会第五次会议及 2020 年 12 月 29 日公司 2020 年第一次临时股东大会审议批准，续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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，公司及其控股股东诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
兰州新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		33,104,688.24		银行转账		
甘肃新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		15,015,028.63		银行转账		

天水新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		9,020,786.24		银行转账		
天水新华印务图书发行公司	同一实际控制人	接受劳务	图书	市场价		194,690.27		银行转账		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	教辅、教材、图书	市场价		225,358,079.46		银行转账		
兰州新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	纸张	市场价		5,405,057.82		银行转账		
甘肃新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	纸张	市场价		4,048,090.68		银行转账		
天水新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	纸张	市场价		2,608,562.70		银行转账		
读者文化旅游股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		1,132,023.40		银行转账		
甘肃读者印象国际旅行社有限公司	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		15,952.75		银行转账		
甘肃读者研学教育科技有限公司	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		37,816.77		银行转账		
读者出版集团有限公司	最终控制方	销售商品	图书、期刊	市场价		510,352.48		银行转账		
甘肃新华书店集团有限责任公司	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		344,244.21		银行转账		
甘肃新华飞天物业管理有限公司	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		2,824.79		银行转账		
合计						296,798,198.44				
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				<p>上述关联交易已在年初充分预计，并经公司董事会、股东大会审议批准，详见公司于2020年4月25日披露的《预计公司2020年度日常关联交易的公告》（临2020-009）。上述关联方均长期以来和公司保持稳定的业务合作关系，上述关联交易除文旅公司外其他均因控股股东实施战略重组形成，且是必要的。上述关联交易定价和结算方式，均以市场公允价格为基础，体现协商一致、公平交易、自愿的原则，不存在损害公司及股东利益的情况；公司与各关联方严格依照有关法律法规的规定，开展业务往来；公司与关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会导致公司对关联方产生较大依赖，不会对公司</p>						

	持续经营能力产生不良影响；公司与关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展及生产经营的需要，相互利用各自的资源与市场，以达到优势互补、降本增效的目的；公司不会与关联方产生同业竞争；公司与关联方之间的购销及服务关系，不存在控制和被控制的情况。
--	--

(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：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
保证收益型理财产品	自有资金	722,000,000.00	250,000,000.00	

其他情况

√适用 □不适用

公司于2019年10月30日购买的交通银行甘肃省分行187天蕴通财富结构性存款15,000.00万元，其中自有资金13,000.00万元，募集资金2,000.00万元。该笔结构性存款已于2020年5月4日到期，到期后2,000.00万元募集资金及收益全部存放于“读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台”募投资金项目专户，以备研发支出，未再进行理财安排。

(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)
中信银行股份有限公司兰州分行	共赢智信利率结构34071期人民币结构性存款产品	5,000.00	2020-5-1	2020-10-31	自有资金	银行理财产品	1、如果在联系标的观察日伦敦时间上午11点,联系标的“美元3个月LIBOR利率”小于或等于4.00%且大于或等于-3.00%,产品年化预期收益率为3.45%;2、如果在联系标的观察日伦敦时间上午11点,联系标的“美元3个月LIBOR利率”大于4.00%,产品年化预期收益率为3.85%;3、如果在联系标的观察日伦敦时间上午11点,联系标的“美元3个月LIBOR利率”小于-3.00%,产品年化预期收益率为1.05%	3.45%		86.49	已到期收回	是	否	0
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期JG6004期人民币对公结构性存款(90天)	16,000.00	2020-5-14	2020-8-12	自有资金	银行理财产品	日收益率=年收益率/360;每个月30天,每年360天,以单利计算实际收益	3.40%		134.49	已到期收回	是	否	0
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期JG6004期人民币对公结构性存款	5,000.00	2020-7-21	2020-10-20	自有资金	银行理财产品	日收益率=年收益率/360;每个月30天,每年360天,以单利计算实际收益	3.15%		38.50	已到期收回	是	否	0

	(90 天)													
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	利多多公司稳利 20JG9182 期人民币对公结构性存款	5,000.00	2020-11-2	2021-2-2	自有资金	银行理财产品	日收益率=年收益率/360；每个月 30 天，每年 360 天，以单利计算实际收益	1.40%~3.10%			未到期	是	否	0
交通银行甘肃省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 95 天(黄金挂钩看涨)	18,200.00	2020-9-7	2020-12-11	自有资金	银行理财产品	产品预期年化收益率：1.57%或 2.82% 低档收益率：1.57%，若黄金观察日黄金定盘价小于 331 元/克，则整个存续期获得的实际年化收益率为低档收益率。 高档收益率：2.82%，若黄金观察日黄金定盘价大于等于 331 元/克，则整个存续期获得的实际年化收益率为高档收益率。	2.82%	133.58	已到期收回	是	否	0	
交通银行甘肃省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 90 天(挂钩汇率看涨)	17,000.00	2020-12-25	2021-3-25	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×实际年化收益率×实际期限(从产品成立日到产品到期日的实际天数，不包括产品到期日当天)/365	1.57%~2.77%		未到期	是	否	0	
厦门国际银行北京石景山支行	厦门国际银行股份有限公司结构性存款产品(挂钩 SHIBOR B 款) 2020 第 30012 期	3,000.00	2020-3-7	2020-9-7	自有资金	银行理财产品	产品收益=产品本金×到期收益率(年化)×所认购产品起息日至到期日(提前终止的以提前终止日为准)间的实际天数/360，产品收益的计算精确到小数点后 2 位，小数点后第 3 位四舍五入。	3.65%	54.00	已到期收回	是	否	0	
厦门国际银行北京石景山支行	结构性存款产品(挂钩 3M-SHIBOR B 款) 2020500350 918 期	3,000.00	2020-9-21	2021-3-20	自有资金	银行理财产品	产品收益=产品本金×到期收益率(年化)×所认购产品起息日至到期日(提前终止的以提前终止日为准)间的实际天数/360，产品收益的计算精确到小数点后 2 位，小数点后第 3 位四舍五入。	3.20%		未到期	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**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

2020 年，读者传媒坚持以习近平总书记扶贫工作重要论述为引领，充分发挥自身产业与资源优势，结合帮扶对象甘肃省庆阳市镇原县庙渠镇自然资源状况与当地群众的实际需求，紧紧围绕“两不愁三保障”目标，重点实施一批涵盖产业培育、文化帮扶、人居环境、实事帮办、阵地建设、消费扶贫等方面“看得见、摸得着、留得下、有成效”的帮扶项目，定点帮扶的三个村如期实现整村脱贫退出，帮扶成效显著，帮扶工作圆满完成。

2. 年度精准扶贫概要适用 不适用

2020 年，公司紧紧围绕精准扶贫和精准脱贫的基本方略，认真总结和运用几年来脱贫攻坚帮扶工作的经验做法，多次召开帮扶工作推进会，强化帮扶举措，狠抓工作落实，推进公司的精准扶贫工作，促使帮扶对象脱贫攻坚取得了决定性胜利。2020 年公司全面完成各项帮扶计划，定点帮扶村全部如期实现整村脱贫，帮扶工作圆满完成。具体情况如下：

一是深度开展产业扶贫工程。根据公司帮扶的三个村的自然条件、发展现状及现实需求，公司主抓产业培育，在三个贫困村援建 80 座标准化养殖圈舍，并援建庙渠镇街道永久性农产品交易市场一座。

二是充分发挥公司产业优势，开展文化扶贫。公司于 2020 年 4 月完成了三个村“读者乡村文化驿站”暨“巾帼家美积分超市”的建设；于 5 月完成了镇原县委机关“读者书屋”的建设。2020 年，公司为镇原县委“读者书屋”、县教育局、51 所中小学、46 所幼儿园、3 个读者乡村文化驿站捐赠合计码洋 46 万元的《读者》《飞碟探索》《故事作文》《妈妈画刊》等系列图书杂志。

三是持续改善农村人居环境。公司为庙渠镇捐赠一辆垃圾清运车，以提高农村生活垃圾收运能力和覆盖率；公司于 2020 年 4 月建成店王村小学引水入校工程，解决了店王村小学二十余名师生吃水难的问题；5 月为三个村安装 50 盏太阳能路灯并投入使用，解决了群众夜晚出行不便的问题。

四是加强基层阵地建设。公司为帮扶村建设的基层阵地改造提升工程（包括配备办公设备，厨房、卫生间改造、新建淋浴室，村部办公用房维修、新建砖房 2 间等项目）于 2020 年 5 月全部完工；为四合村和六十坪村援建的政务电子屏已投入使用。

五是积极引导消费扶贫。2020 年，在公司党委的部署安排及驻村工作队的协调组织下，公司采取“以购代捐”“以买代帮”的帮扶方式，先后向贫困村采购小米、面粉、黄花菜、大肉、山核桃等农副产品及因疫情滞销的苹果 5.45 万斤，价值 35 余万元。

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	303.3
2. 物资折款	30
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,709
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目投入金额	131
1.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,406
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	6
2.2 职业技能培训人数（人/次）	300
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.5
4.2 改善贫困地区教育资源投入金额	60

5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	2
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	25
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	2
7.2 帮助贫困残疾人投入金额	1
7.3 帮助贫困残疾人数（人）	3
8. 社会扶贫	
8.1 定点扶贫工作投入金额	4.5
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	5
9.2 投入金额	60.5
9.3 其他项目说明	9.8

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2021 年是建党 100 周年，是“十四五”规划开局之年，也是巩固拓展脱贫攻坚成果、实现乡村振兴有效衔接的起步之年。本年度，公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，深入学习贯彻习近平总书记 2021 年 2 月 25 日在全国脱贫攻坚总结表彰大会上的重要讲话精神，充分发挥公司作为文化企业的优势，明确目标、细化方案、靠实责任，继续夯实推广“读者帮扶模式”，实施一批“看得见、摸得着、留得下、有特色、有成效”的扶贫项目，为帮扶村的发展贡献力量。主要帮扶计划如下：

一是继续实施可持续的产业帮扶工程。自 2017 年以来，公司为帮扶村援建的 187 座标准化养殖圈舍不仅有效带动了养殖产业的发展，增加了群众收入，也改善了帮扶村的村容村貌和人居环境，深受当地群众的欢迎，得到了一致好评。经驻村帮扶干部走访调研，仍有部分农户有发展养殖产业、新建养殖圈舍的需求，公司将在 2021 年继续实施标准化养殖圈舍援建项目。

二是继续实施独具优势和特色的“读者”文化宣传帮扶工程。为深入贯彻习近平总书记关于农村文化建设的重要论述，充分发挥公司在出版、发行、宣传、文化策划、阅读活动等方面的能力和资源优势，进一步推进乡村振兴工作，公司将继续实施一批覆盖面广、影响力大、社会效益好，且能有效扩大公司品牌、业务、产品影响力的文化宣传帮扶项目。第一为庙渠镇政府、庙渠中学援建“读者书屋”；第二举办以“读者·中国阅读行动”为主的系列文化教育帮扶项目；第三实施以“《读者》光明行动”和继续捐赠《读者》系列杂志为主的健康帮扶和扶志扶智项目。

三是继续实施以乡村美化、亮化为重点，以促进人居环境持续改善为核心的宜居工程。村庄干净整洁是乡村振兴、生态宜居的基本要求。为继续建设美丽、和谐、文明乡村奠定坚实基础，帮助庙渠镇建设美好家园，公司拟在 2021 年实施以下四个项目，第一，援建乡村振兴宣传文化墙；

第二，设立美丽乡村文化地理标识牌；第三，援建庙渠镇农贸市场公厕；第四，继续开展脱贫群众劳动技能培训及镇村乡村振兴工作经费资助。

四是强化党建引领，提升基层能力建设，持续实施农村基层阵地改造提升工程。为进一步增强三个村基层党组织的凝聚力和战斗力，充分发挥基层党组织的战斗堡垒作用，公司将持续帮助改造提升村级阵地建设，同时，促进公司内各党支部与帮扶村“支部共建”。

五是持续实施以公司食堂和员工采购为主的消费扶贫工程。2021年，公司将总结消费扶贫成功经验，不断创新消费扶贫模式，扩大消费范围，制定常态化消费扶贫计划，纵深挖掘公司消费潜力，建立以消费扶贫带动贫困户增收的稳定长效机制。通过政府相关机构、农民专业合作社等组织采购农副产品，与帮扶村建立长期稳定的供销关系。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

（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)	29,824
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,163
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
读者出版集团有限公司	0	333,145,944	57.84	0	无	0	国有法人
广州市玄元投资管理有 限公司-玄元科新12号 私募证券投资基金	0	11,520,000	2.00	0	未知	/	境内非国有 法人
甘肃省电力投资集团有 限责任公司	0	6,940,542	1.20	0	未知	/	国有法人
中信证券-甘肃兴陇资 本管理有限公司-中信 证券兴陇1号单-资产管 理计划	0	6,940,540	1.20	0	未知	/	国有法人
外研投资发展(北京) 有限公司	0	3,470,270	0.60	0	未知	/	国有法人
时代出版传媒股份有限 公司	0	3,148,200	0.55	0	未知	/	国有法人
伍立明	2,701,500	2,701,500	0.47	0	未知	/	境内自然人
中国化工资产管理有限 公司	0	2,051,870	0.36	0	未知	/	国有法人

任勇	1,202,900	1,202,900	0.21	0	未知	/	境内自然人
张天华	1,075,000	1,075,000	0.19	0	未知	/	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				
读者出版集团有限公司	333,145,944	人民币普通股	333,145,944				
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新12号私募证券投资基金	11,520,000	人民币普通股	11,520,000				
甘肃省电力投资集团有限责任公司	6,940,542	人民币普通股	6,940,542				
中信证券-甘肃兴陇资本管理有限公司-中信证券兴陇1号单-资产管理计划	6,940,540	人民币普通股	6,940,540				
外研投资发展(北京)有限公司	3,470,270	人民币普通股	3,470,270				
时代出版传媒股份有限公司	3,148,200	人民币普通股	3,148,200				
伍立明	2,701,500	人民币普通股	2,701,500				
中国化工资产管理有限公司	2,051,870	人民币普通股	2,051,870				
任勇	1,202,900	人民币普通股	1,202,900				
张天华	1,075,000	人民币普通股	1,075,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东中,甘肃省电力投资集团有限责任公司和甘肃兴陇资本管理有限公司系甘肃省国有资产投资集团有限公司全资子公司;其他股东间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	读者出版集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘永升
成立日期	2006-10-10
主要经营业务	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、资产重组,文化艺术展览,股权投资与管理,实业投资、物业服务、租赁、酒店管理,省政府授权的其他业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
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

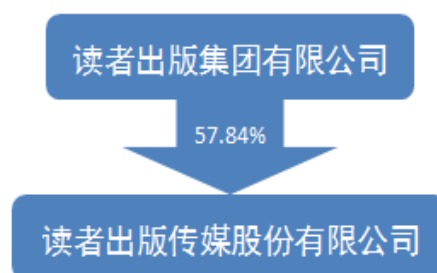
□适用 √不适用

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	甘肃省人民政府
单位负责人或法定代表人	任振鹤
成立日期	1950年1月8日
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

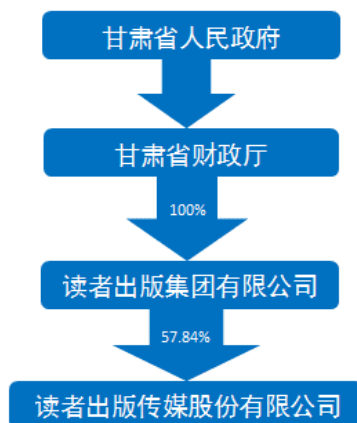
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘永升	党委书记、董事长	男	49	2019-08-02	2022-10-29	0	0	0	-	0	是
富康年	董事	男	57	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	0	是
李树军	党委副书记、董事、副总经理、副总编辑	男	53	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	41.33	否
宁恢	党委委员、董事、副总经理	男	49	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	48.97	否
吕益民	独立董事	男	59	2016-09-28	2022-10-29	0	0	0	-	9.00	否
王志成	独立董事	男	47	2016-09-28	2022-10-29	0	0	0	-	9.00	否
赵新民	独立董事	男	51	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	9.00	否
李国栋	董事	男	38	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	0	否
杨宗峰	党委委员、副总经理、董事会秘书	男	38	2016-11-22	2022-10-29	0	0	0	-	37.22	否
袁海洋	党委委员、副总经理、财务总监	男	38	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	35.93	否
张笑阳	党委委员、副总经理	男	46	2020-04-23	2022-10-29	0	0	0	-	34.02	否
刘晓宇	监事会主席	男	49	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	37.75	否
赵汝君	监事	男	43	2016-09-28	2022-10-29	0	0	0	-	0	否
徐仲先	监事	男	59	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	34.08	否
薛英昭	职工代表监事	男	49	2020-12-25	2022-10-29	0	0	0	-	0	否
权雄伟	职工代表监事	男	39	2020-04-15	2022-10-29	0	0	0	-	35.98	否
邓寒峰	职工代表监事	男	48	2019-10-30	2020-12-25	0	0	0	-	35.43	否

