

公司代码：601858

公司简称：中国科传



# 中国科技出版传媒股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人胡华强、主管会计工作负责人黄琛及会计机构负责人（会计主管人员）张鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

中国科技出版传媒股份有限公司2023年度利润分配预案如下：以公司截至目前总股本790,500,000股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利人民币2.6元(含税)，共计分配现金红利人民币205,530,000.00元（含税），剩余未分配利润结转累计未分配利润。本年度不进行资本公积转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 | 公司治理.....        | 39 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 57 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 59 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 80 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 86 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 87 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 88 |

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义            |   |  |
|-------------------|---|--|
| 科技部               | 指 | 中华人民共和国科学技术部                               |
| 文旅部               | 指 | 中华人民共和国文化和旅游部                              |
| 商务部               | 指 | 中华人民共和国商务部                                 |
| 财政部               | 指 | 中华人民共和国财政部                                 |
| 国家广电总局            | 指 | 国家广播电视总局                                   |
| 版署                | 指 | 国家新闻出版署                                    |
| 中国证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会                                |
| 上交所               | 指 | 上海证券交易所                                    |
| 公司、本公司、股份公司、科学出版社 | 指 | 中国科技出版传媒股份有限公司                             |
| 出版集团、控股股东         | 指 | 中国科技出版传媒集团有限公司                             |
| 国科控股、实际控制人        | 指 | 中国科学院控股有限公司                                |
| 中科进出口公司           | 指 | 北京中科进出口有限责任公司                              |
| 龙腾八方公司            | 指 | 北京龙腾八方文化有限责任公司                             |
| 《中国科学》杂志社         | 指 | 《中国科学》杂志社有限责任公司                            |
| 中科期刊公司            | 指 | 北京中科期刊出版有限公司                               |
| 科瀚伟业公司            | 指 | 北京科瀚伟业教育科技有限公司                             |
| 科爱公司              | 指 | 北京科爱森蓝文化传播有限公司                             |
| 东京公司              | 指 | 科学出版社东京株式会社                                |
| EDP Sciences      | 指 | Edition Diffusion Press Sciences SAS.      |
| “两刊”系列            | 指 | 《中国科学》系列和《科学通报》中英文期刊                       |
| NSR               | 指 | 《国家科学评论》（ <i>National Science Review</i> ） |
| SciEngine 平台      | 指 | SciEngine 全流程数字出版与知识服务平台                   |
| 中科医库              | 指 | 中科医学资源库                                    |
| Q1 区期刊            | 指 | 某学科领域影响因子排名在前 25%的期刊                       |
| OA、OA 出版          | 指 | 开放获取、开放获取出版                                |
| 《公司法》             | 指 | 《中华人民共和国公司法》                               |
| 《证券法》             | 指 | 《中华人民共和国证券法》                               |
| 《公司章程》            | 指 | 《中国科技出版传媒股份有限公司章程》                         |
| 码洋                | 指 | 图书、音像制品、电子出版物、期刊等的定价乘以数量所得出的金额             |
| 实洋                | 指 | 图书、音像制品、电子出版物、期刊等的实际销售价格乘以销售数量所得出的金额       |
| 元、万元、亿元           | 指 | 如无特别说明，为人民币元、万元、亿元                         |
| 报告期、本期            | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 张凡                   | 周万灏                  |
| 联系地址 | 北京市东城区东黄城根北街16号      | 北京市东城区东黄城根北街16号      |
| 电话   | 010-64034581         | 010-64034581         |
| 传真   | 010-64019810         | 010-64019810         |
| 电子信箱 | investor@cspm.com.cn | investor@cspm.com.cn |

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2023年            | 2022年            |                  | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2021年            |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |                    |                  |
| 营业收入                   | 2,879,382,709.70 | 2,708,976,614.88 | 2,708,976,614.88 | 6.29               | 2,633,173,118.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 513,298,857.73   | 468,640,424.16   | 468,704,977.26   | 9.53               | 486,352,654.50   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 497,075,475.10   | 438,341,585.16   | 438,406,138.26   | 13.40              | 450,413,127.79   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 424,263,434.73   | 441,260,036.40   | 441,260,036.40   | -3.85              | 473,181,848.91   |
|                        | 2023年末           | 2022年末           |                  | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2021年末           |
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |                    |                  |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,144,618,057.21 | 4,828,466,272.75 | 4,828,554,368.88 | 6.55               | 4,551,534,649.90 |
| 总资产                    | 7,091,080,362.13 | 6,789,378,649.39 | 6,788,539,410.09 | 4.44               | 6,535,376,175.36 |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                       | 2023年 | 2022年 |      | 本期比上年<br>同期增减<br>(%) | 2021年 |
|------------------------------|-------|-------|------|----------------------|-------|
|                              |       | 调整后   | 调整前  |                      |       |
| 基本每股收益 (元 / 股)               | 0.65  | 0.59  | 0.59 | 10.17                | 0.62  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)               | 0.65  | 0.59  | 0.59 | 10.17                | 0.62  |
| 扣除非经常性损益后的基本每<br>股收益 (元 / 股) | 0.63  | 0.55  | 0.55 | 14.55                | 0.57  |
| 加权平均净资产收益率 (%)               | 9.92  | 9.97  | 9.97 | 减少0.05个<br>百分点       | 11.05 |
| 扣除非经常性损益后的加权平<br>均净资产收益率 (%) | 9.60  | 9.32  | 9.32 | 增加0.28个<br>百分点       | 10.23 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                             | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                        | 450,422,263.42   | 761,061,369.81   | 653,876,744.44   | 1,014,022,332.03   |
| 归属于上市公司股东的净利润               | 42,741,976.05    | 141,114,463.43   | 110,927,614.15   | 218,514,804.10     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经<br>常性损益后的净利润 | 42,504,281.70    | 136,044,406.21   | 107,491,318.26   | 211,035,468.93     |
| 经营活动产生的<br>现金流量净额           | -258,851,374.10  | 229,685,693.92   | 29,170,871.68    | 424,258,243.23     |

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  | 2023 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2022 年金额      | 2021 年金额      |
|---|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -375,843.01   |             | -65,478.62    | -20,612.31    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 315,130.00    |             | 1,888,131.20  | 436,778.43    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 19,780,254.07 |             | 29,126,540.56 | 24,404,918.89 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |             |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |             |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |             |               |               |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |               |             |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -2,984,428.13 |             | -432,271.44   |               |
| 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                  |               |             |               |               |
| 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                                      |               |  |               |               |
| 非货币性资产交换损益                             |               |  |               |               |
| 债务重组损益                                 |               |  |               |               |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |               |  |               |               |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |               |  |               |               |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |               |  |               |               |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |               |  |               |               |
| 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       |               |  |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |               |  |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |               |  |               |               |
| 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                     | 189,812.83    |  | 1,175,149.17  | -282,015.33   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |               |  |               | 12,635,706.38 |
| 减：所得税影响额                               | 328,667.41    |  | 1,097,383.84  | 1,208,940.12  |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 372,875.72    |  | 295,848.03    | 26,309.23     |
| 合计                                     | 16,223,382.63 |  | 30,298,839.00 | 35,939,526.71 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定

为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产  | 33,616,519.94  | 666,071,073.41 | 632,454,553.47 | 22,851,327.48 |
| 应收款项融资   | 9,189,524.93   | 1,140,000.00   | -8,049,524.93  | 0             |
| 其他权益工具投资 | 138,668,557.48 | 181,933,839.92 | 43,265,282.44  | 0             |
| 合计       | 181,474,602.35 | 849,144,913.33 | 667,670,310.98 | 22,851,327.48 |

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是全面建设社会主义现代化国家开局起步的重要一年。这一年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育并巩固深化其成果，锚定高质量发展目标，主动应对外部挑战，积极把握公司发展机遇，坚持社会效益优先，聚焦主责主业，公司经营业绩和财务指标实现稳健增长。

#### （一）不断聚焦主责主业，经营业绩稳步增长

2023 年度公司（合并口径，下同）实现营业收入 28.79 亿元，同比增长 6.29%；实现净利润为 5.26 亿元，同比增长 10.38%；实现归属于母公司的净利润 5.13 亿元，同比增长 9.53%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额达到 70.91 亿元，同比增长 4.44%；净资产总额达到 51.45 亿元，同比增长 6.55%。2023 年，公司每股收益 0.65 元，加权平均净资产收益率为 9.92%。

#### （二）持续强化重大项目建设，社会效益不断提升

2023 年，公司聚焦国家重大科研成果发布，不断强化精品出版，公司重大重点项目入选各类国家级基金和规划项目的数量均位居全国出版社前列，公司品牌和社会影响力不断提升。

2023 年，公司《超材料前沿交叉科学丛书》等 13 个项目入选国家出版基金资助项目（含联合申报 2 项），再创历史新高；《碳中和多能融合发展丛书》等 7 个项目入选“十四五”国家重点出版物出版专项规划；《电气控制与 PLC 技术及实训（第二版）》等 244 种出版物入选“十四五”职业教育国家规划教材；《几何中的完全非线性椭圆方程》等 95 种图书获得国家科学技术学术著作出版基金资助。

在第八届中华优秀出版物奖评选中，由多家出版机构联合出版的“中国科技之路”（15 卷）荣获图书奖，我公司全程参与本套丛书的出版组织工作，并圆满完成了《中国科技之路·总览卷·科技强国》的出版工作；公司《百位著名科学家入党志愿书》《吴文俊全集》（13 卷）荣获提名奖。《颠覆：迎接第二次量子革命》荣获第十八届天津图书奖。公司“中国古代青铜器整理与研究”（1-19 卷）荣获郭沫若中国历史学奖三等奖；“中国古代北方民族史”（十卷本）、《明代藩王陵墓的考古学研究》荣获郭沫若中国历史学奖提名奖。《南沙群岛造礁石珊瑚》等 13 种图书入选 2022 年度海洋优秀科技图书。《品读中国：风物与人文》入选 2023 年 9 月“中国好书”推荐书目。

#### （三）着力推进一流期刊建设，期刊业务加快发展

2023 年，公司积极贯彻落实国家有关建设科技期刊的政策和文件精神，坚持“精品化、国际化、集群化、数字化、专业化”的办刊理念，期刊建设取得长足进步。

截至 2023 年末，公司出版期刊 568 种，较 2022 年的 554 种，增幅 2.53%；其中，SCI 期刊 143 种，较去年 101 种，增幅 41.58%；Q1 区期刊 59 种，较去年 36 种，增幅 63.89%。

根据科睿唯安（Clarivate Analytics）最新发布的 2022 年度《期刊引证报告》（*Journal Citation Reports, JCR*），公司出版的 568 种期刊中，有 143 种被 SCI、ESCI 收录，其中 59 种期刊处于 Q1 区，4 种期刊国际同学科期刊排名第一，28 种期刊居国际同学科期刊排名前 10%。同

时，公司主办和出版的英文期刊 SCI 影响因子持续提升：高端综述性学术期刊《国家科学评论》（*National Science Review, NSR*）最新影响因子达到 20.6，在世界综合类科技期刊中排名第四。《中国科学》杂志社出版的 11 种英文期刊全部位列国际同领域期刊排名 Q1 区，其中 6 种期刊位居排名前 10%。公司海外分支机构法国 EDP Sciences 出版的期刊中，有 27 种被 SCI 收录，2 种期刊位居国际同领域期刊排名 Q1 区。科爱公司共有 38 种期刊获得影响因子，其中 21 种 SCIE 期刊全部进入 Q1 区。北京中科期刊出版有限公司共有 65 种期刊获得影响因子，SCIE 期刊 47 种，其中 18 种 SCIE 期刊进入 Q1 区。

#### （四）深度推进融合发展，创新转型步伐不断加快

2023 年，公司围绕向知识服务转型升级的总体战略目标，优化数字业务机构、创新数字业务发展机制、加快数字业务平台建设，深度推进融合发展，创新转型步伐不断加快。

在优化数字业务机构方面，公司依托数字发展顶层思路，整合原从事数字创新工作的业务、职能部门，重新设立数字产品部、数字技术部和数字销售部三个部门。

在创新数字业务发展机制方面，公司一方面借鉴集成产品开发管理模式，建立了符合公司战略规划的数字产品研发规范流程；另一方面，公司积极开展数据治理调研和规划，为推进数据治理体系和相关系统建设和优化提供了方向和指导；同时，针对不同类型数字产品集群，公司分级分类制定了个性化销售政策，为数字业务高质量发展奠定了基础。

在加快数字业务平台建设方面，公司在专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据、期刊融合平台四大融合发展的业务方向上继续发力，在原科学文库、中科云教育、生物志库、中科医库、SciEngine 学术期刊全流程数字出版与知识服务等平台不断迭代升级的基础上，完成了数字教材平台一期的开发工作，为公司教育板块持续转型发展奠定了坚实基础。同时，公司 ERP 系统经过 4 年多建设，目前正式上线运行。ERP 上线后将提升公司管理的精细化、自动化水平，灵活、快速、敏捷地应对各类业务创新发展的管理需要，是公司高质量发展的重要支撑。

#### （五）国内外资源联动不断加强，国际传播效能进一步提升

报告期内，公司进一步加强与 EDP 公司的内容资源整合力度，推动内外“双循环”发展，全年立项 40 种选题，出版 25 种英/法文版图书，较 2022 年出版数量增长 78%。公司与 EDP 公司共同推出“未来科学家”系列图书，得到文化产业发展专项资金支持。