(离任)											
合计	/	/	/	/	/				/	367.71	/

姓名	主要工作经历
刘永升	男，1972 年 1 月出生，汉族，内蒙古和林格尔人，中共党员，高级工商管理硕士。1994 年 7 月至 1996 年 9 月任兰州商学院学生处实习研究员、副主任科员；1996 年 9 月至 2001 年 8 月任甘肃省委组织部干部调配处副主任科员、主任科员（其间：1999 年 9 月至 2001 年 7 月在兰州大学历史系研究生课程进修班学习）；2001 年 8 月至 2002 年 3 月任甘肃省委组织部干部四处主任科员、副处级组织员；2002 年 3 月至 2002 年 7 月任甘肃省委企业工委组织部副处级干部；2002 年 7 月至 2004 年 7 月任甘肃省委企业工委组织部副部长；2004 年 7 月至 2004 年 11 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处负责人；2004 年 11 月至 2005 年 9 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处调研员；2005 年 9 月至 2009 年 11 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处处长（其间：2006 年 9 月至 2008 年 12 月在西安交通大学管理学院学习，获高级工商管理硕士学位）；2009 年 11 月至 2013 年 5 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处处长，华亭煤业集团有限责任公司董事（兼）；2013 年 5 月至 2015 年 4 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副巡视员、企业领导人员管理处处长；2015 年 4 月至 2015 年 6 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副巡视员；2015 年 6 月至 2016 年 8 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副主任（试用期一年）、党委委员；2016 年 8 月至 2017 年 12 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副主任、党委委员（其间：2016 年 3 月至 2017 年 1 月在中央党校第十六期中青年干部培训二班学习）；2017 年 12 月至 2019 年 1 月任陇南市委副书记；2019 年 1 月至 2019 年 7 月任陇南市委副书记、统战部部长；2019 年 7 月至 2019 年 8 月任读者出版集团有限公司党委书记、董事长；2019 年 8 月至今任读者出版集团有限公司党委书记、董事长，公司党委书记、董事长。
富康年	男，1964 年 3 月出生，汉族，甘肃民勤人，中共党员，文学硕士，编审，第十三届全国人大代表(2018-2022)。1980 年 9 月至 1984 年 7 月在西北师范学院中文系汉语言文学专业学习（大学本科）；1984 年 7 月至 1987 年 9 月在甘肃教育学院任中文系教师；1987 年 09 月至 1990 年 5 月在兰州大学中文系中国古代文学专业学习（硕士研究生）；1990 年 5 月至 1997 年 12 月任甘肃教育学院历任教务处科研师资

	<p>科副科长、科长,院学术委员会副秘书长;1997年12月至2000年5月任甘肃人民出版社敦煌文艺出版社编辑;2000年5月至2008年2月任甘肃人民出版社读者杂志社编辑、综合部主任;2008年2月至2010年3月任读者出版集团有限公司读者杂志社副总编辑、《读者》主编;2010年3月至2019年5月任读者出版传媒股份有限公司读者杂志社社长、总编辑;2019年5月至2019年10月任读者出版集团有限公司党委委员、董事、副总经理;2019年10月至今任读者出版集团有限公司党委委员、董事、副总经理,公司董事。</p>
李树军	<p>男,1968年6月出生,汉族,甘肃定西人,中共党员,历史学硕士。1990年9月至1993年6月在西北师范大学历史系学习;1993年6月至2005年4月在甘肃人民出版社文史室(第二编辑室)从事编辑工作;2005年4月至2007年3月任甘肃人民出版社第二编辑室副主任;2007年3月至2008年2月任读者出版集团有限公司甘肃人民出版社图书出版中心副总编辑(主持工作);2008年2月至2010年3月任读者出版集团有限公司甘肃人民出版社图书出版中心主任;2010年3月至2012年6月任读者出版集团有限公司图书出版中心总经理;2012年6月至2013年6月任甘肃人民出版社有限责任公司总经理、总编辑。2013年6月至2019年10月任甘肃人民出版社有限责任公司执行董事、总经理、总编辑;2019年10月至2020年11月任公司董事、副总经理、副总编辑,甘肃人民出版社有限责任公司执行董事、总经理、总编辑;2020年11月至2021年4月任公司党委副书记、董事、副总经理、副总编辑(主持经营管理工作),甘肃人民出版社有限责任公司执行董事、总经理、总编辑。2021年4月至今任公司党委副书记、董事、总经理、副总编辑,甘肃人民出版社有限责任公司执行董事、总经理、总编辑。</p>
宁恢	<p>男,1972年11月出生,汉族,甘肃兰州人,中共党员,文学硕士。1995年7月至1998年7月在兰州大学中文系中国古代文学专业学习;1998年7月至2000年1月在甘肃人民出版社教育社从事编辑工作;2000年1月至2008年3月任甘肃人民出版社读者杂志社编辑;2008年3月至2008年12月任读者出版集团有限公司读者杂志社副社长;2008年12月至2010年3月任读者出版集团有限公司读者杂志社副社长、集团期刊营销部总监;2010年3月至2013年7月任读者出版传媒股份有限公司读者杂志社常务副社长兼副总编辑;2013年7月至2019年6月任读者出版传媒股份有限公司读者杂志社常务副社长、副总编辑;2019年6月至2019年10月任公司读者杂志社常务副社长、副总编辑(主持工作)。2019年10月至2020年3月任公司董事、副总经理,读者杂志社社长、总编辑;2020年11月起任公司党委委员、董事、副总经理,读者杂志社社长、总编辑。</p>

吕益民	<p>男，1962 年出生，汉族，山西永济人，博士研究生，高级工程师，民建中央财金委员会副主任。1982 年起先后任职山西师范大学教师，北京联想集团资产管理部经理，北京京华信托投资公司干部，国家开发投资公司金融资产管理部主任，国融资产管理有限公司总经理，国家开发投资公司战略发展部副主任、研究中心主任，国投信托有限公司总经理，华夏证券副董事长，南方证券常务董事，中银国际证券有限责任公司董事，招商银行董事，中国-比利时政府股权投资基金董事，渤海银行董事，红塔证券股份有限公司副董事长，中国融资租赁有限公司总裁。1991 年出版专著《通货膨胀概览》；1996 年出版《公司可转换债券理论与实务》（该书被中国证监会列为证券业培训丛书）；2000 年出版《吕益民财经文集—走进资本时代》。现任晋能控股山西电力股份有限公司独立董事、重庆三峡银行股份有限公司独立董事。2016 年 9 月至今任公司独立董事。</p>
王志成	<p>男，1974 年出生，汉族，甘肃通渭人，管理学（会计）博士，中国注册会计师，现任北京国家会计学院副教授，硕士生导师。曾任华北电力大学经济与管理学院会计教研室主任、德勤华永会计师事务所企业风险服务部经理。兼任北京盈建科软件股份有限公司独立董事、彩讯科技股份有限公司独立董事、彩虹新能源股份有限公司独立董事、新兴凌云医药化工有限公司外部董事、北京西南交大盛阳科技股份有限公司外部董事。2016 年 9 月至今任公司独立董事。</p>
赵新民	<p>男，1970 年 12 月生，汉族，甘肃临洮人，法学学士。1993 年毕业于甘肃政法学院。证券和其他商事领域资深律师。1993 年—2001 年，任甘肃正天合律师事务所合伙人；2001 年—2005 年，执业于上海锦天城律师事务所；2005 年—2018 年，任上海科汇律师事务所合伙人；2018 年 8 月至今，任上海市民生律师事务所合伙人。2001 年被上海市律协作为证券专业人才引进上海锦天城律师事务所从事证券法律业务。参与创办上海科汇律师事务所。曾为省内外多家企业改制、设立提供法律咨询及服务。自 1999 年至 2006 年，先后为酒钢宏兴、大禹节水、兰石重装、庄园牧场、众兴菌业等多家企业首发上市提供法律服务；为航天科技、望春花、中西药业等企业资产重组提供法律服务。2006 年参与长城电工、亚盛集团的股权分置改革和资产重组。现担任兰州庄园牧场股份有限公司独立董事、华龙证券股份有限公司独立董事、甘肃祁连山水泥集团股份有限公司独立董事、兰州佛慈制药股份有限公司独立董事。2019 年 10 月至今任公司独立董事。</p>
李国栋	<p>男，1983 年 04 月出生，汉族，陕西咸阳人，中共党员，大学学士。2002 年 9 月至 2006 年 6 月在西安交通大学电气工程及其自动化专业学习；2006 年 7 月至 2008 年 3 月在南京南瑞继保电气有限公司工程部工作；2008 年 3 月至 2009 年 4 月甘肃汇能公司业务发展部专责；</p>

	<p>2009年4月至2011年11月任甘肃汇能公司业务发展部副主任；2011年11月至2012年1月任甘肃汇能公司业务发展部主任；2012年1月至2014年6月任甘肃汇能公司总经理助理、业务发展部主任；2014年6月至2016年2月任甘肃电投汇能新能源技术研究设计院院长；2016年2月至2018年9月任甘肃汇能新能源公司党委委员、副总经理；2018年9月至2019年11月任甘肃省电力投资集团有限责任公司战略发展部（改革办公室）副主任；现担任甘肃陇投燃气有限责任公司党委书记、董事长；甘肃洁源风电有限责任公司副董事长；国电靖远发电有限公司董事；2019年10月至今任公司董事。</p>
杨宗峰	<p>男，1983年6月出生，汉族，甘肃正宁人，中共党员，工商管理硕士，高级经济师，全国企业法律顾问，第16届全国新财富金牌董秘。曾任中国建材集团有限公司甘肃祁连山水泥集团股份有限公司证券事务代表，董事会办公室主任、总裁办公室主任，法律事务部部长；读者甘肃数码科技有限公司董事长、读者文化传播有限责任公司董事长、甘肃阡陌文化旅游产业有限公司董事长、甘肃华夏理财报社有限责任公司执行董事等职务。2016年11月起任公司董事会秘书，2018年11月起任公司副总经理、董事会秘书；2020年11月至今任公司党委委员、副总经理、董事会秘书，读者(上海)创意有限公司执行董事，读者光大私募基金管理有限公司董事、投决委员会委员，新星出版社有限责任公司董事等。</p>
袁海洋	<p>男，1983年12月出生，汉族，陕西靖边人，中共党员，管理学硕士，高级会计师，甘肃省首批会计高端人才，全国会计领军（后备）人才。2004年9月至2007年6月在兰州大学管理学院会计专业学习，2007年7月至2009年12月任读者出版集团有限公司计划财务部会计；2009年12月至2015年12月任读者出版传媒股份有限公司财务部会计（期间：2011年8月至2015年12月任甘肃读者动漫科技有限公司财务总监）；2015年12月至2018年4月任读者出版传媒股份有限公司财务部副部长兼信息中心副主任（主持工作）；2018年4月至2019年10月任读者出版集团有限公司审计部部长、监事会办公室主任（期间：2018年11月至2019年10月任公司监事会主席；2018年5月起任甘肃省文化产权交易中心股份有限公司监事会主席）。2019年10月至2020年11月任公司副总经理、财务总监、财务部部长；2020年11月至今任公司党委委员、副总经理、财务总监、财务部部长，上海阿法迪智能数字科技股份有限公司监事。</p>
张笑阳	<p>男，1975年12月出生，山东德州人，中共党员，文学学士，副编审。1993年9月至1997年6月在西北师范大学中文系学习，1997年9月至2000年10月任甘肃人民出版社第一编辑室编辑，2000年10月至2008年2月任《读者》杂志社编辑，2005年5月起任《读者·原</p>

	<p>创版》杂志主编。2008年2月至2008年12月任《读者》杂志社副总编辑，2009年1月至2011年3月任《读者·原创版》杂志社主编，2011年3月至2013年6月任公司读者原创期刊中心总经理、总编辑，2013年6月至2017年8月任公司期刊出版中心总经理、总编辑，2017年8月起任公司期刊出版中心总经理、总编辑，兼任读者(上海)文化创意有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2018年8月至2021年2月任中共镇原县委副书记（挂职）；2018年9月至2020年3月任公司期刊中心总经理、总编辑；2019年10月至2020年4月任公司职工代表监事；2020年4月至2020年11月任公司副总经理；2020年11月至今任公司党委委员、副总经理。</p>
刘晓宇	<p>男，1972年6月出生，汉族，甘肃敦煌人，中共党员，高级会计师，经济学学士。曾在兰州无线电厂任会计，1996年5月至2008年2月在甘肃人民出版社财务处工作，2008年2月至2010年3月任读者出版集团有限公司计划财务部副部长，2010年3月至2011年9月任读者出版传媒股份有限公司财务部副部长，2011年9月至2018年12月任读者出版集团有限公司财务部部长。2018年12月至2019年10月任公司财务总监；2019年10月至今任公司监事会主席。</p>
赵汝君	<p>男，1978年5月出生，汉族，甘肃文县人，中共党员，兰州大学汉语语言文学专科。1996年7月参加工作，历任文县政府办公室秘书、文县政府驻九寨沟办事处副主任；省国有资产投资集团有限公司综合管理部业务经理、部长助理；2015年11月起任省国有资产投资集团有限公司资本运营部部长助理；2016年9月起任公司监事。</p>
徐仲先	<p>男，1962年6月出生，汉族，甘肃兰州人，中共党员，大学学历，高级政工师。1980年11月至1995年5月在兰州空军服役；1995年5月至2010年12月在读者出版集团有限公司人力资源部任职；2010年12月至2013年7月任读者出版集团有限公司人力资源部副部长(中层副职)；2013年7月至2014年4月任读者出版集团有限公司综合管理部副部长；2014年4月至2018年4月任读者出版集团有限公司综合管理部副部长、纪检监察室主任；2018年4月至2018年11月任公司纪检监察室主任，2018年11月至2019年10月任公司纪检监察室主任，审计部部长。2019年10月起任公司监事。</p>
薛英昭	<p>男，1972年10月出生，汉族，陕西兴平人，中共党员，全日制大学本科学历，副编审。1992年9月至1996年6月在兰州大学历史系历史学专业学习。1996年7月到甘肃教育出版社从事编辑工作。2008年2月任甘肃教育出版社副社长。2006年12月获评副编审称职。2013年6月至2019年6月任甘肃教育出版社有限责任公司副总经理、副总编。2019年6月至2020年4月任甘肃教育出版社有限责任公司副</p>

	<p>总经理、副总编（主持工作）。2020 年 4 月至今任甘肃教育出版社有限责任公司执行董事、总经理、总编辑。2020 年 12 月起任公司职工代表监事。</p>
权雄伟	<p>男，1982 年 4 月出生，甘肃陇西人，中共党员，在职研究生学历。中国国籍，无境外永久居留权，2000 年 9 月至 2002 年 7 月在甘肃联合大学经济信息管理专业学习。2003 年 5 月至 2013 年 11 月先后任甘肃省陇西县昌谷乡计生办科员、县政府办公室科员，定西市政府办公室科员、研究室城市经济科副科长、市政府办公室综合科副科长、市政府机关事务管理局综合科科长（期间在兰州大学自学考试法律专业专升本学习），2013 年 11 月至 2016 年 12 月任甘肃省广播电视网络股份有限公司综合办公室文秘主管，团委书记、综合办公室副主任，2016 年 12 月至 2018 年 4 月任读者出版传媒股份有限公司行政办公室副主任(主持工作)，2018 年 4 月至 2018 年 11 月任读者出版集团有限公司党委办公室、行政办公室主任；2018 年 11 月至今任公司教材出版中心总经理；2020 年 4 月起任读者文化传播有限责任公司董事长、总经理；2020 年 4 月起任公司职工代表监事。</p>
邓寒峰 (已离任)	<p>男，1973 年 3 月出生，汉族，陕西紫阳人，中共党员，理学学士，编审。1990 年 9 月至 1994 年 6 月在兰州大学地质学学习，1994 年 6 月至 1996 年 12 月在甘肃经济管理干部学院党办人事处工作，1996 年 12 月至 2001 年 4 月在甘肃省新闻出版局人事处工作，2001 年 4 月至 2006 年 8 月任甘肃教育出版社编辑，2006 年 8 月至 2010 年 3 月任北京读者天地文化发展有限责任公司副经理，2010 年 3 月至 2011 年 3 月任北京读者天地文化发展有限责任公司总经理，2011 年 3 月至 2016 年 9 月任公司甘肃教育出版中心副总经理，2016 年 9 月至 2020 年 8 月任甘肃少年儿童出版社有限责任公司执行董事、总经理(社长)、总编辑、担任法人代表。2019 年 10 月至 2020 年 12 月任公司职工代表监事。</p>

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
刘永升	读者出版集团有限公司	党委书记、董事长	2019.7	-
富康年	读者出版集团有限公司	党委委员、董事、副总经理	2019.5	-
李国栋	甘肃陇投燃气有限责任公司	党委书记、董事长	2019.11	-
赵汝君	甘肃省国有资产投资集团有限公司	投资与资本管理部副部长	2018	-
在股东单位任职情况的说明	甘肃陇投燃气有限责任公司系公司股东甘肃省电力投资集团有限公司的控股子公司。			

(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
刘永升	甘肃社会科学界联合会	副主席	2020.6	
富康年	中国期刊协会	副会长（兼）	2020.1	
李国栋	甘肃洁源风电有限责任公司	副董事长	2019.5	
李国栋	国电靖远发电有限公司	董事	2018.12	
吕益民	晋能控股山西电力股份有限公司	独立董事	2017	
吕益民	重庆三峡银行股份有限公司	独立董事	2018	
吕益民	民建中央财金委员会	副主任	2010	
王志成	北京国家会计学院	副教授	2014.5	
王志成	北京盈建科软件股份有限公司	独立董事	2016.1	
王志成	彩讯科技股份有限公司	独立董事	2016.6	
王志成	彩虹新能源股份有限公司	独立董事	2013.9	
王志成	新兴凌云医药化工有限公司	外部董事	2016.7	
王志成	北京西南交大盛阳科技股份有限公司	外部董事	2020.9	
赵新民	兰州庄园牧场股份有限公司	独立董事	2018.6	
赵新民	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	独立董事	2018.6	
赵新民	华龙证券股份有限公司	独立董事	2019.6	
赵新民	兰州佛慈制药股份有限公司	独立董事	2020.3	