2023 年度，公司再度入围“全球出版 50 强”，位列榜单第 39 名；公司再次被商务部、中央宣传部、财政部、文化和旅游部、国家广电总局联合授予“2023-2024 年度国家文化出口重点企业”称号；公司继续入选“中国图书海外馆藏影响力出版 100 强”，排名第 18 位；在第 29 届北京国际图书博览会上，公司荣获“优秀版权贸易奖”；公司不断强化国际合作，加强版权输出工作，2023 年共输出图书版权 168 种；公司《动态精密工程测量》（英文版）入选 2023 “经典中国”项目资助；《月球旅店》（土耳其文版）、《中国科技之路·总览卷·科技强国》（法文版）、《精绘中华本草》（法文版）3 种图书入选 2023 “丝路书香”项目资助；《中国植物园》《“一带一路”自然灾害风险评估》《中国竹类植物图鉴》3 种图书获评输出优秀图书；《人类世：多学科交叉研究》获评引进版优秀图书；《大学数学基础 I/II》（法文版）获评 2023 年“一带一路”出版合作典型案例（国际策划组稿）。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为“新闻和出版业”。根据北京开卷信息技术有限公司发布的《2023 年图书零售市场报告》显示，2023 年中国图书零售市场码洋规模同比增长率由 2022 年的负增长转为正向增长，同比上升了 4.72%，码洋规模为 912 亿元。短视频电商依然呈现高速增长态势，同比增长 70.1%，成为带动整体零售市场增长的主要动力。实体店渠道依然呈现负增长，同比下降了 18.24%，平台电商和垂直及其他电商分别下降了 3.68%和 10.08%。2023 年整体零售市场总动销品种达 237 万种，同比上升 1.55%，动销新书品种达 18 万种，同比上升 7.3%。

### 1. 习近平文化思想为做好新时代文化事业和文化产业发展提供了根本遵循

2023 年 10 月，全国宣传思想文化工作会议正式提出并系统阐述习近平文化思想。习近平总书记对新时代做好宣传思想文化工作提出了“七个着力点”，其中明确指出要“着力推动文化事业和文化产业繁荣发展”，为做好新时代文化事业和文化产业发展提供了根本遵循、指明了前进方向。

### 2. 科教兴国战略实施为科技出版高质量发展带来了新机遇

党的二十大报告指出，教育、科技、人才是全面建设社会主义现代化国家的基础性、战略性支撑。必须坚持科技是第一生产力、人才是第一资源、创新是第一动力，深入实施科教兴国战略、人才强国战略、创新驱动发展战略，开辟发展新领域新赛道，不断塑造发展新动能新优势。进入新时代，我们要以科教兴国战略助推新质生产力发展，扎实推进高质量发展。党的二十大报告首次将“实施科教兴国战略，强化现代化建设人才支撑”单独作为一个部分，也首次将教育、科技、人才作为一个整体进行论述，充分体现了党对教育、科技、人才的高度重视。国家对科技创新的重视以及对科研投入的增加势必带来科研创新成果的不断增多，这为科技出版提供了重要的内容资源，也为科技出版高质量发展带来了新机遇。

### 3. 教育数字化战略对出版业创新发展提出了新要求

党的二十大报告指出，要推进教育数字化，建设全民终身学习的学习型社会、学习型大国。2022 年，全国教育工作会议提出实施国家教育数字化战略行动。2023 年，中共中央总书记习近平在中共中央政治局第五次集体学习中强调指出：教育数字化是我国开辟教育发展新赛道和塑造教育发展新优势的重要突破口。进一步推进数字教育，为个性化学习、终身学习、扩大优质教育资源覆盖面和教育现代化提供有效支撑。党和国家对于教育数字化发展的重要战略决策和一系列相关政策措施的推出，为公司教育出版的创新发展提出了新目标、新要求、新任务。公司将围绕丰富教材资源形态，广泛集纳教辅、教案、课件、教学设计、虚拟仿真实验资源等教育内容，加快推进以数字教材为引领的新型教材出版步伐以及智能作业、互动课堂、线上教研、辅助阅卷、教育评价等数字教育工具和平台的开发工作。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

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

**图书出版业务：**作为综合性科技出版机构，公司图书出版涵盖科学（S）、技术（T）、医学（M）、教育（E）、人文社科（H）等多个领域，学科和内容专业性较强，准入门槛较高，主要读者和客户为高校师生、科研人员，各领域专业人士，以及科研机构、图书馆等。此外，学术专著的出版往往可以获得来自作者单位、有关政府机构或研究项目、基金的出版资助，除了国内市场销售外，部分高质量图书还会销往海外，从而获得版权输出收入，收入来源较一般图书更广。

多年来，公司始终立足于“高层次、高水平、高质量”“严肃、严密、严格”的出版理念和“专业化、精品化、系列化”的出版定位，通过策划相关选题并组稿、约稿，经三审三校等编辑出版工作，打造高质量的精品力作，服务国家科技创新。

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

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

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

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

对于出版业来说，品牌是出版品味和出版物质量的象征，体现出版机构的出版专业性、学术影响力、市场竞争力。

科学出版社是由中国科学院编译局与 1930 年创建的龙门联合书局于 1954 年 8 月合并成立的。2007 年，科学出版社完成改制改企，工商注册为科学出版社有限责任公司。2011 年，科学出版社有限责任公司完成股份制改造，整体变更设立为中国科技出版传媒股份有限公司。自成立以来，众多在中国科技发展史上留下光辉篇章的院士和学者，其重要的科研成果大多都是通过公司的图书和期刊来发表的：华罗庚的《堆垒素数论》、钱学森的《工程控制论》、陈景润的《表达偶数为一个素数及一个不超过两个素数的乘积之和》、屠呦呦所在研究组的《一种新型的倍半萜内酯——青蒿素》、袁隆平的《水稻的雄性不孕性》……这些大家组成了科学出版社的作译者队伍，在科学出版社出版了一大批具有跨时代价值的学术经典著作，铸就了科学出版社的金字招牌，科学出版社也被誉为“科学家的出版社”。可以说，作为新中国科技出版的“国家队”，公司见证了新中国科学事业不平凡的发展历程，与新中国科学事业一路同行。

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

革工作先进单位”；自 2012 年以来，公司连续多年被首都精神文明建设委员会授予“首都文明单位”称号。

## （二）专业化竞争优势

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

公司的重要产品屡屡荣获国家级重要荣誉，获奖数量位居全国出版社前列。公司出版的《中国植物志》的编研荣获“国家自然科学基金一等奖”；《物理改变世界》《好玩的数学》《“天”生与“人”生——生殖与克隆》《生命奥秘丛书》等 5 项图书及成果先后荣获国家科学技术进步二等奖（科普类）；自 2007 年中国出版政府奖启动评选以来，公司共获得先进出版单位奖、图书奖、期刊奖等各类荣誉 37 项，其中图书奖 20 项；自 2006 年中国出版协会启动“中华优秀出版物奖”评选以来，公司在连续六届评选中先后有《生物膜》《空间数据挖掘理论与应用（第二版）》《中国城市人居环境历史图典》等 9 种（套）图书获奖；自 2006 年国家新闻出版广电总局启动“三个一百”原创出版工程以来，公司在连续四届评选中共入选图书 15 种。

公司的重大项目也获得了国家各类基金支持，入选数量位居全国出版社前列。自 2008 年国家出版基金设立以来，先后有《华罗庚文集》《钱学森科学技术思想系列丛书》《二十世纪中国知名科学家学术成就概览》《纳米科学与技术》等 92 个项目入选；《迈向高质量发展之路》《新时代马克思主义经典文献精学导读丛书（第一辑）》等 10 种图书入选中央宣传部主题出版项目；“《水经注》校笺图释（汾水涑水流域诸篇）”等 3 项入选国家古籍整理出版基金项目；“光学与光子技术丛书”等 90 个项目入选“十二五”国家图书重点出版规划项目，“中国海洋生物多样性丛书”等 70 个项目入选“十三五”国家图书重点出版规划项目，“中国气候与生态环境演变丛书”等 33 个项目入选“十四五”国家图书重点出版规划项目；“马克思政治哲学研究”等 55 个项目入选“国家哲学社会科学成果文库”；累计有 1400 多个项目入选科技部国家科学技术学术著作出版基金项目。

## （三）内容资源建设优势

多年来，公司以中国科学院为依托，积累了优质的学术内容资源，形成了专业化的资源获取能力，在内容建设方面形成了独到优势。

目前，公司年出版新书超过 3000 种，已累计出版图书超过 5 万种，出版领域涉及科学(S)、技术(T)、医学(M)、教育(E)、人文社科(H)等多个学科，是国内学科分布最全、出版规模最大的综合性科技出版机构。

公司作为国家级的科技期刊出版基地，目前出版期刊 568 种，有 143 种被 SCI、ESCI 收录，其中 59 种期刊处于 Q1 区，4 种期刊国际同学科期刊排名第一，28 种期刊居国际同学科期刊排名前 10%。

权威性、专业性的优质内容资源优势以及强大的内容产品策划生产能力为公司的持续发展乃至未来的产业转型升级奠定了坚实基础。

## （四）国际化发展优势

加快国际化战略实施，提升国际传播能力，既是党和国家的战略部署要求，也是公司作为中国科技出版“国家队”的责任使命所在。

公司积极响应中央文化“走出去”的战略部署，先后与 20 多个国家和地区的 200 多家出版公司建立了长期的良好合作关系，并在设立美国、日本全资子公司的基础上，于 2019 年完成了对法国 EDP Sciences 100%股权的收购，完善了国际业务布局。该出版机构由诺贝尔物理学奖和化学奖获得者玛丽·居里夫人、波动力学的创始人路易·德布罗意等世界杰出科学家于 1920 年共同创立，目前出版科技期刊 80 多种。

近些年来，公司每年输出图书版权数量均位居全国科技出版社之首，先后荣获全国版权输出先进单位、2008 中国版权最具影响力企业、2015 年全国版权示范单位等称号。自 2011 年以来，每年都被商务部、中央宣传部、财政部、文旅部、国家广电总局等部委联合授予“国家文化出口重点企业”称号。公司从 2019 年起连续多年入选 RWCC 国际书业研究院评选的“全球出版 50 强”榜单，最新排名位列第 39 位。

### （五）融合发展优势

自 2013 年起，公司就明确了从传统出版向知识服务转型升级的总体发展战略，确立了专业学科知识库、医疗健康大数据、数字教育云服务和期刊融合平台四大融合发展业务方向。

这些年来，公司先后推出了“科学文库”“科学智库”“中国生物志库”“中科云教育平台”“中科医库”等一系列数字产品或知识服务平台。这些数字产品或知识服务平台的陆续上线，不仅加速推动公司实现业务转型和融合发展，还为公司未来持续发展提供了新动力。公司还投资开发了 SciEngine 全流程数字出版与知识服务平台、SciCloud 期刊同行评议系统、COAJ 中国科技期刊开放获取平台等期刊技术平台，助力中国期刊集群化发展、集约化管理和国际化传播。

2021 年，公司被国家新闻出版署评为首批“出版融合旗舰单位”。公司研发建设的各类知识服务平台和数字产品也频获嘉奖，得到广泛认可。其中，SciEngine 平台入选了中央宣传部“国家文化产业发展项目库第二批入库重点项目”和国家新闻出版署“2022 年度数字出版优质平台遴选推荐计划”；在由中国新闻出版研究院组织开展的首届虚拟现实新闻出版创新应用案例征集活动中，公司开发建设的“细胞生物学 3D 资源库系统”“虚拟融合手势识别实验系统”入选教育教学类创新应用案例；“中国生物志库”“中科医库”平台先后入选国家新闻出版署“数字出版精品遴选推荐计划”；“中科云教育平台”在 2020 年被中国出版协会选为“出版融合创新优秀案例暨出版智库推优”；“中科医库”于 2019 年被中国出版协会评为“优秀知识服务平台”；“中国生物志库”“科技书刊一体化国际传播平台”荣获中国出版协会 2018 年出版融合创新奖。

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

### （六）人才队伍优势

出版业是“轻资产”行业，也是人才密集型行业，人才是第一资源。对于出版企业而言，专业化的人才队伍建设永远是企业基业长青的第一要务。

近年来，公司已经汇聚了一支覆盖各学科领域、年龄结构合理的专业化出版人才队伍。截至 2023 年末，公司近一半员工具有硕士以上学历，超过一半员工具有中级以上专业技术职称。公司还拥有一批科技出版的名编名家和行业领军人才，先后有 5 位同志荣获“韬奋出版奖”，5 位同志荣获“中国出版政府奖优秀出版人物奖”，1 位同志入选“全国宣传文化系统‘四个一批’人才”，11 位同志入选“全国新闻出版行业领军人才”，3 位同志入选“北京市新闻出版行业领军人才”。



## 五、报告期内主要经营情况

公司 2023 年度合并范围实现营业收入 287,938.27 万元，同比增长 6.29%；实现归属于上市公司股东的净利润 51,329.89 万元，同比增长 9.53%。公司期末资产总额 709,108.04 万元，同比增长 4.44%；归属于上市公司股东的净资产 514,461.81 万元，同比增长 6.55%。公司每股收益 0.65 元，加权平均净资产收益率为 9.92%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,879,382,709.70  | 2,708,976,614.88 | 6.29     |
| 营业成本          | 2,110,118,847.64  | 1,967,967,888.79 | 7.22     |
| 销售费用          | 145,159,612.56    | 141,863,639.73   | 2.32     |
| 管理费用          | 241,479,984.90    | 242,758,446.84   | -0.53    |
| 财务费用          | -106,361,221.43   | -104,245,828.34  | 不适用      |
| 研发费用          | 7,475,869.67      | 4,355,599.55     | 71.64    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 424,263,434.73    | 441,260,036.40   | -3.85    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,264,134,075.82 | 201,505,776.28   | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -232,495,699.24   | -215,123,369.56  | 不适用      |

营业收入变动原因说明：主要系本期业务规模增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期业务规模增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期样书、赠刊增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期费用化研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系理财产品购买及赎回时间差异变动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期分配股利金额增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