杨宗峰	新星出版社有限责任公司	董事	2017.2	
杨宗峰	北京旺财传媒广告有限公司	董事	2017.2	
杨宗峰	读者（上海）文化创意有限公司	执行董事	2018.9	
杨宗峰	甘肃华夏理财报社有限责任公司	执行董事	2017.2	
袁海洋	甘肃省文化产权交易中心股份有限公司	监事会主席	2018.5	
袁海洋	上海阿法迪智能数字科技股份有限公司	监事	2020.12	
刘晓宇	北京旺财传媒广告有限公司	董事长	2019.1	
刘晓宇	读者文化旅游股份有限公司	董事	2017	
赵汝君	甘肃资产管理有限公司	监事	2016	
赵汝君	兰州兰石石油装备工程股份有限公司	董事	2016	
赵汝君	甘肃瑞达信息安全产业有限公司	董事	2016	
赵汝君	甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司	董事	2016	
赵汝君	上海陇苑实业发展有限公司	董事	2018	
薛英昭	甘肃教育出版社有限责任公司	执行董事	2020.4	
权雄伟	读者文化传播有限责任公司	董事长	2020.4	
在其他单位任职情况的说明				

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、监事和高级管理人员的报酬，根据甘肃省委宣传部、组织部有关规定，按照干部管理权限，由上级主管部门审批，并经公司董事会薪酬委员会、董事会、股东大会按照相关规定决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据工作分工和职责，按照公司相关规章制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	367.71 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	367.71 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张笑阳	副总经理	聘任	聘任
薛英昭	职工代表监事	选举	职工代表大会更换选举
邓寒峰	职工代表监事	离任	辞职
张笑阳	职工代表监事	离任	职工代表大会更换选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	213
主要子公司在职员工的数量	267
在职员工的数量合计	480
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	301
销售人员	65
技术人员	3
财务人员	38
行政人员	62
工勤人员	11
合计	480
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	118
大学本科	226
大学专科	53
其他	82
合计	480

(二) 薪酬政策

适用 不适用

员工薪酬分配按照公司《薪酬考核管理制度》执行。薪酬由基本工资和绩效工资两部分组成，基本工资按月发放，绩效工资根据业绩按年度考核。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司制定的《员工培训办法》，人力资源部门每年制定培训计划，组织新员工入职培训、专业技能培训、管理能力培训等培训活动。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	29232
劳务外包支付的报酬总额	726,836.23

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，公司根据《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司治理结构与相关制度。公司股东大会、董事会、监事会继续依法独立运作，相关人员切实履行各自的权利、义务与职责。

（一）股东大会的运行情况

公司股东大会依照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使职权。公司股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利，并承担相应的义务。报告期内，公司各次股东大会均按照《公司章程》及《股东大会议事规则》规定的程序召开，募集资金的存放与使用，日常关联交易等事项作出相关决议，切实发挥股东大会的作用。并通过通讯或现场加通讯的方式，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权。

（二）董事会的运行情况

公司董事会依照《董事会议事规则》的职权范围，并在战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会的相互协作之下，使得董事会制度进一步规范。报告期内，公司董事会均按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定的程序召开。公司董事会除审议日常事项外，在高管聘任、优化公司内部管理机构、股权投资等方面继续发挥着重要作用。

（三）监事会的运行情况

公司监事会依照《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行职责切实维护公司及股东的权益。公司现有监事五人。报告期内，公司监事会均按照上述规定召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事及高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

（四）独立董事的运行情况

根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《公司章程》等相关规定，公司独立董事仔细审阅公司年度报告、审计报告、董事会决议等有关文件资料，并就相关事项发表了独立意见。此外，独立董事在公司有关续聘内控审计机构、人员选聘等方面也发挥了重要作用。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020-05-28	http://www.sse.com.cn	2020-05-29
2020 年第一次临时股东大会	2020-12-29	http://www.sse.com.cn	2020-12-30

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2020 年 5 月 28 日召开了公司 2019 年度股东大会，会议由公司董事长刘永升主持，出席会议的股东及股东代表共 13 名，代表公司有表决权股份 354,996,138 股。会议审议通过了《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》等十二项议案。

公司于 2020 年 12 月 29 日召开了公司 2020 年第一次临时股东大会，会议由公司董事长刘永升主持，出席会议的股东及股东代表共 13 名，代表公司有表决权股份 353,334,826 股。会议审议通过了《关于公司续聘 2020 年度会计师事务所的议案》。

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	
刘永升	否	7	7	6	0	0	否	2
富康年	否	7	7	6	0	0	否	1
李树军	否	7	7	6	0	0	否	2
宁恢	否	7	7	6	0	0	否	1
李国栋	否	7	7	6	0	0	否	2
吕益民	是	7	7	7	0	0	否	1
王志成	是	7	7	7	0	0	否	1
赵新民	是	7	7	6	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	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
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

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

根据《中共甘肃省委办公厅 甘肃省人民政府办公厅关于印发〈读者出版集团有限公司与飞天出版传媒集团有限公司战略重组方案〉的通知》（甘办字[2017]64 号），读者集团作为公司的控股股东和飞天出版传媒集团有限公司（以下简称“飞天传媒”）实施战略重组。因飞天传媒主要在甘肃省内从事发行、印刷、出版业务，其下辖或管理的甘肃省内 86 家新华书店、3 家印刷厂，主要在出版和发行方面与公司存在同业竞争。

2018 年 4 月 16 日，公司收到读者集团发来的《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》。为促进读者传媒健康稳定发展、维护上市公司全体股东利益，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定，读者集团就相关事宜承诺如下：

1、本次股权划转完成后，读者集团将在五年内通过资产注入、资产转让、关闭或停止相关业务、剥离等方式整合其控制的与读者传媒所经营相同及相似业务的其他企业，消除同业竞争，以符合有关法律、法规和公司章程的要求。

2、如读者集团或其控制的其他企业获得的商业机会与读者传媒及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，读者集团将立即通知或促使其控制的其他企业通知读者传媒及其子公司，并应促成将该商业机会优先让予读者传媒及其子公司，避免与读者传媒及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保读者传媒及其子公司其他股东利益不受损害。

3、除非读者传媒明确书面表示不从事该类业务或放弃相关计划，读者集团及其控制的其他企业不新增任何与读者传媒及其子公司的经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动，亦不会新增对任何与读者传媒及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《读者出版传媒股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中喜会计师事务所已对公司内部控制有效性进行了审计,出具了中喜专审字[2021]第 00627 号内部控制审计报告,认为公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告: 是

内部控制审计报告意见类型: 标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

中喜审字【2021】第 00516 号

读者出版传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了读者出版传媒股份有限公司（以下简称“读者传媒”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

营业收入的确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计” 29 及“五、合并财务报表主要项目注释” 34 所示，读者传媒 2020 年度营业收入为 10.84 亿元。

由于营业收入是读者传媒的关键业绩指标之一，可能存在读者传媒管理层（以下简称“管理层”）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并评价管理层诚信和舞弊风险；了解公司的销售政策与上年是否发生重大变化。

(2) 检查营业收入确认是否符合企业会计准则的规定。

(3) 进行分析性复核，按季度对收入等进行分析，与上年度毛利率进行对比分析，对异常情况进行检查。

(4) 针对出版类业务收入，主要进行应收账款以及收入金额函证程序，抽查与收入相关的印装单、合同、发货单、结算单等资料；针对教育装备及电子产品销售收入，主要进行应收账款及收入函证，查看公司招标文件、合同、验收单等资料；针对广告收入，主要查验合同，发布平台，投放次数等资料；针对其他业务收入，主要采取函证以及查验收货确认单等资料。

(5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，并结合期后事项的审计，对收入实施截止性测试，评价收入是否记录于恰当的会计期间。

四、 其他信息

读者传媒管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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，管理层负责评估读者传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算读者传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督读者传媒的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

(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，就可能导致对读者传媒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合并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读者传媒公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：齐俊娟

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王克逸

2021年4月14日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	719,229,407.21	753,421,162.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	250,229,500.00	180,422,166.67
衍生金融资产			
应收票据	五、3		
应收账款	五、4	104,760,257.05	86,047,489.36
应收款项融资	五、5	152,257,855.35	171,279,485.25
预付款项	五、6	34,979,748.98	13,515,862.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	4,150,564.39	3,350,582.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	119,372,378.32	102,170,199.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	4,016,559.48	6,520,807.47
流动资产合计		1,388,996,270.78	1,316,727,756.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	35,318,899.24	34,321,751.58
其他权益工具投资	五、11	394,283,867.77	372,129,479.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、12	58,035,799.96	61,463,023.08
固定资产	五、13	209,993,862.29	220,300,893.42
在建工程	五、14	11,828,648.36	5,061,049.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、15	30,087,466.62	34,141,261.15
开发支出	五、16	6,996,757.67	6,729,870.80
商誉			
长期待摊费用	五、17	1,560,895.43	2,741,091.78
递延所得税资产	五、18	61,487.49	21,411.65

其他非流动资产			
非流动资产合计		748,167,684.83	736,909,832.54
资产总计		2,137,163,955.61	2,053,637,589.02
流动负债：			
短期借款	五、19	7,999,724.08	7,999,724.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20		2,858,146.00
应付账款	五、21	88,158,740.18	44,590,305.41
预收款项	五、22	7,789,147.04	95,249,908.90
合同负债	五、23	90,173,068.17	
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	五、24	39,499,742.84	38,763,287.43
应交税费	五、25	7,718,387.22	2,957,285.73
其他应付款	五、26	19,166,624.81	23,728,179.88
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、27	3,294,117.93	
流动负债合计		263,799,552.27	216,146,837.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、28	92,267,527.72	95,475,931.13
递延所得税负债	五、18		
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,267,527.72	95,475,931.13
负债合计		356,067,079.99	311,622,768.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、30	245,140,532.64	245,083,754.01
减：库存股			
其他综合收益	五、31	-33,054,764.67	-35,209,152.73
专项储备			
盈余公积	五、32	123,901,350.53	117,556,900.96
一般风险准备			
未分配利润	五、33	839,475,015.97	790,968,290.75
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,751,462,134.47	1,694,399,792.99
少数股东权益		29,634,741.15	47,615,027.47
所有者权益(或股东权益) 合计		1,781,096,875.62	1,742,014,820.46
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		2,137,163,955.61	2,053,637,589.02

法定代表人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		617,223,735.93	546,464,161.64
交易性金融资产		220,000,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	47,609,715.41	61,013,397.42
应收款项融资		152,257,855.35	171,279,485.25
预付款项		7,973,398.24	305,247.68
其他应收款	十三、2	272,352,401.28	266,363,041.41
其中：应收利息			
应收股利			
存货		56,450,202.13	52,641,724.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			838,847.33
流动资产合计		1,373,867,308.34	1,248,905,905.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	364,406,720.40	363,409,572.74
其他权益工具投资		393,433,867.77	371,279,479.71
其他非流动金融资产			

投资性房地产		11,241,580.45	11,781,022.69
固定资产		31,405,923.38	33,693,897.22
在建工程		6,767,598.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,451,655.16	24,774,718.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		830,707,346.15	804,938,690.76
资产总计		2,204,574,654.49	2,053,844,596.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,588,445.54	19,594,808.04
预收款项		1,558,872.26	16,617,939.01
合同负债		14,342,447.47	
应付职工薪酬		25,026,491.87	20,023,746.13
应交税费		3,604,729.89	500,579.56
其他应付款		337,254,767.22	242,430,594.32
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		1,236,143.30	
流动负债合计		404,611,897.55	299,167,667.06
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,980,784.88	7,709,840.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,980,784.88	7,709,840.86
负债合计		411,592,682.43	306,877,507.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,593,043.99	243,593,043.99
减：库存股			
其他综合收益		-33,054,764.67	-35,209,152.73
专项储备			
盈余公积		121,531,569.27	115,187,119.70
未分配利润		884,912,123.47	847,396,077.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,792,981,972.06	1,746,967,088.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,204,574,654.49	2,053,844,596.20

法定代表人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,083,823,178.15	971,863,184.76
其中：营业收入	五、34	1,083,823,178.15	971,863,184.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,024,235,914.40	922,289,326.46
其中：营业成本	五、34	877,256,839.77	771,569,644.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、35	4,444,394.62	5,412,125.62
销售费用	五、36	38,975,525.95	35,338,413.67
管理费用	五、37	112,331,268.04	105,400,468.65
研发费用	五、38	8,151,418.13	13,031,176.38
财务费用	五、39	-16,923,532.11	-8,462,502.33
其中：利息费用		495,724.39	492,011.41
利息收入		17,667,671.05	9,057,301.64
加：其他收益	五、40	19,142,343.61	7,228,291.26
投资收益（损失以“—”号填列）	五、41	10,899,560.75	18,443,023.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,148,222.46	1,078,980.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	516,250.00	422,166.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-2,770,394.89	-6,666,420.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-11,725,858.29	-12,964,826.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45		511,911.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,649,164.93	56,548,004.11
加：营业外收入	五、46	3,107,883.37	7,816,381.29
减：营业外支出	五、47	3,347,922.53	1,414,945.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,409,125.77	62,949,440.37
减：所得税费用	五、48	487,958.67	404,137.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,921,167.10	62,545,303.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,921,167.10	62,545,303.28
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）		74,435,174.79	64,649,191.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		485,992.31	-2,103,887.85
六、其他综合收益的税后净额		2,154,388.06	4,388,732.93
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		2,154,388.06	4,388,732.93
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		77,075,555.16	66,934,036.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		76,589,562.85	69,037,924.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		485,992.31	-2,103,887.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.11

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：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十三、4	766,844,111.40	664,898,730.23
减：营业成本	十三、4	635,228,377.72	529,476,246.68
税金及附加		1,631,873.61	2,471,400.94
销售费用		13,692,214.08	12,879,150.85
管理费用		68,842,603.91	59,261,232.42
研发费用		3,207,147.52	12,873,902.81
财务费用		-11,803,414.24	-2,671,344.74
其中：利息费用			
利息收入		11,979,588.05	2,685,995.07
加：其他收益		10,063,935.75	2,840,138.90
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	5,519,059.90	14,790,073.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,148,222.46	1,085,614.53
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）		-1,555,957.56	-1,264,517.83
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,165,510.45	-11,034,433.99
资产处置收益（损失以“－”			524,071.50

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		67,906,836.44	56,463,473.16
加: 营业外收入		74,361.24	6,184,853.33
减: 营业外支出		4,536,701.96	1,307,439.55
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		63,444,495.72	61,340,886.94
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		63,444,495.72	61,340,886.94
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		63,444,495.72	61,340,886.94
(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		2,154,388.06	4,388,732.93
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		2,154,388.06	4,388,732.93
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		2,154,388.06	4,388,732.93
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		65,598,883.78	65,729,619.87
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘永升 主管会计工作负责人: 袁海洋 会计机构负责人: 袁海洋

合并现金流量表
2020年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
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		821,590,944.80	699,442,369.46

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,562,321.25	5,530,258.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	33,318,425.46	29,719,393.42
经营活动现金流入小计		861,471,691.51	734,692,021.20
购买商品、接受劳务支付的现金		584,899,724.95	611,220,749.12
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		122,120,218.20	92,071,777.23
支付的各项税费		11,152,175.30	16,420,346.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	49,602,890.64	51,735,720.03
经营活动现金流出小计		767,775,009.09	771,448,593.15
经营活动产生的现金流量净额		93,696,682.42	-36,756,571.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		652,000,000.00	928,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,061,329.76	17,634,042.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,900.00	647,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		663,073,229.76	946,281,342.77
购建固定资产、无形资产和其		10,702,273.27	7,799,397.20

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		742,450,000.00	757,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		753,152,273.27	764,799,397.20
投资活动产生的现金流量净额		-90,079,043.51	181,481,945.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	300,000.00	
筹资活动现金流入小计		300,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			8,000,275.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,489,224.39	13,944,171.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		409,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	18,300,000.00	
筹资活动现金流出小计		38,789,224.39	21,944,447.33
筹资活动产生的现金流量净额		-38,489,224.39	-13,944,447.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-131,281.34	23,478.56
五、现金及现金等价物净增加额		-35,002,866.82	130,804,404.85
加：期初现金及现金等价物余额		750,421,162.92	619,616,758.07
六、期末现金及现金等价物余额		715,418,296.10	750,421,162.92

法定代表人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
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		521,671,563.35	396,255,907.13
收到的税费返还		5,415,845.96	
收到其他与经营活动有关的现金		251,135,618.39	142,134,838.49
经营活动现金流入小计		778,223,027.70	538,390,745.62