2023 年，公司主营业务收入较上年同期增长 6.38%，其中出版业务收入同比增加 5.13%（图书业务收入同比增长 4.27%，期刊业务收入同比增长 10.2%），出版物进出口业务收入同比增长 7.45%，其他业务收入同比增长 8.42%；公司主营业务成本较上年同期增长 7.39%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |      |      |     |     |     |     |
|-----------|------|------|-----|-----|-----|-----|
| 分行业       | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收 | 营业成 | 毛利率 |
|           |      |      |     |     |     |     |

|              |            |            | (%)        | 入比上年<br>增减<br>(%)        | 本比上年<br>增减<br>(%)        | 比上年<br>增减<br>(%)        |
|--------------|------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 出版业务         | 131,516.71 | 67,123.66  | 48.96      | 5.13                     | 7.51                     | 减少<br>1.13 个<br>百分点     |
| 出版物进<br>出口业务 | 152,031.23 | 142,068.04 | 6.55       | 7.45                     | 7.44                     | 增加<br>0.01 个<br>百分点     |
| 其他           | 2,213.32   | 1,012.04   | 54.27      | 8.42                     | -5.36                    | 增加<br>6.66 个<br>百分点     |
| 合计           | 285,761.25 | 210,203.74 | 26.44      | 6.38                     | 7.39                     | 减少<br>0.69 个<br>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<br>(%) | 营业收<br>入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减<br>(%) |
| 图书业务         | 111,480.35 | 54,144.93  | 51.43      | 4.27                     | 6.77                     | 减少<br>1.14 个<br>百分点     |
| 期刊业务         | 20,036.36  | 12,978.73  | 35.22      | 10.20                    | 10.72                    | 减少0.3<br>个百分<br>点       |
| 出版物进<br>口业务  | 152,031.23 | 142,068.04 | 6.55       | 7.45                     | 7.44                     | 增加<br>0.01 个<br>百分点     |
| 其他           | 2,213.32   | 1,012.04   | 54.27      | 8.42                     | -5.36                    | 增加<br>6.66 个<br>百分点     |
| 合计           | 285,761.25 | 210,203.74 | 26.44      | 6.38                     | 7.39                     | 减少<br>0.69 个<br>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<br>(%) | 营业收<br>入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减<br>(%) |
| 华东地区         | 80,097.43  | 58,919.67  | 26.44      | 2.44                     | 3.42                     | 减少<br>0.69 个<br>百分点     |
| 华南地区         | 31,498.77  | 23,170.49  | 26.44      | 16.10                    | 17.21                    | 减少<br>0.69 个<br>百分点     |
| 华中地区         | 29,674.91  | 21,828.86  | 26.44      | 7.65                     | 8.68                     | 减少<br>0.69 个<br>百分点     |

|             |            |            |            |                      |                          |                             |
|-------------|------------|------------|------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 华北地区        | 86,991.46  | 63,990.92  | 26.44      | 4.82                 | 5.81                     | 减少<br>0.69 个<br>百分点         |
| 西南地区        | 20,820.79  | 15,315.77  | 26.44      | -2.97                | -2.05                    | 减少<br>0.69 个<br>百分点         |
| 东北地区        | 11,498.70  | 8,458.44   | 26.44      | 12.63                | 13.70                    | 减少<br>0.69 个<br>百分点         |
| 西北及其他地区     | 25,179.19  | 18,521.82  | 26.44      | 19.43                | 20.57                    | 减少<br>0.69 个<br>百分点         |
| 合计          | 285,761.25 | 210,205.97 | 26.44      | 6.38                 | 7.39                     | 减少<br>0.69 个<br>百分点         |
| 主营业务分销售模式情况 |            |            |            |                      |                          |                             |
| 销售模式        | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上<br>年<br>增减<br>(%) |
| 直销          | 83,519.28  | 48,589.60  | 41.82      | 7.23                 | 5.47                     | 增加<br>0.97 个<br>百分点         |
| 经销          | 202,241.97 | 161,614.14 | 20.09      | 6.03                 | 7.98                     | 减少<br>1.44 个<br>百分点         |
| 合计          | 285,761.25 | 210,203.74 | 26.44      | 6.38                 | 7.39                     | 减少<br>0.69 个<br>百分点         |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

### 1. 主营业务分行业

- (1) 出版业务：主要为图书、期刊出版相关业务。
- (2) 出版物进出口业务：主要为全资子公司北京中科进出口公司所从事的图书、期刊及数据库等出版物进出口业务。
- (3) 其他：主要为数字化产品销售及平台服务等知识服务相关业务。

### 2. 主营业务分产品

- (1) 图书业务：主要为学术专著、教材教辅、大众科普图书等图书出版相关业务。
- (2) 期刊业务：主要包括学术期刊和大众杂志出版相关业务。
- (3) 出版物进出口业务：主要为全资子公司北京中科进出口公司所从事的图书、期刊及数据库等出版物进出口业务。
- (4) 其他：主要为数字化产品销售及平台服务等知识服务相关业务。

### 3. 主营业务分销售模式

- (1) 经销：主要指公司与经销商签订销售协议，双方按照约定方式进行发货，并根据销售情况定期进行结算的销售模式。
- (2) 直销：主要指公司按终端客户需求直接将产品或服务提供给终端客户的销售模式。

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量      | 销售量      | 库存量      | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|----|----------|----------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 图书   | 万册 | 6,144.33 | 6,324.03 | 1,167.34 | -0.69       | 1.48        | 16.21       |
| 期刊   | 万册 | 98.56    | 90.45    | 9.16     | -2.38       | 1.85        | 185.36      |

产销量情况说明:

上表中所列示的仅为纸质图书和纸本期刊的产销量情况,不含电子书、网刊等数字形态内容产品的生产销售情况。

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

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

**(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

□适用 √不适用

**(4). 成本分析表**

单位:元

| 分行业情况  |         |            |             |            |               |                  |      |
|--------|---------|------------|-------------|------------|---------------|------------------|------|
| 分行业    | 成本构成项目  | 本期金额       | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额     | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 出版     | 原材料     | 13,273.72  | 6.31        | 13,230.63  | 6.76          | 0.33             |      |
| 出版     | 印制成本    | 18,709.15  | 8.90        | 16,763.42  | 8.56          | 11.61            |      |
| 出版     | 稿校成本    | 14,912.87  | 7.09        | 14,065.82  | 7.19          | 6.02             |      |
| 出版     | 编录经费及其他 | 20,227.92  | 9.62        | 18,375.48  | 9.39          | 10.08            |      |
| 出版物进出口 | 出版物采购成本 | 142,068.04 | 67.59       | 132,235.01 | 67.56         | 7.44             |      |
| 其他     | 其他服务成本  | 1,012.04   | 0.48        | 1,069.35   | 0.55          | -5.36            |      |
| 合计     |         | 210,203.74 | 100.00      | 195,739.71 | 100.00        | 7.39             |      |
| 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 |

|        |        |            |        |            |        | 例 (%) |  |
|--------|--------|------------|--------|------------|--------|-------|--|
| 图书业务   | 出版成本   | 54,144.93  | 25.76  | 50,713.22  | 25.91  | 6.77  |  |
| 期刊     | 出版成本   | 12,978.73  | 6.17   | 11,722.13  | 5.99   | 10.72 |  |
| 出版物进出口 | 采购成本   | 142,068.04 | 67.59  | 132,235.01 | 67.56  | 7.44  |  |
| 其他     | 其他服务成本 | 1,012.04   | 0.48   | 1,069.35   | 0.55   | -5.36 |  |
| 合计     |        | 210,203.74 | 100.00 | 195,739.71 | 100.00 | 7.39  |  |