购买商品、接受劳务支付的现金		358,238,500.90	402,393,297.95
支付给职工及为职工支付的现金		69,686,029.25	51,895,451.14
支付的各项税费		3,613,546.00	10,349,504.05
支付其他与经营活动有关的现金		159,615,288.98	52,704,633.06
经营活动现金流出小计		591,153,365.13	517,342,886.20
经营活动产生的现金流量净额		187,069,662.57	21,047,859.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		592,000,000.00	928,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,971,912.24	13,974,458.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,100.00	617,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		596,983,012.24	942,591,958.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,582,130.30	1,928,401.80
投资支付的现金		682,450,000.00	727,000,000.00
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		5,000,000.00	3,358,720.96
投资活动现金流出小计		696,032,130.30	732,287,122.76
投资活动产生的现金流量净额		-99,049,118.06	210,304,836.02
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		19,584,000.00	13,248,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,584,000.00	13,248,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,584,000.00	-13,248,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-131,281.34	23,478.56
五、现金及现金等价物净增加额		68,305,263.17	218,128,174.00
加：期初现金及现金等价物余额		546,464,161.64	328,335,987.64

六、期末现金及现金等价物余额		614,769,424.81	546,464,161.64
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	576,000,000.00				245,083,754.01		-35,209,152.73		117,556,900.96		790,968,290.75		1,694,399,792.99	47,615,027.47	1,742,014,820.46
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	576,000,000.00				245,083,754.01		-35,209,152.73		117,556,900.96		790,968,290.75		1,694,399,792.99	47,615,027.47	1,742,014,820.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					56,778.63		2,154,388.06		6,344,449.57		48,506,725.22	-	57,062,341.48	-17,980,286.32	39,082,055.16

2020 年年度报告

(一)综合收益总额						2,154,388.06				74,435,174.79		76,589,562.85	485,992.31	77,075,555.16
(二)所有者投入和减少资本													-18,000,000.00	-18,000,000.00
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													-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他														
(三)利润分配							6,344,449.57		-25,928,449.57		-19,584,000.00		-409,500.00	-19,993,500.00
1. 提取盈余公积							6,344,449.57		-6,344,449.57					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,584,000.00		-19,584,000.00		-409,500.00	-19,993,500.00
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				56,778.63						56,778.63	-56,778.63		
四、本期 期末余	576,000,000.00			245,140,532.64	-33,054,764.67	123,901,350.53		839,475,015.97		1,751,462,134.47	29,634,741.15	1,781,096,875.62	

2020 年年度报告

号填列)														
(一)综合收益总额					4,388,732.93				64,649,191.13		69,037,924.06	-2,103,887.85		66,934,036.21
(二)所有者投入和减少资本				82,773.93							82,773.93			82,773.93
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				82,773.93							82,773.93			82,773.93
(三)利润分配							6,134,088.69	-19,382,088.69			-13,248,000.00			-13,248,000.00
1. 提取盈余公积							6,134,088.69	-6,134,088.69						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,248,000.00		-13,248,000.00			-13,248,000.00
4. 其他														
(四)所	0.00			0.00										

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	576,000,000.00			245,083,754.01	-35,209,152.73	117,556,900.96	790,968,290.75		1,694,399,792.99	47,615,027.47		1,742,014,820.46	

2020 年年度报告

所有者权益的金额												
4. 其他											-	
(三) 利润分配								6,344,449.57	-25,928,449.57		-19,584,000.00	
1. 提取盈余公积								6,344,449.57	-6,344,449.57			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-19,584,000.00	-19,584,000.00	
(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	576,000,000.00				243,593,043.99			-33,054,764.67		121,531,569.27	884,912,123.47	1,792,981,972.06

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	其他综合收益	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

2020 年年度报告

		先	续	他		股		备			
一、上年年末余额	576,000,000.00				243,510,270.06				109,210,523.41	806,854,710.63	1,735,575,504.10
加：会计政策变更							-39,597,885.66		-157,492.40	-1,417,431.56	-41,172,809.62
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				243,510,270.06		-39,597,885.66		109,053,031.01	805,437,279.07	1,694,402,694.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					82,773.93		4,388,732.93		6,134,088.69	41,958,798.25	52,564,393.80
（一）综合收益总额							4,388,732.93			61,340,886.94	65,729,619.87
（二）所有者投入和减少资本					82,773.93						82,773.93
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					82,773.93						82,773.93
（三）利润分配									6,134,088.69	-19,382,088.69	-13,248,000.00
1. 提取盈余公积									6,134,088.69	-6,134,088.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,248,000.00	-13,248,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

2020 年年度报告

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	576,000,000.00				243,593,043.99		-35,209,152.73		115,187,119.70	847,396,077.32	1,746,967,088.28

法定代表人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

读者出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经中华人民共和国原新闻出版总署《关于同意设立读者出版传媒股份有限公司的批复》（新出审字[2009]668号）和甘肃省人民政府《关于同意读者出版集团公司发起设立读者出版传媒股份有限公司》（甘政函[2009]111号）批准，由读者出版集团有限公司（以下简称“读者集团”）、中国化工集团公司、时代出版传媒股份有限公司、甘肃省国有资产投资集团有限公司和酒泉钢铁（集团）有限责任公司于2009年12月28日共同发起设立。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1377号《关于核准读者出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币9.77元，截止2015年12月4日本公司收到募集资金总额为人民币586,200,000.00元，扣除与发行相关费用82,255,000.00元后，募集资金净额503,945,000.00元。其中：新增股本人民币60,000,000.00元，出资额溢价443,945,000.00元记入资本公积—股本溢价。变更后注册资本为人民币240,000,000.00元，股份总数240,000,000股。

根据公司2015年度股东大会决议和修改后章程规定，公司按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额48,000,000股，每股面值1元，计增加股本48,000,000.00元，变更后注册资本为人民币288,000,000.00元，股份总数288,000,000股。

根据本公司2016年度股东大会决议和修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币288,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额288,000,000股，计增加股本288,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币576,000,000.00元。

截至2020年12月31日，公司统一社会信用代码为：9162000069563405XC。

法定代表人：刘永升

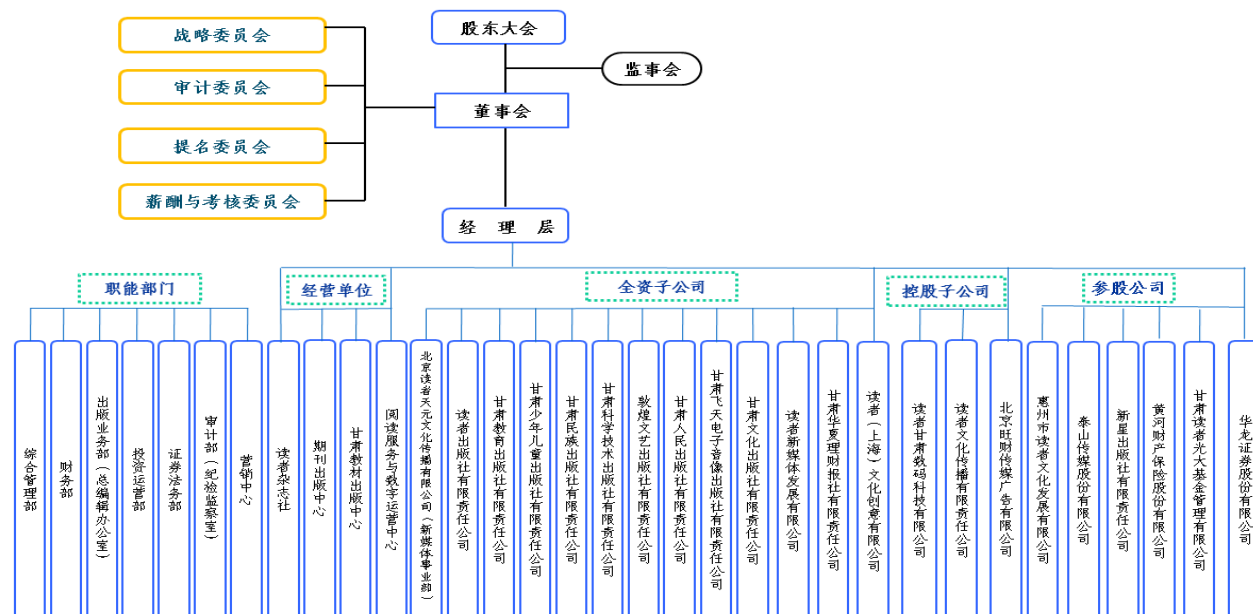
注册资本：57,600.00万元

经营范围：组织所属单位出版物的出版及版权服务、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，数字网络出版等新媒体技术开发，印刷设备、纸张、纸浆、玉米淀粉、化工原料、印刷耗材及纸张（纸浆）等制品的批发零售，广告设计、制作、代理和发布，电子阅读设备、旅游服务、教育培训（全省中小学人教版各学科教材师资培训业务）、会务服务、创意服务、企业形象与企业文化活动策划、组织及推广，市场营销策划，百货、工艺品、包装材料的生产、销售，食品、保健品销售，医疗器械等相关产品的销售，文化用品生产、批发、零售，动漫产品制作，投资管理，互联网信息服务业务。（以上涉及行政许可及资质的凭有效许可证和资质证经营）。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 14 日决议批准报出。

公司的基本架构

公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，股东大会为公司权力机构。具体如下：



2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司

读者甘肃数码科技有限公司

北京旺财传媒广告有限公司

甘肃人民出版社有限责任公司

读者新媒体发展有限公司

甘肃华夏理财报社有限责任公司

甘肃科学技术出版社有限责任公司

甘肃少年儿童出版社有限责任公司

甘肃教育出版社有限责任公司

读者出版社有限责任公司

甘肃民族出版社有限责任公司

敦煌文艺出版社有限责任公司

北京读者天元文化传播有限公司

读者文化传播有限责任公司

读者（上海）文化创意有限公司

甘肃文化出版社有限责任公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三（14）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产分类、确认依据和计量

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融资产，是指企业持有的现金、其他方的权益工具以及符合下列条件之一的资产：

A、从其他方收取现金或其他金融资产的权利。

B、在潜在有利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同权利。

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

D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

金融资产在初始确认时划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债，是指企业符合下列条件之一的负债：

- A、向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- B、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。企业对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证应当分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，②其他金融负债。本公司的金融负债均为其他金融负债，主要包括应付票据及应付账款和其他应付款。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按

上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（3）金融负债的终止确认

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

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

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）权益工具

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

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

（7）金融资产减值准备测试及提取

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、其他债权投资等。

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	除银行承兑汇票外的其他组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

账龄组合	包括除其他组合之外的应收款项，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
------	---

其他组合	合并范围内关联方及应收本公司之母公司以及母公司的子公司款项以及预计不发生减值的其他款项
------	---

对于账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

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

公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

出版企业于每期期末终了对库存出版物存货进行全面清查并实行分年核价，按以下方法提取跌价准备：

纸质图书分年提取图书跌价准备。当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取 10%~20%(含)；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取 20%~30% (含)；前三年及三年以上的，按年末库存图书总定价提取 30%~40%。

纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画，按年末库存实际成本全额提取出版物跌价准备。

音像制品、电子出版物和投影片(含缩微制品)，按年末库存实际成本的 10%~30%提取跌价准备，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%，即按年末库存实际成本的 90%计提跌价准备；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

发行单位对正常经营的出版物，批发公司于每期期末终了按照库存图书总定价的 3%提取准备金，零售公司计提商品削价准备金，于每期期末终了按照库存图书总定价的 5%提取。

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，公司因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付另一项商品的，公司应当将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于合同资产，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1)其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综

合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- A、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，成本按以下方法确定：

- A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- D、与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产的确认条件的，应当计入投资性房地产成本；不满足的应当在发生时计入当期损益。

(3) 公司应采用成本模式对投资性房地产进行后续计量

投资性房地产转换为其他资产时，应当将房地产转换前的帐面价值作为转换后的入帐价值。

(4) 投资性房地产按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销，具体如下：

类别	折旧年限或摊销年限(年)	残值率	年折旧率或摊销率(%)
房屋及建筑物	10~35	3%	2.77~9.7
土地	按照土地出让合同规定的使用年限		

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

(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	直线法	10~35	3%	2.77~9.7
机器设备	直线法	10~20	3%	4.85~9.7
交通运输工具	直线法	5~10	3%	9.7~19.4
电子及其他设备	直线法	3~5	3%	19.4~32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司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部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
著作权	20
软件	4~10

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它；③该无形资产可以产生可能未来经济利益；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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项

目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，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

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

（一）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（二）公司收入确认的具体方式

本公司商品销售收入确认的具体方法：本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。公司的收入主要来源于如下几个类型：

（1）销售期刊。期刊主要采用线下和线上两种方式同步开展发行。传统线下模式主要以中国邮政集团公司面向全社会征订以及全国二级民营渠道零售代销方式，再结合个别独家定制形象刊方式发行；线上发行模式通过主流电商平台和公司自有新媒体平台进行征订及营销。期刊零售渠道的收入最后以实销率结算收入，不产生实际退货。本公司将产品交付给订阅者或者消费者、且就该产品享有现时收款权利或者是取得结算单时，本公司确认期刊销售收入实现。

（2）销售教材教辅。教材教辅主要采用向教育系统和各中小学校征订的方式进行销售，因此基本无退货。本公司按照合同或者协议将产品交付给客户、且就该产品享有现时收款权利，本公司确认教材教辅销售收入实现。

（3）销售一般图书。通过批销方式销售的一般图书通常可以退货。通过作者自费出版及互联网（包括自有和第三方电子商务平台）等渠道直接面向终端客户进行的销售，基本无退货。本公司在产品交付给消费者、且就该产品享有现时收款权利，本公司确认图书销售收入实现。

(4) 教育装备销售服务。教育信息化业务主要通过参与各级教育部门招标或学校自主采购等方式获取合同。本公司主要从第三方采购软件和硬件并在此基础上对软件和硬件进行集成，为学校提供数字化校园整体解决方案。本公司根据合同或协议将产品交付并取得客户验收、且就该产品享有现时收款权利，本公司确认产品销售收入实现。

(5) 原材料物资销售业务。原材料物资业务主要包括销售各类纸张及纸浆，主要客户包括以出版社为主的终端客户以及纸张经销商和印刷厂。本公司根据合同或协议将产品交付并取得客户签收、且就该产品享有现时收款权利，本公司确认产品销售收入实现。

(6) 电子产品销售业务。电子产品业务主要为公司通过参与其他系统公开招标或者部门采购方式获得合同。本公司根据合同或协议将产品交付并取得客户验收、且就该产品享有现时收款权利，本公司确认产品销售收入实现。

(7) 广告业务。广告业务按照客户需求选择公司的纸媒或者新媒体进行投放，经与客户签订广告发布合同，确认投放计划及合同金额。公司按照实际投放次数，在广告见诸媒体后并取得该服务现时收款权利确认收入。

(8) 知识付费业务。主要为公司自主开发的音视频课程、阅读服务产品，通过公司自有线上平台及喜马拉雅等第三方平台进行销售。根据实际订阅量及购买量，并取得该服务现时收款权利时确认收入。

本公司在产品交付并取得客户签收、且就该产品享有现时收款权利时，本公司确认产品销售收入实现。

本公司劳务收入确认的具体方法：按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本是为建造某项合同而发生的相关费用，合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

40. 政府补助

适用 不适用

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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判断依据及会计处理方法

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(3). 与企业日常活动相关的政府补助

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

(4). 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(4)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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

(5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1) 财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会【2017】22	2020年4月23日,公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议决议,分别审议通过了《关于公司会计政策	2020年1月1日财务报表各项目的影响详见本章节的下表,2020年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项

号), 要求境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。由于上述收入会计准则的修订, 公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。 2) 本次变更后, 公司将执行财政部于 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 14 号——收入》。其他未变更部分, 仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。	变更的议案》。	目情况。
---	---------	------

其他说明

对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
预收账款	95,249,908.90	11,264,759.70	16,617,939.01	
合同负债		81,194,245.17		15,217,388.73
其他流动负债		2,790,904.03		1,400,550.28

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	753,421,162.92	753,421,162.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	180,422,166.67	180,422,166.67	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,047,489.36	86,047,489.36	
应收款项融资	171,279,485.25	171,279,485.25	
预付款项	13,515,862.95	13,515,862.95	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	3,350,582.48	3,350,582.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	102,170,199.38	102,170,199.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,520,807.47	6,520,807.47	
流动资产合计	1,316,727,756.48	1,316,727,756.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,321,751.58	34,321,751.58	
其他权益工具投资	372,129,479.71	372,129,479.71	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	61,463,023.08	61,463,023.08	
固定资产	220,300,893.42	220,300,893.42	
在建工程	5,061,049.37	5,061,049.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,141,261.15	34,141,261.15	
开发支出	6,729,870.80	6,729,870.80	
商誉			
长期待摊费用	2,741,091.78	2,741,091.78	
递延所得税资产	21,411.65	21,411.65	
其他非流动资产			
非流动资产合计	736,909,832.54	736,909,832.54	
资产总计	2,053,637,589.02	2,053,637,589.02	
流动负债：			
短期借款	7,999,724.08	7,999,724.08	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,858,146.00	2,858,146.00	
应付账款	44,590,305.41	44,590,305.41	
预收款项	95,249,908.90	11,264,759.70	-83,985,149.20
合同负债		81,194,245.17	81,194,245.17
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	38,763,287.43	38,763,287.43	
应交税费	2,957,285.73	2,957,285.73	

其他应付款	23,728,179.88	23,728,179.88	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,790,904.03	2,790,904.03
流动负债合计	216,146,837.43	216,146,837.43	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	95,475,931.13	95,475,931.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	95,475,931.13	95,475,931.13	
负债合计	311,622,768.56	311,622,768.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	245,083,754.01	245,083,754.01	
减：库存股			
其他综合收益	-35,209,152.73	-35,209,152.73	
专项储备			
盈余公积	117,556,900.96	117,556,900.96	
一般风险准备			
未分配利润	790,968,290.75	790,968,290.75	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,694,399,792.99	1,694,399,792.99	
少数股东权益	47,615,027.47	47,615,027.47	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,742,014,820.46	1,742,014,820.46	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,053,637,589.02	2,053,637,589.02	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通（财会【2017】22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入会计准则。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	546,464,161.64	546,464,161.64	
交易性金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	61,013,397.42	61,013,397.42	
应收款项融资	171,279,485.25	171,279,485.25	
预付款项	305,247.68	305,247.68	
其他应收款	266,363,041.41	266,363,041.41	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	52,641,724.71	52,641,724.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	838,847.33	838,847.33	
流动资产合计	1,248,905,905.44	1,248,905,905.44	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	363,409,572.74	363,409,572.74	
其他权益工具投资	371,279,479.71	371,279,479.71	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,781,022.69	11,781,022.69	
固定资产	33,693,897.22	33,693,897.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,774,718.40	24,774,718.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	804,938,690.76	804,938,690.76	
资产总计	2,053,844,596.20	2,053,844,596.20	
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,594,808.04	19,594,808.04	
预收款项	16,617,939.01		-16,617,939.01

合同负债		15,217,388.73	15,217,388.73
应付职工薪酬	20,023,746.13	20,023,746.13	
应交税费	500,579.56	500,579.56	
其他应付款	242,430,594.32	242,430,594.32	
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		1,400,550.28	1,400,550.28
流动负债合计	299,167,667.06	299,167,667.06	0.00
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,709,840.86	7,709,840.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,709,840.86	7,709,840.86	
负债合计	306,877,507.92	306,877,507.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,593,043.99	243,593,043.99	
减：库存股			
其他综合收益	-35,209,152.73	-35,209,152.73	
专项储备			
盈余公积	115,187,119.70	115,187,119.70	
未分配利润	847,396,077.32	847,396,077.32	
所有者权益（或股东权益）合计	1,746,967,088.28	1,746,967,088.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,053,844,596.20	2,053,844,596.20	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知（财会【2017】22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入会计准则。

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

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、免税
文化事业费	广告收入	3%、3%减半、减免
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
读者甘肃数码科技有限公司	25%
北京旺财传媒广告有限公司	25%
读者新媒体发展有限公司	25%
甘肃华夏理财报社有限责任公司	25%
北京读者天元文化传播有限公司	20%
读者文化传播有限责任公司	25%
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	25%
读者（上海）文化创意有限公司	25%

说明：本公司的所得税免税，与公司不同税率子公司税率见上表。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 企业所得税优惠及批文

根据 2019 年 2 月 16 日由财政部、国家税务总局、中央宣传部印发《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）文件精神，本公司及其子公司甘肃民族出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃文化出版社有限责任公司自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

根据财政部税务总局《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）的规定，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。以上政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。北京读者天元文化传播有限公司 2020 年度适用上述优惠政策。

(2) 增值税优惠及批文

依据《增值税暂行条例》，本公司分别按销售收入的 13% 和 9% 计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

根据 2018 年 6 月 5 日《财政部、税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税[2018]53 号精神，为促进我国宣传文化事业的发展，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，公司及其下属的子公司甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃民族出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司、甘肃文化出版社有限责任公司继续享受增值税先征后退的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,938.70	16,238.20
银行存款	719,192,712.40	742,968,593.73
其他货币资金	19,756.11	10,436,330.99
合计	719,229,407.21	753,421,162.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金系第三方支付平台资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财产品	250,229,500.00	180,422,166.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	250,229,500.00	180,422,166.67

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	151,911,033.58	
商业承兑票据		
合计	151,911,033.58	

(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	94,503,437.80
1 年以内小计	94,503,437.80
1 至 2 年	10,487,243.33
2 至 3 年	10,548,207.09
3 年以上	
3 至 4 年	2,697,181.07
4 至 5 年	3,468,621.06
5 年以上	22,069,971.81
合计	143,774,662.16

(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	13,349,149.71	9.29	13,261,544.62	99.34	87,605.09	13,756,710.75	11.26	13,424,231.37	97.58	332,479.38
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	13,349,149.71	9.29	13,261,544.62	99.34	87,605.09	13,756,710.75	11.26	13,424,231.37	97.58	332,479.38
按组合计提坏账准备	130,425,512.45	90.71	25,752,860.49	19.75	104,672,651.96	108,484,334.41	88.74	22,769,324.43	20.99	85,715,009.98
其中：										
账龄组合	126,600,421.15	88.05	25,752,860.49	20.34	100,847,560.66	98,860,584.62	80.87	22,769,324.43	23.03	76,091,260.19
其他组合	3,825,091.30	2.66		0	3,825,091.30	9,623,749.79	7.87			9,623,749.79
合计	143,774,662.16	100.00	39,014,405.11	27.14	104,760,257.05	122,241,045.16	100.00	36,193,555.80	29.61	86,047,489.36

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
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	6,330,094.34	6,242,489.25	98.62	部分欠款时间长,收回的可能性小
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100	收回的可能性小
天津市滨海新区星泉文化艺术中心	3,026,610.57	3,026,610.57	100	诉讼已判决,但收回的可能性依然较小。
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	23,369.44	23,369.44	100	收回的可能性小
广汽本田汽车有限公司	1,155,200.00	1,155,200.00	100	收回的可能性小
平安银行股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100	收回的可能性小
甘肃新供销电子商务股份有限公司	139,448.00	139,448.00	100	对方已注销,尚未办理核销手续
合计	13,349,149.71	13,261,544.62	99.34	

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: 其他组合

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 (%)
账龄组合	126,614,050.87	25,752,860.49	20.34
其他组合	3,825,091.30		
合计	130,425,512.45	25,752,860.49	19.75

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司按组合方式实施信用风险评估时,根据组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,以预计存续期为基础计量其预期信用损失,确认损失准备。

组合中,按照账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	87,892,750.49	2,636,782.49	3
1~2年	10,259,858.49	2,051,971.69	20
2~3年	10,445,235.09	4,178,094.04	40

3~4 年	2,618,491.49	1,832,944.04	70
4~5 年	3,446,470.86	3,101,823.78	90
5 年以上	11,951,244.45	11,951,244.45	100
合 计	126,614,050.87	25,752,860.49	

组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
兰州新华印刷厂	1,452,631.01			受同一控制人控制
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	349,196.37			受同一控制人控制
甘肃读者研学教育科技有限公司	39,017.27			受同一控制人控制
读者集团	168,790.09			母公司
天水新华印刷厂	240.00			受同一控制人控制
甘肃新华飞天印刷物资经营公司	395,760.80			受同一控制人控制
甘肃新华书店集团有限责任公司	1,618.53			受同一控制人控制
甘肃省外文书店	100,000.00			受同一控制人控制
甘肃新华书店集团飞天连锁有限责任公司	95,960.87			受同一控制人控制
甘肃读者文旅研学旅行教育服务有限公司	6,550.00			受同一控制人控制
兰州市新华书店	3,627.10			受同一控制人控制
甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	1,587.60			受同一控制人控制
电商平台	1,210,111.66			无收回风险
合 计	3,825,091.30			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	13,424,231.37	-162,686.75				13,261,544.62
组合计提	22,769,324.43	2,983,536.06				25,752,860.49
合计	36,193,555.80	2,820,849.31				39,014,405.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	年限	占应收账款 账面余额的 比例(%)	坏账准备期末 余额
兰州新区大数据投资建设管理有限公司	10,961,257.56	一年以内	7.62	328,837.73
甘肃新天地文化发展有限公司	6,977,257.91	一年以内	4.85	209,317.74
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,330,094.34	1-5 年	4.40	6,242,489.25
甘肃骄阳图书发行有限公司	5,525,281.60	一年以内	3.84	165,758.45
山东新亚丁文化传媒有限公司	5,323,790.29	一年以内	3.70	159,713.71
合计	35,117,681.70		24.41	7,106,116.88

(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	152,257,855.35	171,279,485.25
合计	152,257,855.35	171,279,485.25

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	29,048,833.14	83.05	11,251,430.56	83.25
1 至 2 年	4,005,024.46	11.45	1,042,748.67	7.71
2 至 3 年	704,207.66	2.01	1,060,320.15	7.85
3 年以上	1,221,683.72	3.49	161,363.57	1.19
合计	34,979,748.98	100.00	13,515,862.95	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项账面价值比例
新疆何力辉电子科技有限公司	供应商	7,824,420.00	一年以内	22.37
亚太森博(山东)浆纸有限公司	供应商	4,043,133.25	一年以内	11.56
新疆雨辰阳光信息技术有限公司	供应商	2,293,440.00	一年以内	6.56
深圳市金华威数码科技有限公司	供应商	2,002,788.62	一年以内、1-2年	5.73
天津荣盛嘉远国际贸易有限公司	供应商	1,272,328.57	一年以内	3.64
合计		17,436,110.44		49.86

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,150,564.39	3,350,582.48
合计	4,150,564.39	3,350,582.48

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	
1 年以内小计	2,251,859.44
1 至 2 年	989,534.38
2 至 3 年	900,567.78
3 年以上	
3 至 4 年	627,618.91
4 至 5 年	378,537.80
5 年以上	8,166,939.90
合计	13,315,058.21

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,571,996.44	1,467,251.50
备用金、借款	7,891,443.87	7,705,464.52
其他	3,851,617.90	3,392,814.70
合计	13,315,058.21	12,565,530.72

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	642,666.26		8,572,281.98	9,214,948.24
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-50,454.42			-50,454.42
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	592,211.84		8,572,281.98	9,164,493.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,572,281.98					8,572,281.98
组合计提	642,666.26	-50,454.42				592,211.84
合计	9,214,948.24	-50,454.42				9,164,493.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市云汇数码科技有限公司	货款	6,145,357.64	4-5年	46.15	6,145,357.64
中信银行股份有限公司兰州分行	代垫款项	1,016,666.66	1年以内	7.64	
深圳矽沃移动科技有限公司	货款	890,461.40	2-3年	6.69	890,461.40
北京惠裕咨询顾问有限公司	代垫款项	876,328.22	3-5年	6.58	876,328.22
交巴李加	备用金	555,000.00	1-2年	4.17	
合计	/	9,483,813.92	/	71.23	7,912,147.26

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	44,322,180.65		44,322,180.65	37,800,946.86		37,800,946.86
在产品	33,803,330.88		33,803,330.88	22,124,806.52		22,124,806.52
库存商品	56,486,225.03	36,230,232.04	20,255,992.99	57,622,069.85	34,483,608.59	23,138,461.26
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	28,883,023.02	7,892,149.22	20,990,873.80	28,391,890.05	9,285,905.31	19,105,984.74
合计	163,494,759.58	44,122,381.26	119,372,378.32	145,939,713.28	43,769,513.90	102,170,199.38

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	34,483,608.59	4,648,347.10		2,901,723.65		36,230,232.04
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	9,285,905.31	5,008,873.86		6,402,629.95		7,892,149.22
合计	43,769,513.90	9,657,220.96		9,304,353.60		44,122,381.26

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣增值税、预缴所得税	4,016,559.48	6,520,807.47

合计	4,016,559.48	6,520,807.47
----	--------------	--------------

其他说明

其他流动资产系待抵扣的增值税。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新星出版社有限责任公司	32,229,089.76			1,097,914.81			601,074.80			32,725,929.77	
北京爱财神数据科技有限公司	4,079,254.57									4,079,254.57	4,079,254.57
甘肃读者光大基金管理有限公司	2,092,662.82			48,362.79						2,141,024.61	
读者（深圳）文化有限公司		450,000.00		1,944.86						451,944.86	
小计	38,401,007.15	450,000.00		1,148,222.46			601,074.80			39,398,153.81	4,079,254.57
合计	38,401,007.15	450,000.00		1,148,222.46			601,074.80			39,398,153.81	4,079,254.57

其他说明

本期增减变动系公司新增对读者（深圳）传媒有限公司的投资，以及收到新星出版社有限责任公司分配的现金股利和按权益法确认联营企业本期的投资收益。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
泰山传媒股份有限公司	6,124,032.44	6,124,032.44
北京企通新传网络科技有限公司	350,000.00	350,000.00
华龙证券股份有限公司	182,886,915.31	179,957,244.74
惠州市读者文化发展有限公司	938,600.00	938,600.00
黄河财产保险股份有限公司	183,984,320.02	184,759,602.53
上海阿法迪智能标签系统技术公司	20,000,000.00	
合计	394,283,867.77	372,129,479.71

(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
泰山传媒股份有限公司		1,124,032.44			根据管理层持有意图判断	
北京企通新传网络科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
华龙证券股份有限公司	2,298,000.00	2,298,000.00			根据管理层持有意图判断	
惠州市读者文化发展有限公司					根据管理层持有意图判断	
黄河财产保险股份有限公司					根据管理层持有意图判断	
上海阿法迪智能标签系统技术公司					根据管理层持有意图判断	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司其他权益工具投资主要为本公司参股投资企业，其中持有泰山传媒 10%股份、华龙证券 1.2091%股份、黄河财险 8%股份、惠州读者 10%股份、北京企通 7%股份，上海阿法迪 2.30%。本报告期，收取华龙证券派发的 2019 年度股利 229.80 万元。

2020 年 8 月 27 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司出资 2000.00 万元参与上海阿法迪智能标签系统技术有限公司增资，增资后，阿法迪注册资本由 6,843.73 万元增加至 7,158.61 万元，公司持股 164.8805 万股，持股 2.30%。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	78,608,866.10	2,916,077.43		81,524,943.53
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	1,358,028.72			1,358,028.72
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,358,028.72			1,358,028.72
4. 期末余额	77,250,837.38	2,916,077.43		80,166,914.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,302,553.17	759,367.28		20,061,920.45
2. 本期增加金额	2,247,614.88	69,707.04		2,317,321.92
(1) 计提或摊销	2,247,614.88	69,707.04		2,317,321.92
3. 本期减少金额	248,127.52			248,127.52
(1) 处置				
(2) 其他转出	248,127.52			248,127.52
4. 期末余额	21,302,040.53	829,074.32		22,131,114.85
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	55,948,796.85	2,087,003.11		58,035,799.96
2. 期初账面价值	59,306,312.93	2,156,710.15		61,463,023.08

(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

(1) 本期计提累计折旧和摊销的金额为 2,317,321.92 元。

(2) 期末投资性房地产不存在减值情况，未计提减值准备。

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,993,862.29	220,300,893.42
固定资产清理		
合计	209,993,862.29	220,300,893.42

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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	203,215,858.17	54,652,250.89	7,906,765.12	47,121,991.04	312,896,865.22
2. 本期增加金额	1,358,028.72		408,849.56	1,173,490.96	2,940,369.24
(1)购置			408,849.56	1,173,490.96	1,582,340.52
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
(4)投资性房地产转入	1,358,028.72				1,358,028.72
3. 本期减少金额			75,200.00	2,506,827.80	2,582,027.80
(1)处置或报废			75,200.00	2,506,827.80	2,582,027.80
4. 期末余额	204,573,886.89	54,652,250.89	8,240,414.68	45,788,654.20	313,255,206.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,349,694.19	10,030,251.14	5,838,900.86	34,377,125.61	92,595,971.80
2. 本期增加金额	5,802,467.38	3,003,234.34	441,589.07	3,879,455.59	13,126,746.38
(1)计提	5,554,339.86	3,003,234.34	441,589.07	3,879,455.59	12,878,618.86
(2)投资性房地产转入	248,127.52				248,127.52
3. 本期减少金额			72,944.00	2,388,429.81	2,461,373.81
(1)处置或报废			72,944.00	2,388,429.81	2,461,373.81

4. 期末余额	48,152,161.57	13,033,485.48	6,207,545.93	35,868,151.39	103,261,344.37
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	156,421,725.32	41,618,765.41	2,032,868.75	9,920,502.81	209,993,862.29
2. 期初账面 价值	160,866,163.98	44,621,999.75	2,067,864.26	12,744,865.43	220,300,893.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准 备	账面价值	备注
读者新媒体 大厦	162,462,401.45	31,888,865.46		130,573,535.99	正在招商中

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,828,648.36	5,061,049.37
工程物资		
合计	11,828,648.36	5,061,049.37

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程本期新增主要系读者印象街区改造，对读者大厦进行装修升级改造。

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
四库全书建设项目	5,061,049.37		5,061,049.37	5,061,049.37		5,061,049.37
读者大厦装修	6,767,598.99		6,767,598.99			
合计	11,828,648.36		11,828,648.36	5,061,049.37		5,061,049.37

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	办公软件	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初	28,862,280.73		4,145,475.03	121,380.00	13,030,053.06	96,310.68	46,255,499.50