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 29,738.75 万元，占年度销售总额 10.41%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 107,325.94 万元，占年度采购总额 51.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

报告期内，公司销售费用为 14,515.96 万元，较上年同期增加 2.32%。公司管理费用为 24,148.00 万元，较上年同期减少 0.53%。公司研发费用为 747.59 万元，较上年同期增加 71.64%。公司财务费用为-10,636.12，较上年同期减少 211.54 万元。

#### 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        | 7,475,869.67  |
| 本期资本化研发投入        | 27,286,368.96 |
| 研发投入合计           | 34,762,238.63 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 1.21          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 78.49         |

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 120    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 8.73%  |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 4      |
| 硕士研究生              | 35     |
| 本科                 | 71     |
| 专科                 | 10     |
| 高中及以下              | 0      |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 27     |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 61     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 29     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 3      |
| 60岁及以上             | 0      |

##### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司“中国科技信息数字出版”和“中国科技出版资源管理平台”两个募投项目的研发投入和全资子公司中科传媒科技有限责任公司研发投入列示在“开发支出”科目，属于资本化研发投入。公司其他知识服务平台的研发投入列示在“研发费用”等科目，属于费用化研发投入。

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            | 变动比例<br>(%) | 情况说明               |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |             |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 2,993,067,270.23 | 2,757,549,994.60 | 8.54        |                    |
| 收到的税费返还                   | 23,215,242.33    | 27,041,111.51    | -14.15      |                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 96,812,917.66    | 58,797,348.96    | 64.66       | 主要系本期押金保证金等往来款增加所致 |
| 经营活动现金流入小计                | 3,113,095,430.22 | 2,843,388,455.07 | 9.49        |                    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,953,836,544.69 | 1,700,696,220.36 | 14.88       |                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 532,228,866.54   | 506,425,838.81   | 5.10        |                    |
| 支付的各项税费                   | 98,096,241.76    | 87,769,393.01    | 11.77       |                    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 104,670,342.50   | 107,236,966.49   | -2.39       |                    |
| 经营活动现金流出小计                | 2,688,831,995.49 | 2,402,128,418.67 | 11.94       |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 424,263,434.73   | 441,260,036.40   | -3.85       |                    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |             |                    |
| 收回投资收到的现金                 | 2,629,314,623.54 | 2,844,463,454.85 | -7.56       |                    |
| 取得投资收益收到的现金               | 138,384,966.90   | 80,938,072.26    | 70.98       | 主要系本期投资收益增加所致      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,223.52         | 22,610.00        | -72.47      | 主要系本期处置固定资产减少所致    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,278,972,934.50 | 955,539,216.64   | 33.85       | 主要系本期期末赎回购买的理财产品所致 |
| 投资活动现金流入小计                | 4,046,678,748.46 | 3,880,963,353.75 | 4.27        |                    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 18,769,262.40    | 45,820,282.03    | -59.04      | 主要系购置固定资产与无形资产减少所致 |
| 投资支付的现金                   | 3,256,850,000.00 | 2,545,700,000.00 | 27.94       |                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 2,035,193,561.88 | 1,087,937,295.44 | 87.07       | 主要系本期购买理财产品增加所致    |

|                       |                   |                  |        |                     |
|-----------------------|-------------------|------------------|--------|---------------------|
| 投资活动现金流出小计            | 5,310,812,824.28  | 3,679,457,577.47 | 44.34  | 主要系本期购买理财产品增加所致     |
| 投资活动产生的现金流量净额         | -1,264,134,075.82 | 201,505,776.28   | 不适用    | 主要系本期购买理财产品增加所致     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b> |                   |                  |        |                     |
| 偿还债务支付的现金             | 605,088.94        | 279,228.81       | 116.70 | 主要系本期境外公司偿还银行借款增加所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     | 219,955,207.80    | 200,999,770.66   | 9.43   |                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 11,935,402.50     | 13,844,370.09    | -13.79 |                     |
| 筹资活动现金流出小计            | 232,495,699.24    | 215,123,369.56   | 8.08   |                     |
| 筹资活动产生的现金流量净额         | -232,495,699.24   | -215,123,369.56  | 不适用    |                     |

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明               |
|---------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 货币资金    | 1,271,009,426.51 | 17.92           | 2,339,588,131.29 | 34.46           | -45.67             | 主要系本期购买理财产品增加所致    |
| 交易性金融资产 | 666,071,073.41   | 9.39            | 33,616,519.94    | 0.50            | 1,881.38           | 主要系本期购买理财产品增加所致    |
| 应收款项融资  | 1,140,000.00     | 0.02            | 9,189,524.93     | 0.14            | -87.59             | 主要系银行承兑汇票背书转让所致    |
| 其他流动资产  | 606,435,273.14   | 8.55            | 1,226,303,555.68 | 18.06           | -50.55             | 主要系一年以内到期的定期存款减少所致 |
| 债权      | 2,663,220,719.00 | 37.56           | 1,313,407,267.57 | 19.35           | 102.77             | 主要系一年              |



|          |                |         |                |        |          |                                     |
|----------|----------------|---------|----------------|--------|----------|-------------------------------------|
| 投资       |                |         |                |        |          | 以上的定期存款增加所致                         |
| 其他权益工具投资 | 181,933,839.92 | 2.57    | 138,668,557.48 | 2.04   | 31.20    | 主要系非交易性权益工具投资公允价值变动所致               |
| 开发支出     | 59,236,928.80  | 0.84    | 32,739,464.62  | 0.48   | 80.93    | 主要系本期研发投入增加所致                       |
| 长期待摊费用   | 1,961.92       | 0.00003 | 58,319.40      | 0.0009 | -96.64   | 主要系本期房屋装修摊销减少所致                     |
| 递延所得税资产  | 52,251,470.73  | 0.74    | 2,719,965.98   | 0.04   | 1,821.03 | 主要系本期受企业所得税税收政策变化影响,计提递延所得税资产金额增加所致 |
| 长期借款     | 777,401.57     | 0.01    | 1,208,580.10   | 0.02   | -35.68   | 主要系本期偿还银行借款所致                       |
| 递延所得税负债  | 37,103,611.25  | 0.52    | 4,113,137.56   | 0.06   | 802.08   | 主要系本期受企业所得税税收政策变化影响,计提递延所得税负债金额增加所致 |
| 其他非流动负债  | 9,109,024.05   | 0.13    | 6,909,678.41   | 0.10   | 31.83    | 主要系一年以上的待转销项税增加所致                   |
| 其他综合收益   | 74,355,070.37  | 1.05    | 51,743,143.64  | 0.76   | 43.70    | 主要系其他权益工具投资公允价值变动所致                 |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 196,797,442.65（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.78%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