余额							
2. 本期增加金额					30,973.45		30,973.45
(1) 购置					30,973.45		30,973.45
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	28,862,280.73	4,145,475.03	121,380.00	13,061,026.51	96,310.68	46,286,472.95	
二、累计摊销							
1. 期初余额	5,569,572.88	1,387,032.17	74,851.00	5,073,151.22	9,631.08	12,114,238.35	
2. 本期增加金额	566,576.76	401,546.14	24,276.00	1,004,469.59	19,262.16	2,016,130.65	
(1) 计提	566,576.76	401,546.14	24,276.00	1,004,469.59	19,262.16	2,016,130.65	
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	6,136,149.64	1,788,578.31	99,127.00	6,077,620.81	28,893.24	14,130,369.00	
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额		2,068,637.33					2,068,637.33
(1) 计提		2,068,637.33					2,068,637.33
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		2,068,637.33					2,068,637.33
四、账面价值							
1. 期末账面价值	22,726,131.09	288,259.39	22,253.00	6,983,405.70	67,417.44	30,087,466.62	
2. 期初	23,292,707.85	2,758,442.86	46,529.00	7,956,901.84	86,679.60	34,141,261.15	

账面价值						
------	--	--	--	--	--	--

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务	3,575,471.60		894,339.60		3,575,471.60	894,339.60
杂志资源数字化系统研发	3,154,399.20	4,246,589.44			1,298,570.57	6,102,418.07
合计	6,729,870.80	4,246,589.44	894,339.60		4,874,042.17	6,996,757.67

其他说明

研发项目“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台第一期已经完成，并且已经投入试运行。

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(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

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,356,492.43	535,285.39	1,330,882.39		1,560,895.43
数字出版项	85,631.23		85,631.23		

目服务费				
房租	298,968.12		298,968.12	
合计	2,741,091.78	535,285.39	1,715,481.74	1,560,895.43

30、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	277,097.63	61,487.49	85,646.60	21,411.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	277,097.63	61,487.49	85,646.60	21,411.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,146,194.58	24,679,855.11
可抵扣亏损	120,224,481.79	117,859,802.94
合计	146,370,676.37	142,539,658.05

(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		9,484,091.17	
2020年	20,820,612.37	21,330,277.97	
2021年	16,559,461.37	15,799,456.30	
2022年	28,709,165.46	29,226,919.67	
2023年	21,453,823.22	21,453,823.22	
2024年	18,533,352.73	20,565,234.61	
2025年	14,148,066.64		
合计	120,224,481.79	117,859,802.94	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	7,999,724.08	7,999,724.08
合计	7,999,724.08	7,999,724.08

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,858,146.00
合计		2,858,146.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	78,382,989.06	34,074,341.37
1~2年	3,465,754.46	2,608,984.07
2~3年	2,272,114.14	5,418,156.22
3年以上	4,037,882.52	2,488,823.75
合计	88,158,740.18	44,590,305.41

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	2,128,115.14	尚未结算
合计	2,128,115.14	/

其他说明

适用 不适用

账龄超过1年的重要应付账款中工程款2,128,115.14元系天津新媒体大厦未付的工程余款,

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,232,878.61	4,373,121.52
1~2年	851,816.23	4,957,501.07
2~3年	239,717.54	865,000.39
3年以上	464,734.66	1,069,136.72
合计	7,789,147.04	11,264,759.70

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,328,422.71	2,489,043.71
杂志款	19,842,742.34	20,989,040.48
图书款	64,015,355.96	56,772,764.88
其他	986,547.16	943,396.10
合计	90,173,068.17	81,194,245.17

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,454,788.81	112,948,287.81	112,239,794.86	39,163,281.76
二、离职后福利-设定提存计划	308,498.62	10,166,261.64	10,171,339.33	303,420.93
三、辞退福利		279,077.26	246,037.11	33,040.15

四、一年内到期的其他福利				
合计	38,763,287.43	123,393,626.71	122,657,171.30	39,499,742.84

(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	33,767,122.67	93,206,470.25	93,612,678.05	33,360,914.87
二、职工福利费	13,198.25	5,512,522.88	5,513,154.73	12,566.40
三、社会保险费	115,462.12	5,034,785.59	5,058,086.52	92,161.19
其中：医疗保险费	105,063.81	4,920,749.90	4,940,220.42	85,593.29
工伤保险费	7,049.63	83,213.69	89,287.65	975.67
生育保险费	3,348.68	30,822.00	28,578.45	5,592.23
四、住房公积金	37,672.52	6,268,057.97	6,286,410.70	19,319.79
五、工会经费和职工教育经费	4,521,333.25	2,926,451.12	1,769,464.86	5,678,319.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	38,454,788.81	112,948,287.81	112,239,794.86	39,163,281.76

(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	261,175.30	6,474,040.38	6,480,726.51	254,489.17
2、失业保险费	3,763.67	186,745.56	188,470.39	2,038.84
3、企业年金缴费	43,559.65	3,505,475.70	3,502,142.43	46,892.92
合计	308,498.62	10,166,261.64	10,171,339.33	303,420.93

其他说明：

√适用 □不适用

1、截至2020年12月31日本公司无欠发工资。

2、本公司依据甘肃省财政厅下发的“甘财资[2009]4号”文件及甘肃省劳动和社会保障局下发的“甘劳社函[2009]15号”文件计提企业年金。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,609,505.40	1,388,306.98
消费税		
营业税		
企业所得税	497,861.15	373,592.15
个人所得税	901,671.95	879,518.04
城市维护建设税	219,433.39	23,598.52

教育费附加	177,142.07	9,842.69
地方教育费附加	62,489.82	6,591.12
房产税	78,950.18	156,247.35
文化事业建设费	152.39	75,136.44
其他税金	171,180.87	44,452.44
合计	7,718,387.22	2,957,285.73

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,166,624.81	23,728,179.88
合计	19,166,624.81	23,728,179.88

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

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
稿酬	12,275,264.73	13,474,071.65
押金	2,389,985.48	2,615,501.38
暂收款	139,768.52	342,768.52
欠款	1,770,464.87	2,402,535.06
其他	2,591,141.21	4,893,303.27
合计	19,166,624.81	23,728,179.88

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	3,294,117.93	2,790,904.03
合计	3,294,117.93	2,790,904.03

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	95,475,931.13	6,194,339.62	9,402,743.03	92,267,527.72	尚未达到结转条件
合计	95,475,931.13	6,194,339.62	9,402,743.03	92,267,527.72	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“云图书馆”项目补贴	3,088,241.35					3,088,241.35	收益
《基于大数据的动漫 UGC 创意资源服务众包云平台》	2,000,000.00					2,000,000.00	资产
读者有声读物网络服务平台建设	6,562,713.29					6,562,713.29	资产
《青少年红色经典人物》图书补贴	60,389.16			27,872.19		32,516.97	收益
放大镜下看读者图书补贴	60,000.00		60,000.00				收益
《走近敦煌丛书》图书补贴	33,000.00		33,000.00				收益
中国丝绸之路图书补贴	352,100.00					352,100.00	收益
敦煌讲座书系补贴	110,109.53		110,109.53				收益
《读者》电子版、藏文版补贴	15,937.19			15,937.19			收益
“花儿”源流史稿图书补贴	180,133.11			1,130.21		179,002.90	收益
藏药方剂宝库图书补贴	178,390.57			32,028.28		146,362.29	收益
动漫项目补贴	318,088.92			318,088.92			收益
文溯阁《四库全书》补贴	11,335,464.54					11,335,464.54	收益
重点图书补贴	143,922.38			9,680.00		134,242.38	收益
民族出版文字专项资金	400,000.00					400,000.00	收益
天鹅琴的传说——裕固族民间故事集萃》	269,279.50					269,279.50	收益
少数民族文化事业发展补助资金	2,234,142.29			83,505.05		2,150,637.24	收益
《裕固族语言初级读本》、《藏文通用词典》补助资金	119,901.63					119,901.63	收益
读者数字内容与传播平台建设	1,961,908.15			70,228.44		1,891,679.71	收益
《华夏文明之源历史文化丛书》;《敦煌讲座》书系列补助资金,读者电子阅读器海外市场拓展项目贴息	3,152.36					3,152.36	收益

新闻出版总署丝路书香工程资助费《中国河西走廊》	74,336.28					74,336.28	收益
《当代中国的国家建构》 资助资金	17,618.42			605.88		17,012.54	收益
新媒体产品开发与应用	4,465,437.98					4,465,437.98	资产
网络有声阅读关键技术研究与应用示范	816,633.96			421,287.06		395,346.90	收益
基于“互联网+”精准扶贫的全省数字农家书屋公共服务平台建设项目	2,801,594.08					2,801,594.08	收益
文化资源查及古籍修复出版数字化管理经费	1,836,289.22			202,087.23		1,634,201.99	收益
2016 年少数民族新闻出版工程二期建设项目中央投资款	1,302,710.29			548,644.92		754,065.37	资产
国家民族文字出版资金补助	2,411,198.65					2,411,198.65	收益
新闻出版广播影视基础设施建设项目实施工作： 2016 年第四批建设项目投资计划	2,010,288.50			774,805.68		1,235,482.82	收益
2016 年全省精品图书选题	35,398.24					35,398.24	收益
2015 年度重点图书选题	17,699.12					17,699.12	收益
《新牛肉面的故事》项目制作费	4,000.00					4,000.00	收益
《读者》杂志资源数字化与基于用户兴趣的运营发布系统	7,168,605.94		1,298,570.57			5,870,035.37	收益
2017 年重点、精品图书补贴	18,018.02					18,018.02	收益
2017 年度国家出版基金	90,000.00					90,000.00	收益
“读者”文化生活馆连锁项目	1,000,000.00					1,000,000.00	收益
《图解晶珠本草》(藏汉对照画册)2016 年民族文字出版专项资金	2,100,000.00					2,100,000.00	收益
《读者丛书·社会主义核心价值观读本》补贴	150,000.00			150,000.00			收益
科普作品《青少年最爱玩的趣味游戏》补贴	45,045.05					45,045.05	收益
一带一路背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台	4,853,181.82			3,575,471.60		1,277,710.22	收益
《甘肃秦汉简牍集释》	100,000.00					100,000.00	收益
《藏族民间口传文化汇典》第二辑	1,732,924.07			141,509.43		1,591,414.64	收益
《陇右金石录》	58,739.00					58,739.00	收益
《阿里廓迦寺古藏文文献》	740,000.00					740,000.00	收益

《亲子教育》	201,325.00					201,325.00	收益
《丝绸之路历史文化研究书系》第一辑	128,070.05	40,000.00				168,070.05	收益
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》第二辑	1,316,822.88	380,000.00				1,696,822.88	收益
《藏文语法手迹珍典》	1,150,000.00					1,150,000.00	收益
《古藏文大辞典》	450,000.00					450,000.00	收益
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》第三辑	2,790,000.00			39,701.85		2,750,298.15	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第一辑	2,036,480.00					2,036,480.00	收益
《敦煌丝绸之路研究丛书》(82册)	431,000.00					431,000.00	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第二辑	3,790,000.00			215,094.33		3,574,905.67	收益
《血与火的记忆:抗战烽火中的文艺》	150,000.00					150,000.00	收益
《甘肃文献》	525,000.00					525,000.00	收益
中国百部秦腔大系书	1,560,000.00					1,560,000.00	收益
藏学民间故事集(第2卷)	600,000.00					600,000.00	收益
藏学民间格言全集(2卷)	640,000.00					640,000.00	收益
藏族民间儿童歌谣全集(2卷)	300,000.00					300,000.00	收益
藏传佛教对藏区学校教育的影响研究	60,000.00				60,000.00		收益
《读者丛书》	76,103.80			76,103.80			收益
甘肃影戏清代民间抄本辑校	315,000.00					315,000.00	收益
武威西夏碑整理研究	10,000.00					10,000.00	收益
读者-新语文中小学阅读与写作教育平台	1,000,000.00					1,000,000.00	收益
庆祝改革开放40周年专刊	100,000.00			100,000.00			收益
《西夏学文库》第二辑20册	1,848,404.40					1,848,404.40	收益
《居延汉简辞典》	170,000.00			2,778.00		167,222.00	收益
《丝绸之路历史文化研究书系》第二辑	960,000.00			48,094.70		911,905.30	收益
《舟曲民间古藏文本教文献》	3,800,000.00			40,813.15		3,759,186.85	收益
《中华大典·藏文卷·居米庞嘉央南杰嘉措文集》	390,000.00					390,000.00	收益
中国改革开放全景录-甘肃卷	155,800.00			155,800.00			收益
斯坦因考古档案研究资助款	70,000.00					70,000.00	收益
俄藏黑水城汉文文献释录	420,000.00					420,000.00	收益
舟曲民间古藏文苯教文献(第四辑)	1,799,700.00					1,799,700.00	收益

《团结合作思路行》基金补贴	170,000.00			170,000.00			收益
《敦煌学通论》补贴	72,532.39			5,626.28		66,906.11	收益
敦煌与丝绸之路石窟艺术丛书（系列40本）	800,000.00			488,313.14		311,686.86	收益
藏族历代名人传记系列丛书（1-100卷）	2,113,400.00					2,113,400.00	收益
甘肃藏敦煌藏文文献堪录（40册）	1,799,700.00					1,799,700.00	收益
全国哲学社会科学工作办公室敦煌学通论韩文版政府补助		260,000.00		50,000.00		210,000.00	收益
甘肃藏敦煌遗书研究文献引得		150,000.00				150,000.00	收益
《中国戏曲音乐史（上、下）》		200,000.00				200,000.00	收益
中宣部敦煌小画师资助款		94,339.62				94,339.62	收益
省委宣传部资助经费-2020年精品图书《信仰的力量》		50,000.00				50,000.00	收益
《白马汉大词典》项目补贴款		40,000.00		40,000.00			收益
《宋代史学的繁荣与传布》		80,000.00				80,000.00	收益
“科普基地”建设基金		50,000.00				50,000.00	收益
中宣部“原动力”原创动漫扶持资金		120,000.00				120,000.00	收益
甘肃省委宣传部新中国成立70周年专刊资助金		30,000.00		30,000.00			收益
《西夏学文库》第三辑		540,000.00		3,364.60		536,635.40	收益
敦煌莫高窟考编号的考古文献研究		360,000.00		2,491.00		357,509.00	收益
藏译世界名著丛书和藏传佛教三级衔读本丛书		3,800,000.00				3,800,000.00	收益
合 计	95,475,931.13	6,194,339.62	1,501,680.10	7,841,062.93	60,000.00	92,267,527.72	

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	576,000,000.00						576,000,000.00

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,000,950.08			239,000,950.08
其他资本公积	6,082,803.93	56,778.63		6,139,582.56
合计	245,083,754.01	56,778.63		245,140,532.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系控股公司文传公司股东北京申安联合有限公司退出，退出时按照 2019 年 12 月 31 日基准日评估净资产进行减资，由于文传公司 2019 年 12 月 31 日账面净资产与评估净资产之间存在差异 33.09 万元，导致本公司资本公积增加 56,778.63 元。

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属于母公司	税后	

			计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	税费 用		归 属 于 少 数 股 东	
一、不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益	-35,209,152.73	2,154,388.06				2,154,388.06		-33,054,764.67
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	-35,209,152.73	2,154,388.06				2,154,388.06		-33,054,764.67
企业 自身信 用风险 公允价 值变动								
二、将 重分类 进损益 的其 他综合 收益								
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益								
其他 债权投								

公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-35,209,152.73	2,154,388.06				2,154,388.06		-33,054,764.67

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,556,900.96	6,344,449.57		123,901,350.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	117,556,900.96	6,344,449.57		123,901,350.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加额系按照母公司净利润63,444,495.72元的10%计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	790,968,290.75	747,256,859.36
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-1,555,671.05

调整后期初未分配利润	790,968,290.75	745,701,188.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,435,174.79	64,649,191.13
减：提取法定盈余公积	6,344,449.57	6,134,088.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,584,000.00	13,248,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	839,475,015.97	790,968,290.75

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	621,753,822.40	427,510,574.53	612,094,657.18	429,446,500.62
其他业务	462,069,355.75	449,746,265.24	359,768,527.58	342,123,143.85
合计	1,083,823,178.15	877,256,839.77	971,863,184.76	771,569,644.47

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	566,056.04	521,590.55
教育费附加	244,110.06	230,074.57
资源税		
房产税	2,896,722.79	3,106,176.01

土地使用税	227,633.56	295,315.99
车船使用税	15,180.00	23,250.00
印花税	266,842.22	477,105.66
地方教育费附加	162,740.03	153,383.02
文化事业建设费	64,734.92	605,229.82
其他	375.00	
合计	4,444,394.62	5,412,125.62

其他说明：

本报告期因新冠肺炎疫情影响，根据财政部、国家税务总局 2020 年第 25 号公告，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征文化传媒企业文化事业建设费。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,417,655.82	15,448,024.97
办公费	536,634.65	519,889.58
会议差旅费	759,184.89	931,496.27
业务招待费	169,182.70	152,320.74
折旧费	291,545.32	349,143.21
运杂费	4,381,879.34	4,651,752.09
广告及业务宣传费	2,275,283.37	2,663,845.20
仓储费、租赁费	2,893,809.54	2,483,700.62
课本培训费	197,846.70	669,665.94
技术服务费	393,711.64	2,311,353.37
其他	6,658,791.98	5,157,221.68
合计	38,975,525.95	35,338,413.67

其他说明：

销售费用较上年同期增加 10.29%，主要系本期营销人员人工成本及营销体系运营成本增加所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,208,761.68	66,452,821.18
办公费	4,087,856.40	3,445,916.55
交通费	196,488.02	278,339.04
业务招待费	281,993.66	425,052.52
会议差旅费	814,177.65	1,358,133.85
修理费	1,053,719.78	2,740,672.15
折旧费	11,682,235.96	11,319,747.90
无形资产摊销	1,889,107.32	1,972,219.47
审计咨询费	2,045,963.90	2,232,219.36
物业费	2,890,516.06	2,016,032.82
房租	3,914,416.12	3,850,845.37
水电暖费	2,137,408.02	2,950,703.68
其他	6,128,623.47	6,357,764.76
合计	112,331,268.04	105,400,468.65

其他说明：

管理费用较上年同期增加 6.58%，主要系本期职工薪酬同比增加所致。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		139,400.00
会议费	14,000.00	146,250.03
差旅费		286,613.80
材料费		25,649.74
测试化验加工费		3,596,068.83
燃料动力费		17,458.23
出版、文献、信息传播、知识产权事务费		1,784,242.20
技术服务费	7,369,856.58	2,863,696.85
劳务费		30,600.00
专家咨询费		161,047.60
录制费		2,556,272.00
租赁费		16,218.73
折旧及摊销	107,163.72	15,606.17
稿费		403,300.00
其他	660,397.83	941,582.39
间接费用		47,169.81
合计	8,151,418.13	13,031,176.38

其他说明：

研发费用较上年同期减少 37.45%，主要系公司募投资金项目“读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台”系列平台应用程序开发及音频、视频课程录制费、技术测试服务费等研发支出减少所致。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	495,724.39	492,011.41
减：利息收入	-17,667,671.05	-9,057,301.64
汇兑损益	131,281.34	-23,478.56
金融机构手续费	117,133.21	126,266.46
合计	-16,923,532.11	-8,462,502.33

其他说明：

财务费用的变动主要系公司本期通过资金池的建设和投入运营实现集中统一管控资金和集中运作，有效提高了资金使用效率，资金利息收入较上年同期增加所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	6,561,835.25	3,672.94

图书补贴	4,265,591.33	4,346,271.27
稳岗补贴	90,366.63	90,961.32
个税返还	92,405.89	7,134.52
进项税加计扣除	162,348.70	27,957.63
期刊海外发行补贴	2,752,293.58	2,752,293.58
文化节补贴	146,500.00	
社保减免	1,370,043.64	
文化产业项目（数字化）	3,575,471.60	
其他	125,486.99	
合计	19,142,343.61	7,228,291.26

其他说明：

其他收益较上年同期增加 164.83%，主要系本期收到的增值税返还额及社保减免款增加和结转的与日常经营相关的政府补助增加所致。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,148,222.46	1,078,980.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,298,000.00	
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		
短期理财产品投资收益	7,453,338.29	17,364,042.77
合计	10,899,560.75	18,443,023.26

其他说明：

投资收益较上年同期减少40.90%，主要系本期加大定期存款额度，减少购买理财产品，致使理财收益同比降低所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	516,250.00	422,166.67
其中：衍生金融工具产生的公允价		

值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	516,250.00	422,166.67

其他说明：

公允价值变动收益发生较上年同期增加 22.29%，主要系按照新金融工具准则确认的未到期理财产品公允价值变动收益增加所致。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,820,849.31	-5,296,678.61
其他应收款坏账损失	50,454.42	-1,369,741.43
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,770,394.89	-6,666,420.04

其他说明：

信用减值损失较上年同期减少主要系本期经单独评估未发生预期信用损失或减值较大的应收款项。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,657,220.96	-8,885,572.19
三、长期股权投资减值损失		-4,079,254.57
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-2,068,637.33	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-11,725,858.29	-12,964,826.76

其他说明：

本期计提的无形资产减值损失系数码公司读者云图书馆、读者有声读物网络服务平台项目因暂停研发，经过评估该项目在未来给公司带来经济利益具有很大不确定性，本着谨慎性原则，故本期计提减值损失减值准备。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		511,911.42
合计		511,911.42

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,501.84	6,099.47	31,501.84
其中：固定资产处置利得	31,501.84	6,099.47	31,501.84
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	2,031,709.74	7,427,587.32	2,031,709.74
其他	1,044,671.79	382,694.50	1,044,671.79
合计	3,107,883.37	7,816,381.29	3,107,883.37

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
数字化出版项目	1,338,633.57	801,625.68	资产/收益
能源补贴资金		8,580.00	收益
科技补助资金		50,000.00	收益
文化产业发展专项资金		146,773.57	收益
重点企业扶持资金		20,000.00	收益
甘肃宣传思想文化发展成就展补贴		320,000.00	收益
网络有声阅读		6,080,608.07	资产
市级文创基金	675,000.00		收益
其他	18,076.17		收益
合计	2,031,709.74	7,427,587.32	

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期计入当期损益的政府补助较上年同期减少主要系杂志社承担的科技部网络有声阅读项目已于上年结项所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	84,937.59	48,171.06	84,937.59
其中：固定资产处置损失	84,937.59	48,171.06	84,937.59
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	3,240,441.84	951,990.19	3,240,441.84
其他	22,543.10	414,783.78	22,543.11
合计	3,347,922.53	1,414,945.03	3,347,922.54

其他说明：

营业外支出较上年同期增加 136.61%主要系公司本期脱贫帮扶支出、救灾捐赠及抗击疫情捐赠增加所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	528,034.51	367,753.94
递延所得税费用	-40,075.84	36,383.15
合计	487,958.67	404,137.09

(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	75,409,125.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-2,762,150.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,397.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-348,430.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性	3,544,016.66

差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	487,958.67

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七.57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,856,559.94	9,057,301.64
补贴收入	6,661,044.93	12,173,965.99
保证金	3,249,814.94	966,753.50
往来款	3,984,893.63	3,167,803.27
其他	5,566,112.02	4,353,569.02
合计	33,318,425.46	29,719,393.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 12.11%，主要系本期收到的资金利息收入增加所致。

(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
运输费	2,366,346.82	5,001,781.76
招待费	480,965.21	644,736.58
培训费	251,883.00	1,093,142.29
差旅费	1,937,596.24	3,023,043.07
办公费	4,436,086.10	5,990,622.37
广告费	4,103,774.25	2,967,876.46
水电费	2,104,205.52	1,760,678.71
咨询费	2,893,199.98	2,199,932.38
董事会会费	211,116.00	234,529.00
往来款	1,304,233.42	2,358,270.00
房屋租金及物业费	8,674,884.47	7,450,195.39
台湾发行费	2,000,000.00	
维修费	662,224.00	267,655.99
其他	18,176,375.63	18,743,256.03
合计	49,602,890.64	51,735,720.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 4.12%。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款	300,000.00	
合计	300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期收到的其他与筹资活动有关的现金 30.00 万元系子公司上海公司收到张红霞个人借款。

(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
个人借款	300,000.00	
退还少数股东资本金	18,000,000.00	
合计	18,300,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期支付的其他与筹资活动有关的现金 1,830.00 万元，其中系子公司上海公司归还个人借款 30 万元，控股公司文传公司因减资退还少数股东北京申安联合有限公司资本金 1,800.00 万元。

79. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	74,921,167.10	62,545,303.28
加：资产减值准备	11,725,858.29	12,964,826.76
信用减值损失	2,770,394.89	6,666,420.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,195,940.78	15,369,308.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,016,130.65	2,032,970.65
长期待摊费用摊销	1,715,481.74	1,515,765.74
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）		-511,911.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,435.75	42,071.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-516,250.00	-422,166.67
财务费用（收益以“-”号填列）	627,005.73	468,532.85

投资损失（收益以“-”号填列）	-10,899,560.75	-18,443,023.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,075.84	36,383.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,762,526.78	-16,072,755.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,299,150.61	-151,073,480.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,188,831.47	48,125,182.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,696,682.42	-36,756,571.95
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	715,418,296.10	750,421,162.92
减：现金的期初余额	750,421,162.92	619,616,758.07
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	-35,002,866.82	130,804,404.85

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	715,418,296.10	750,421,162.92
其中：库存现金	16,938.70	16,238.20
可随时用于支付的银行存款	715,381,601.29	742,968,593.73
可随时用于支付的其他货币资金	19,756.11	7,436,330.99
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	715,418,296.10	750,421,162.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,811,111.11	3,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

本报告期受限制的现金和现金等价物 381.11 万元系确认未到期的可转让定期存单本期的利息收入。受限制的货币资金在现金流量表年末现金及现金等价物中已作扣除。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	290,837.40	6.5249	1,897,684.95
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

公司货币资金-美元系《读者》杂志台湾地区发行款。

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
敦煌小画师	100,000.00	递延收益	
信仰的力量	50,000.00	递延收益	
“原动力”原创动漫扶持基金	60,000.00	递延收益	
新中国成立 70 周年专刊	30,000.00	递延收益	30,000.00
“原动力”原创动漫扶持基金	60,000.00	递延收益	
《丝绸之路历史文化研究书系》	40,000.00	递延收益	

第一辑			
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》 第二辑	380,000.00	递延收益	
敦煌学通论	260,000.00	递延收益	50,000.00
中国戏曲音乐史（上、下）	200,000.00	递延收益	
甘肃藏敦煌遗书研究文献引得	150,000.00	递延收益	
中国宋代史学的繁荣与传布	80,000.00	递延收益	
科普基地建设基金	50,000.00	递延收益	
西夏学文库第三辑	540,000.00	递延收益	3,364.60
敦煌莫高窟考编号的考古文献研究	360,000.00	递延收益	2,914.00
白马汉大辞典	40,000.00	递延收益	40,000.00
《读者》在港澳台地区发行资助经费	3,000,000.00	其他收益	2,752,293.58
2020 年数字出版精品资助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
第二届敦煌文化节补贴资金	146,500.00	营业外收入	146,500.00
上海市文化产业发展引导基金	675,000.00	营业外收入	675,000.00
统计补贴奖励	15,000.00	营业外收入	15,000.00
第二批市级专项发展补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
少数民族地区和边疆地区文化安全专项资金（民文出版项目）	3,800,000.00	递延收益	
合计	10,151,500.00		3,830,072.18

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
藏传佛教对藏区学校教育的影响研究	60,000.00	经专家审读，认为相关内容不符合出版要求，故申请退回补助资金。

其他说明：

子公司甘肃教育出版社 2018 年度国家出版基金资助项目《藏传佛教对藏区学校教育的影响研究》，经专家审读，认为相关内容不符合出版要求。经甘肃教育出版社申请，国家出版基金规划管理办公室批复同意，按规定将 6 万元资助经费原渠道退回。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	音像出版	100		投资设立
读者甘肃数码科技有限公司	兰州市	兰州市	电子数码产品	85		投资设立
北京旺财传媒广告有限公司	北京市	北京市	广告及发行业务	60		投资设立
甘肃华夏理财报社有限责任公司	兰州市	兰州市	新闻与出版	100		投资设立
甘肃人民出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		企业合并
读者新媒体发展有限公司	天津市	天津市	发行及动漫制作	100		企业合并
甘肃科技技术出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		投资设立
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		投资设立
甘肃教育出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		投资设立
读者出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		投资设立
甘肃民族出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		投资设立
敦煌文艺出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		投资设立
北京读者天元文化传播有限公司	北京市	北京市	广告业务	100		投资设立
读者文化传播有限责任公司	兰州市	兰州市	广告业务	57.1429		投资设立
读者(上海)文化创意有限公司	上海市	上海市	文化创意	100		投资设立
甘肃文化出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100		企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
读者甘肃数码科技有限公司	15.00	-280,180.80		-2,358,990.32
北京旺财传媒广告有限公司	40.00	181,282.90		12,857,459.61
读者文化传播有限责任公司	42.8571	584,890.21	409,500.00	19,136,271.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 不适用

2020年6月12日，经读者文化传播有限责任公司第二届董事会第五次会议及2020年第一次股东会决议，决定减少公司注册资本，注册资本由6000万元变为4200万元，其中股东北京申安联合有限公司减资1800万元，减资后北京申安联合有限公司不再持有公司股权。减资后，公司股东及股权情况为：读者出版传媒股份有限公司出资额2400万元，占股57.1429%，甘肃省文化产业发展集团有限公司出资额1800万元，占股42.8571%。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
读者甘肃数码科技有限公司	28,401,262.00	1,186,888.30	29,588,150.30	29,862,203.70	15,452,548.72	45,314,752.42	22,837,433.37	4,260,857.06	27,098,290.43	25,504,471.85	15,452,548.72	40,957,020.57
北京旺财传媒广告有限公司	33,061,470.07	39,379.83	33,100,849.90	957,200.87		957,200.87	32,565,690.21	39,379.83	32,605,070.04	914,628.25		914,628.25
读者文化传播有限责任公司	45,243,446.57	528,890.57	45,772,337.14	1,120,991.50		1,120,991.50	63,236,333.06	899,072.83	64,135,405.89	2,439,305.44		2,439,305.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
读者甘肃数码科技有限公司	22,070,837.60	-1,867,871.98	-1,867,871.98	1,120,595.37	12,135,983.16	-7,185,955.60	-7,185,955.60	-1,793,629.64
北京旺财传媒广告有限公司		1,364,745.19	1,364,745.19	-408,866.19	-	-4,223,456.27	-4,223,456.27	-541,061.51
读者文化传播有限责任公司	12,352,817.59	453,207.24	453,207.24	-16,017,383.62	6,136,017.74	1,105,646.66	1,105,646.66	5,872,725.50

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新星出版社有限责任公司	北京市	北京市西城区车公庄大街丙3号楼8001室	新闻和出版业	18.00		权益法
甘肃读者光大基金管理有限公司	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	管理基金	49.00		权益法
读者（深圳）传媒有限公司	深圳市	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城（南区）T2栋2705-F01	《读者》系列期刊的代理发行、文创产品研发与销售、新媒体运营、文化艺术交流活动策划、会务服务等	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
 公司对新星出版社有限责任公司的出资比例为 18%，但有一个董事席位，可以参与重大生产经营决策，对该公司有重大影响。

读者（深圳）传媒有限公司系本公司 2020 年 6 月份参股设立，持股比例 30%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额	
	新星出版社有限公司	甘肃读者光大基金管理有限	读者（深圳）传媒有限公司	新星出版社有限公司	甘肃读者光大基金管理有限

		公司	公司		公司公司
流动资产	300,892,022.77	4,189,912.57	2,459,603.28	299,799,520.13	6,643,974.64
非流动资产	1,993,914.96	4,807.46	481,031.46	1,940,475.89	7,045.82
资产合计	302,885,937.73	4,194,720.03	2,940,634.74	301,739,996.02	6,651,020.46
流动负债	116,912,995.57	552.00	384,151.86	120,125,014.34	5,552.00
非流动负债	24,125,179.30			22,149,359.30	
负债合计	141,038,174.87	552.00	384,151.86	142,274,373.64	5,552.00
少数股东权益	1,323,795.16			1,722,690.07	
归属于母公司股东权益	160,523,967.70	4,194,168.03	2,556,482.88	157,742,932.31	6,645,468.46
按持股比例计算的净资产份额	28,894,314.19	2,055,142.33	766,944.86	28,393,727.82	2,156,454.52
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	32,725,929.77	2,141,024.61	451,944.86	32,229,089.76	2,092,661.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	136,053,280.63		1,006,661.29	136,054,826.84	
净利润	5,213,171.20	98,699.57	6,482.88	5,907,919.33	-446,527.34
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	5,213,171.20	98,699.57	6,482.88	5,907,919.33	-446,527.34
本年度收到的来自联营企业的股利	601,074.80			270,000.00	

其他说明

本期收到新星出版社有限责任公司分配的2016年-2018年现金股利601,074.80元。

2020年3月2日经读者光大私募基金管理有限公司第一届董事会第九次会议和2020年3月13日公司2020年第一次临时股东大会表决通过，同意退回股东光大资本投资有限公司2018年12月3日实缴增资额255.00万元和利息。至此，本公司将继续持有光大基金管理公司49%股份。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、预付款项、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、预收款项、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明详见附注。与这些金融工具有关的风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。公司采取额度管理政策以规避任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款、应收票据和预付账款，公司基于对客户的财务状况、信用记录及市场状况等因素评估客户的信用等级并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围。此外，本公司于每年资产负债表日审核各项应收款项的回收情况，并对各项应收款项进行预期信用评估，继而计提相应的坏账准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中所列每项金融资产的账面价值金额。报告期内公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。公司管理层持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止资产负债表日，除其他应收款中的部分保证金、其他权益工具投资、其他应付款中的部分押金、长期借款外，其余各项金融资产及金融负债到期日均在一年以内。

(3) 市场风险

a. 外汇风险

公司的主要经营业务绝大部分在国内，主要以人民币结算。截止资产负债表日，公司的外币余额 290,837.40 美元，折算汇率 6.5249，折算为人民币 1,897,684.95 元。公司承受的外汇风险主要与美元有关，并密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，公司认为目前的外汇风险对于总体经营影响不重大。

b. 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。公司的利率风险主要产生于银行借款。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司短期借款余额 799.97 万元，固定年利率 6.09%，因此本公司认为目前的利率风险对于公司的经营影响不重大。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		250,229,500.00		250,229,500.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		250,229,500.00		250,229,500.00
(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			394,283,867.77	394,283,867.77
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		152,257,855.35		152,257,855.35
持续以公允价值计量的资产总额		402,487,355.35	394,283,867.77	796,771,223.12
(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				

说明：公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所述的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最底层次决定。

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

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

持续和非持续第二层次公允价值计量项目系应收款项融资、结构性存款。应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；结构性存款，根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

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

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	394,283,867.77	成本法	流动性折价	30%-55%

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 (%)