截至报告期末有 7,096.70 元货币资金受限，主要为保函保证金。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

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

## 新闻出版行业经营性信息分析

## 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

主要业务板块概况详见本报告第三节中“报告期内公司从事的业务情况”。

√适用 □不适用

## 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   | 4,949.68 | 5,044.62 | 1.92  | 148,453.84 | 143,810.21 | -3.13 | 27,351.18  | 28,731.34  | 5.05  | 15,823.21  | 16,393.12  | 3.60  | 42.15  | 42.94 | 0.80  | 30,486.00 | 21.20 |
| 一般图书     | 1,282.19 | 1,279.41 | -0.22 | 105,419.14 | 109,982.57 | 4.33  | 79,565.81  | 82,749.00  | 4.00  | 34,890.01  | 37,751.81  | 8.20  | 56.15  | 54.38 | -1.77 | 12,652.64 | 11.50 |
| 期刊业务     | 88.81    | 90.45    | 1.85  | 5,052.32   | 5,128.88   | 1.52  | 18,181.46  | 20,036.36  | 10.20 | 11,722.13  | 12,978.73  | 10.72 | 35.53  | 35.22 | -0.30 | 23.30     | 0.45  |
| 出版物进出口业务 |          |          |       |            |            |       | 141,490.91 | 152,031.23 | 7.45  | 132,235.01 | 142,068.04 | 7.44  | 6.54   | 6.55  | 0.01  |           |       |

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

|        | 教材教辅出版   |          |            | 一般图书出版    |           |            |
|--------|----------|----------|------------|-----------|-----------|------------|
|        | 去年       | 本期       | 增长率<br>(%) | 去年        | 本期        | 增长率<br>(%) |
| 稿酬     | 3,676.09 | 3,511.73 | -4.47      | 8,484.36  | 9,505.29  | 12.03      |
| 印刷成本   | 4,840.68 | 5,794.32 | 19.70      | 9,463.38  | 10,140.77 | 7.16       |
| 纸张     | 6,793.25 | 6,536.38 | -3.78      | 6,143.85  | 6,422.24  | 4.53       |
| 编录费及其他 | 513.20   | 550.69   | 7.31       | 10,798.41 | 11,683.51 | 8.20       |

### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

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

2023 年，公司 K-12 教材教辅销售码洋为 143,810.21 万元，同比减少 3.13%；营业收入为 28,731.34 万元，同比增加 5.05%。公司正在积极推动 K-12 教辅出版转型升级工作，加快推动产品升级，完善优化销售渠道，推动新项目布局，从而不断减少“双减”政策对市场销售的影响，巩固市场占有率。同时，义务教育教材项目《化学》《体育与健康》取得进展，已初步通过教育行政部门审查。

### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

本节中的一般图书业务数据是公司出版的学术专著，以及面向职业教育、高等教育的教材业务合并数据。学术专著主要包括研究型科学著作、基本资料、科技工具书、研究报告等专业类图书，主要面向在科学、技术、医学、社科等领域的在校师生以及相关科研人员，此外还有一些面向一般读者的科学普及读物。公司出版的教材主要面向职业教育、本科及研究生群体，很多教材入选了国家级规划教材，长期为高校师生所认可和使用。

2023 年，公司一般图书销售码洋为 109,982.57 万元，同比增长 4.33%；营业收入为 82,749.00 万元，同比增长 4.00%；营业成本为 37,751.81 万元，同比增长 8.20%；毛利率为 54.38%，同比减少 1.77 个百分点。

### (2). 发行业务

#### 教材教辅发行业务

□适用 √不适用

#### 一般图书发行业务

□适用 √不适用

#### 销售网点相关情况

□适用 √不适用

**(3). 新闻传媒业务****报刊业务**

√适用 □不适用

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

2023 年，期刊及相关业务实现营业收入 20,036.36 万元，同比增长 10.2%。其中，纸本期刊销售码洋为 5,128.88 万元，同比增长 1.52%；营业成本为 12,978.73 万元，同比增长 10.72%；毛利率为 35.22%，同比减少 0.31 个百分点。

**主要报刊情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要报刊名称   | 报刊类别 | 主要发行区域 | 营业收入     | 发行量（万份） |
|----------|------|--------|----------|---------|
| “两刊”系列   | 科技学术 | 全球     | 3,661.80 | 6.07    |
| 《科学世界》   | 科普   | 全国     | 448.58   | 32.21   |
| 《中国国家旅游》 | 科普旅游 | 全国     | 274.00   | 5.18    |
| 《国家科学评论》 | 科技学术 | 全球     | 21.31    | 0.09    |

**报刊出版发行的收入和成本构成**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|              | 报纸 |    |        | 期刊        |           |              | 占比（%） |
|--------------|----|----|--------|-----------|-----------|--------------|-------|
|              | 去年 | 本期 | 增长率（%） | 去年        | 本期        | 增长率（%）       |       |
| <b>营业收入：</b> |    |    |        |           |           |              |       |
| 发行收入         |    |    |        | 18,181.46 | 20,036.36 | 10.20        | 6.36  |
| 广告收入         |    |    |        |           |           |              |       |
| 其他相关服务或活动收入  |    |    |        |           |           |              |       |
| <b>营业成本：</b> |    |    |        |           |           |              |       |
| 印刷成本         |    |    |        | 2,459.36  | 2,774.07  | 12.80        | 1.32  |
| 稿费           |    |    |        | 1,905.37  | 1,895.85  | -0.50        | 0.90  |
| 编录经费及其他      |    |    |        | 7,063.87  | 7,993.72  | 13.16        | 3.80  |
| 纸张           |    |    |        | 293.54    | 315.09    | 7.34         | 0.15  |
| 毛利率          |    |    |        | 35.53     | 35.22     | 减少 0.31 个百分点 | -     |

**广告业务**

□适用 √不适用

#### (4). 其他业务

适用 不适用

##### 出版物进出口业务：

公司出版物进出口业务收入主要来自全资子公司北京中科进出口有限责任公司（以下简称“中科进出口公司”）。中科进出口公司是国家新闻出版署特别批准的从事图书报刊、文献资料、电子产品、版权贸易、教学设备、图书展览和培训等业务的专业进出口企业。公司与 Elsevier、Springer、Clarivate（科睿唯安）等数百家国际出版商和集成商保持着密切合作，每年可提供 20 万余种境外原版图书、400 余个数据库、约 30 万种国际期刊的进口订购业务，服务数千家国内高校和科研院所图书馆、公共图书馆以及企业客户。其进口业务位居全国行业前三，其中电子资源进口业务处于行业领先地位。同时，中科进出口公司还拥有广泛的海外经销商网络，近年来进出口业务不断增长。

报告期内，公司出版物进出口业务营业收入为 152,031.23 万元，同比增长 7.45%；营业成本为 142,068.04 万元，同比增长 7.44%。

##### 知识服务业务：

在知识服务业务板块，目前公司主要布局了专业学科知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据、期刊融合平台四大方向。