读者集团	兰州市城关区南滨河东 路 520 号	国有性质（资 产经营管理 及投资）	10,000.00	57.84	57.84
------	-----------------------	-------------------------	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

读者出版集团有限公司（以下简称“本公司”），前身为甘肃省人民出版社（以下简称“人民社”），成立于 1951 年 3 月 5 日，后被撤销，根据 1978 年 2 月 23 日中共甘肃省委《关于恢复甘肃人民出版社和省新华书店的通知》（[1978]22 号），恢复人民社为地级事业单位，人民社除履行自身出版职能及对专业出版社行政管理职能外，陆续成立了读者杂志社、老年博览杂志社、教材出版中心及其他各专业出版社，2006 年 10 月 10 日人民社整体由事业单位改制为读者出版集团有限公司。2009 年，集团完成股份制改造，发起成立了读者出版传媒股份有限公司。2015 年 12 月，读者传媒在上海证交所上市，为西北地区第一家在国内主板上市的出版传媒类企业，主营图书、期刊出版发行。2017 年 8 月经中共甘肃省委办公厅、甘肃省人民政府办公厅批复将省新闻出版广电局持有的飞天集团全部股权以及飞天集团管理的全部产权（含省新闻出版广电局委托飞天集团的子公司甘肃飞天印务有限责任公司兰州新华印刷厂、甘肃新华印刷厂和天水新华印刷厂 3 家印刷厂的产权）一次性无偿划转至读者集团，2017 年 8 月 31 日完成资产重组。至此读者出版集团成为集编、印、发于一体的综合性文化企业。同年，读者集团之子公司读者文化旅游股份有限公司控股并购了深圳深之旅国际旅行社有限公司、甘肃印象国际旅行社有限公司（已改名为“甘肃读者印象国际旅行社有限公司”），独资设立甘肃读者研学教育科技有限公司，开始布局文化旅游、教育咨询等行业。2018 年 8 月 9 日，经甘肃省市场监督管理局核准，公司出资人由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会变更为甘肃省财政厅。

截止本报告期，读者集团已成为拥有“读者”、“新华书店”等知名品牌、老字号商标和 200 多家单位的大型企业集团，业务范围已涵盖期刊杂志、教材教辅、一般图书的出版发行和连锁零售、印刷、文化旅游、文化传播、广告、数码产品、房地产开发、经营租赁、文体用品及印刷物资销售等多产品、多产业、多领域。

本企业最终控制方是甘肃省财政厅。

其他说明：

2018 年 8 月 9 日，经甘肃省市场监督管理局核准，公司出资人由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会变更为甘肃省财政厅。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1-（1）

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九、在其他主体中的权益 3-（1）

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
甘肃人民出版发行部	母公司的全资子公司
读者文化旅游股份有限公司	母公司的控股子公司
飞天出版传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
兰州新华印刷厂	母公司的全资子公司
甘肃新华印刷厂	母公司的全资子公司
天水新华印刷厂	母公司的全资子公司
甘肃读者文旅德吉旺木客家酒店管理有限公司	读者文化旅游股份有限公司的子公司
甘肃读者印象国际旅行社有限公司	读者文化旅游股份有限公司的子公司
甘肃读者研学教育科技有限公司	读者文化旅游股份有限公司的子公司
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃新华飞天物业管理有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃新华书店集团有限责任公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃飞天数码印刷有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃新华书店飞天贸易股份有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
天水新华印务图书发行公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃新华房地产开发有限责任公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司
甘肃新华书店飞天股份文化传播有限公司	飞天出版传媒集团有限公司的子公司

其他说明

《中共甘肃省委办公厅甘肃省人民政府办公厅关于印发〈读者出版集团有限公司与飞天出版传媒集团有限公司战略重组方案〉的通知》（甘办字[2017]64号），同意将省新闻出版广电局持有飞天出版传媒集团有限公司（以下简称“飞天集团”）的全部股权以及飞天传媒管理的全部资产（含兰州新华印刷厂、甘肃新华印刷厂和天水新华印刷厂3家印刷厂的资产）一次性无偿划转至读者集团。同时甘肃省新闻出版局与读者集团签订股权划转协议，将持有的飞天集团100%股权无偿划转至读者集团名下，划转基准日为2017年8月31日。

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
读者文化旅游股份有限公司	服务费		309,896.23
兰州新华印刷厂	印刷服务	33,104,688.24	33,612,653.40
甘肃新华印刷厂	印刷服务	15,015,028.63	14,574,738.09
天水新华印刷厂	印刷服务	9,020,786.24	9,179,679.01

甘肃飞天数码印刷有限公司	办公设备等		531,635.16
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	购买办公用品		134,272.00
天水新华印务图书发行公司	图书	194,690.27	53,387.24
甘肃新华书店飞天贸易股份有限公司	采购教辅		20,002,840.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
读者集团	销售文创产品、期刊、图书等	510,352.48	262,303.89
读者文化旅游股份有限公司	销售图书、期刊文创产品、科考活动	1,132,023.40	18,034.62
兰州新华印刷厂	销售纸张、期刊	5,405,057.82	1,933,928.28
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	销售图书、教辅、教材、体育器材	225,358,079.46	217,084,447.66
甘肃新华印刷厂	销售纸张	4,048,090.68	2,377,532.80
天水新华印刷厂	销售纸张	2,608,562.70	1,573,035.73
甘肃读者印象国际旅行社有限公司	销售图书、杂志	15,952.75	3,116.55
甘肃读者研学教育科技有限公司	销售图书、杂志	37,816.77	116,999.40
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	销售图书、杂志		543.10
甘肃新华书店飞天物业管理有限公司	销售图书、杂志	2,824.79	1,001.46
甘肃新华书店集团有限责任公司	销售杂志	344,244.21	
甘肃飞天数码印刷有限公司	销售图书、杂志		268,254.52
甘肃新华房地产开发有限责任公司	销售图书		163.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联交易的本期发生额为 2020 年度全年发生额，均为不含税金额

(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
读者集团	办公用房	849,246.17	849,246.17
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司天水市分公司	库房	199,337.14	

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
读者集团	办公用房	802,353.14	1,450,033.00
甘肃新华飞天物业管理有限公司	办公用房	1,211,246.92	679,679.23
甘肃新华飞天印刷物资经营公司	库房	87,226.40	65,419.81
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	库房	769,809.53	

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司与读者集团、新华书店及新华书店天水分公司、飞天物业管理公司、飞天印刷物资经营公司之间的办公用房、库房租赁均系公司为了满足开展经营活动之需要，遵循公平、公正、自愿的原则，依据市场交易价格进行定价，或按照市场公允原则进行协商定价。

(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	367.71	209.50

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020 年度发生额	2019 年度发生额
读者集团	水电费	市场价	636,586.61	861,107.14
甘肃新华飞天物业管理有限公司	水电费、物业费	市场价	1,670,223.91	941,046.76
甘肃新华飞天印刷物资经营公司	水电费	市场价	4,540.90	

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兰州新华印刷厂	1,452,631.01		7,687,862.74	
应收账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	349,196.37		154,356.42	
应收账款	甘肃读者研学教育科技有限公司	39,017.27		77.27	
应收账款	读者出版集团有限公司	168,790.09		124,395.50	
应收账款	天水新华印刷厂	240.00		240.00	
应收账款	甘肃新华飞天印刷物资经营公司	395,760.80		395,760.80	
应收账款	甘肃飞天数码印刷有限公司				
应收账款	甘肃新华书店集团有限责任公司	1,618.53		202,298.05	
应收账款	甘肃省外文书店	100,000.00		100,000.00	
应收账款	甘肃新华书店集团飞天连锁有限责任公司	95,960.87		95,960.88	
应收账款	甘肃读者文旅研学旅行教育服务有限公司	6,550.00		6,550.00	
应收账款	兰州市新华书店	3,627.10		3,627.10	
应收账款	甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	1,587.60			
其他应收款	读者集团			84,986.25	
其他应收款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	4,620.00			

(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	天水新华印刷厂	742,789.20	1,980,244.00
应付账款	兰州新华印刷厂	1,102,145.04	78,234.49
应付账款	甘肃新华印刷厂	927,425.13	514,045.81
应付账款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	66,793.41	
应付账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	110,272.16	
应付账款	甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司		387.20
预收账款	读者集团	9,158.80	163,563.00
预收账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	6,671,990.72	1,505,451.56
预收账款	天水新华印务图书发行公司	30,000.00	
预收账款	兰州市新华书店经营部	4,000.00	
预收账款	读者文化旅游股份有限公司	5,350.00	
其他应付款	兰州新华印刷厂	10,000.00	10,000.00
其他应付款	读者集团	108,687.96	90,003.70
其他应付款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	123,478.74	
合同负债	读者集团	240,150.58	
合同负债	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	3,358.02	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	22,464,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，拟以截止 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.39（含税），合计派发现金股利人民币 2,246.40 万元。利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配，本年度不发送红股，不进行资本公积转增股本。该议案尚需提交 2020 年度股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	35,509,686.41
1 年以内小计	35,509,686.41
1 至 2 年	6,421,610.77
2 至 3 年	10,069,634.75
3 年以上	
3 至 4 年	2,526,432.38
4 至 5 年	3,237,222.34
5 年以上	15,976,044.03
合计	73,740,630.68

(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	8,954,521.70	12.14	8,866,916.61	99.02	87,605.09	9,686,526.52	11.31	9,454,047.14	97.60	232,479.38
其中：										
单项计提坏账准备	8,954,521.70	12.14	8,866,916.61	99.02	87,605.09	9,686,526.52	11.31	9,454,047.14	97.60	232,479.38
按组合计提坏账准备	64,786,108.98	87.86	17,263,998.66	26.65	47,522,110.32	75,988,792.69	88.69	15,207,874.65	20.01	60,780,918.04
其中：										
账龄组合	58,850,125.12	79.81	17,263,998.66	29.34	441,586,126.46	61,645,901.67	71.95	15,207,874.65	24.67	46,438,027.02
其他组合	5,935,983.86	8.05			5,935,983.86	14,342,891.02	16.74			14,342,891.02
合计	73,740,630.68	/	26,130,915.27	/	47,609,715.41	85,675,319.21	/	24,661,921.79	/	61,013,397.42

--

-

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
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	6,330,094.34	6,242,489.25	98.62	部分欠款时间长,收回的可能性小
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100	收回的可能性小
合计	8,954,521.70	8,866,916.61	99.02	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的两个客户均系期刊应收账款,且账龄时间较长,收回的可能性小。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,159,953.43	994,798.60	3.00
1~2 年	2,981,429.89	596,285.97	20.00
2~3 年	9,966,662.75	3,986,665.10	40.00
3~4 年	2,447,742.80	1,713,419.95	70.00
4~5 年	3,215,072.14	2,893,564.93	90.00
5 年以上	7,079,264.11	7,079,264.11	100.00
合计	58,850,125.12	17,263,998.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司按组合方式实施信用风险评估时,根据组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,以预计存续期为基础计量其预期信用损失,确认损失准备。

组合计提项目: 其他组合

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京读者天元文化传播有限公司	1,752,693.90			子公司
读者甘肃数码科技有限公司	1,556,600.00			子公司
兰州新华印刷厂	1,452,631.01			受同一控制人控制
甘肃教育出版社有限责任公司	511,397.50			子公司
读者(上海)文化创意有限公司	214,510.00			子公司

甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	198,134.69			受同一控制人控制
读者出版集团有限公司	102,356.50			母公司
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	71,471.69			子公司
甘肃读者研学教育科技有限公司	39,017.27			受同一控制人控制
兰州新华印刷厂	19,801.30			子公司
敦煌文艺出版社有限责任公司	8,800.00			子公司
甘肃读者文旅研学旅行教育服务有限公司	6,550.00			受同一控制人控制
甘肃民族出版社有限责任公司	1,780.00			子公司
天水新华印刷厂	240.00			受同一控制人控制
合计	5,935,983.86			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	9,454,047.14	-587,130.53				8,866,916.61
组合计提	15,207,874.65	2,056,124.01				17,263,998.66
合计	24,661,921.79	1,468,993.48				26,130,915.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	年限	占账面余额比例(%)	坏账准备
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,330,507.14	1-5年	8.58	6,242,489.25
北京钰中兴文化传播有限公司	3,092,075.47	3-5年	4.19	2,464,000.00

北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	5 年以上	3.56	2,624,427.36
贵州新华印务有限责任公司	2,596,581.73	2-3 年	3.52	1,038,632.69
浙江新华数码印务有限公司	2,580,060.33	2-3 年	3.50	1,032,024.13
合计	24,900,055.43		23.35	13,401,573.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	272,352,401.28	266,363,041.41
合计	272,352,401.28	266,363,041.41

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,259,517.48
1 年以内小计	6,259,517.48
1 至 2 年	54,144.57
2 至 3 年	9,331,657.44
3 年以上	
3 至 4 年	8,846,695.51
4 至 5 年	1,813,742.12
5 年以上	252,832,519.70
合计	279,138,276.82

(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	62,250.00	40,000.00
备用金、借款	236,582.43	352,149.26
其他	1,188,616.27	204,222.79
内部往来	277,650,828.12	272,465,580.82
合计	279,138,276.82	273,061,952.87

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余额	206,360.90		6,492,550.56	6,698,911.46
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	86,964.08			86,964.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余	293,324.98	-	6,492,550.56	6,785,875.54

额				
---	--	--	--	--

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

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认其他应收款的损失准备

(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	
单项计提	6,492,550.56					6,492,550.56
组合计提	206,360.90	86,964.08				293,324.98
合计	6,698,911.46	86,964.08				6,785,875.54

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
读者新媒体发展有限公司	借款	264,423,399.32	1-5年	94.73	
广东读者文化发展有限公司	借款	6,492,550.56	3-5年	2.33	6,492,550.56
中信银行股份有限公司兰州分行	代垫款	1,016,666.66	1年以内	0.36	
读者（上海）文化创意有限公司	借款	1,000,000.00	1年以内	0.36	
甘肃民族出版有限责任公司	借款	831,139.84	4-5年	0.30	
合计		273,763,756.38		98.08	6,492,550.56

(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	346,777,821.16	17,690,000.00	329,087,821.16	346,777,821.16	17,690,000.00	329,087,821.16
对联营、合营企业投资	35,318,899.24		35,318,899.24	34,321,751.58		34,321,751.58
合计	382,096,720.40	17,690,000.00	364,406,720.40	381,099,572.74	17,690,000.00	363,409,572.74

(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
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	2,898,779.04			2,898,779.04		
读者数码科技有限公司	18,200,000.00			18,200,000.00		
广东读者文化发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
北京旺财传媒广告有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		7,690,000.00
甘肃人民出版社有限责任公司	31,900,000.00			31,900,000.00		
读者新媒体发展有限公司	48,654,066.49			48,654,066.49		
甘肃华夏理财报社有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
甘肃科学技术出版社有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
甘肃教育出版社有限责任公司	50,600,000.00			50,600,000.00		
读者出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
甘肃民族出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
敦煌文艺出版社有限责任公司	33,500,000.00			33,500,000.00		
北京读者天元文化传播有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
读者文化传播有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		

读者（上海）文化创意有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
甘肃文化出版社有限责任公司	28,524,975.63			28,524,975.63		
合计	346,777,821.16			346,777,821.16		17,690,000.0

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新星出版社有限责任公司	32,229,089.76			1,097,914.81			601,074.80			32,725,929.77	
甘肃读者光大基金管理有限公司	2,092,661.82			48,362.79						2,141,024.61	
读者（深圳）传媒有限公司		450,000.00		1,944.86						451,944.86	
小计	34,321,751.58	450,000.00		1,148,222.46			601,074.80			35,318,899.24	
合计	34,321,751.58	450,000.00		1,148,222.46			601,074.80			35,318,899.24	

其他说明：

本期新增的长期股权投资系公司 2020 年 3 月 18 日经公司第四届董事会第二次会议审议决定与深圳市中书出版发行事务有限公司及于万新（自然人股东）共同合作设立读者（深圳）文化有限公司，注册资本 300 万元，公司认缴出资额 90 万元，持股 30%。公司已于 2020 年 6 月 24 日实缴 45 万元，剩余 45 万元在 2022 年前完成认缴。

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	316,126,849.66	194,290,606.57	321,314,173.26	196,776,695.48
其他业务	450,717,261.74	440,937,771.15	343,584,556.97	332,699,551.20
合计	766,844,111.40	635,228,377.72	664,898,730.23	529,476,246.68

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,148,222.46	1,085,614.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,298,000.00	
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		
短期理财产品投资收益	2,072,837.44	13,704,458.78
合计	5,519,059.90	14,790,073.31

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益主要系确认的新星出版社、读者光大基金管理公司、读者（深圳）公司本期投资收益；其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入系本期取得的华龙证券股份有限公司派发的 2019 年度股利；短期理财产品投资收益主要系本期已到期的理财产品收益。

母公司投资收益较上年同期减少 62.68%，主要系本期加大定期存款额度，减少购买理财产品，致使短期理财收益同比降低所致。

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	-53,435.75	
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）	14,612,218.10	
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	7,453,338.29	
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	516,250.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,218,313.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-131,241.35	
少数股东权益影响额	-509,017.10	
合计	19,669,799.03	

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	4.32	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.10	0.10

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、注册会计师签字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网站或报纸上公开披露过的公司相关文件的正本及原稿。

董事长：刘永升

董事会批准报送日期：2021年4月14日

修订信息

适用 不适用