在专业学科知识库方面，公司形成了以科学文库为全学科数字资源、以生物志库、古生物地层知识库、“本草数典”中药知识库等为专业学科领域特色数字资源的数据库集群，并通过持续强化数据库运营营销、加强代理渠道建设、联合各地区高校图书馆联盟开展数字资源共建等措施，建立了一整套适用于中文学术数据库市场化运作的业务体系。

在数字教育云服务方面，公司以数字教材、配套资源为基础，积极开拓在线教育业务，公司“中科云教育平台”主要面向高等教育领域，提供在线教学、在线考试、在线观看视频等服务，目前该平台已上线课程 3600 余门，注册学生 22 万余人，注册教师超过 1600 人，周均访问量超过 10 万人次。公司开发的“信息技术教学辅助平台”提供信息技术课程教学、学习能力和效果测评、班级管理等功能，目前已服务 1300 多所学校，累计注册用户 6 万余人。

在医疗健康大数据方面，公司打造的“中科医库”等多媒体医学知识服务云平台，聚集了国内知名医学院和医院优质学术资源，为各类医学院校和医院用户提供权威医学知识库、经典临床案例、高清手术视频、技能操作指南、专家讲座等一站式医学知识服务解决方案。2024 年，“中科医库”还推出了人工智能系列产品。其中，“远至”百姓版是专注于医学科普知识和健康养生场景的智能问答平台，为广大用户提供 7×24 全天候提供可靠的医学、康养知识和方案；“远至”医护版以帮助广大基层医护人员全方位迎接知识更新的挑战，突破知识盲区，打破继续教育瓶颈，辅助提升诊疗水平和科研能力为目标建设的智能平台；“中科医库 MedAsk”则是在原有“中科医库”资源库的基础上，结合人工智能技术的全新升级版。

在期刊融合平台方面，公司开发建设的 SciEngine 学术期刊全流程数字出版与知识服务平台发布 V3.0 版本，通过人工智能和大数据技术，进一步提升了该平台论文投审、内容生产、数据仓储、资源发布、学术提升、国际化推广及科学评价等全链条出版服务。目前，SciEngine 平台已展示期刊 438 种（较去年提升 16%）。其中中文期刊 199 种，英文期刊 239 种，SCI 期刊 81 种，ESCI 期刊 25 种，被 Scopus 数据库收录的期刊 163 种，被 CSCD 数据库收录的期刊 172 种。平台刊载文章量 47 万余篇（较去年提升 27%），点击量累计超过 4390 万次（较去年提升 16%）。使用投审稿、生产出版等全流程服务期刊编辑部 50 余家。

#### 3. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回金额        | 其他变动              | 期末数            |
|------|----------------|--------------|---------------|---------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| 股票   | 9,756,156.06   |              | 5,494,441.68  |         |                  |                  |                   | 15,250,597.74  |
| 私募基金 | 19,707,611.67  |              | 5,514,573.17  |         |                  | 1,964,623.54     |                   | 23,257,561.30  |
| 其他   | 152,010,834.62 | 3,071,073.41 | 34,220,891.13 |         | 3,250,850,000.00 | 2,621,466,519.94 | -<br>8,049,524.93 | 810,636,754.29 |
| 合计   | 181,474,602.35 | 3,071,073.41 | 45,229,905.98 |         | 3,250,850,000.00 | 2,623,431,143.48 | -<br>8,049,524.93 | 849,144,913.33 |

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|------|------|--------|------|--------|--------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|------|------|------|--------|------|--------|--------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|

|    |        |      |              |      |              |      |              |  |  |  |               |          |
|----|--------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|--|--|--|---------------|----------|
|    |        |      |              |      |              | 变动损益 | 动            |  |  |  |               |          |
| 股票 | 601900 | 南方传媒 | 4,694,901.95 | 自有资金 | 9,756,156.06 |      | 5,494,441.68 |  |  |  | 15,250,597.74 | 其他权益工具投资 |
| 合计 | /      | /    |              | /    | 9,756,156.06 |      | 5,494,441.68 |  |  |  | 15,250,597.74 | /        |

## 证券投资情况的说明

适用 不适用

## 私募基金投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期初账面值         | 本期增加投资 | 本期收回投资       | 本期公允价值变动损益   | 期末账面价值        |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业（有限合伙） | 19,707,611.67 |        | 1,964,623.54 | 5,514,573.17 | 23,257,561.30 |
| 合计                       | 19,707,611.67 |        | 1,964,623.54 | 5,514,573.17 | 23,257,561.30 |

## 衍生品投资情况

适用 不适用



## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位           | 主要业务   | 注册资本      | 总资产        | 归属于母公司股东的净资产 | 归属于母公司股东的净利润 |
|-----------------|--|-----------|------------|--------------|--------------|
| 北京中科进出口有限责任公司   | 许可项目：出版物批发；出版物进口；出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术进出口；货物进出口；版权代理；通讯设备销售；教学专用仪器销售；教学用模型及教具销售；电子产品销售；办公设备耗材销售；办公用品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；进出口代理；会议及展览服务；仪器仪表销售；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件开发；计算机软硬件及辅助设备零售；广告发布。 | 21,000.00 | 114,848.14 | 43,820.36    | 6,046.13     |
| 科学出版社成都有限责任公司   | 国内图书、期刊发行，图书出版咨询服务，承办相关会议，人员培训；文化用品、工艺美术品、计算机软件销售。   | 500.00    | 24,401.49  | 20,291.43    | 2,100.51     |
| 《中国科学》杂志社有限责任公司 | 《中国科学》系列和《科学通报》系列的出版和发行；本版期刊批发、零售；设计和制作印刷品广  | 5,000.00  | 20,979.01  | 19,660.22    | 1,728.01     |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  | 告，利用自《中国科学》系列和《科学通报》系列发布广告；科技咨询、服务、培训；学术交流、科技展览。 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1. 出版行业继续强化高质量发展要求

2024 年全国宣传部长会议要求，要聚焦聚力用党的创新理论武装全党、教育人民的首要政治任务，发展壮大主流价值、主流舆论、主流文化，为全面推进强国建设、民族复兴伟业提供坚强思想保证、强大精神力量、有利文化条件。2024 年全国新闻出版局（版权局）局长会议强调，要聚焦主题主线，推动精品内容生产传播，坚持高质量发展，强化底线思维，建强出版队伍。我们要认真学习这两个会议的精神，以高度的政治自觉、饱满的精神状态、顽强的斗争意志、科学的思路方法推动宣传思想文化工作展现新气象新作为。

#### 2. 中国科学院提出“抢占科技制高点”的总目标

中国科学院 2024 年度工作会议强调，抢占科技制高点是新时期统领全院改革创新发展的各项工作的总目标、总任务、总要求。要围绕支撑发展力、保障生存力、增强引领力，发挥新型举国体制优势，创新组织模式，层层压实责任，持续凝练和组织实施重大科技任务，努力产出一批关键性、原创性、引领性重大科技成果，加快抢占一批科技制高点。公司作为科学院主管主办的科技出版单位，也是国家级的科技出版力量，将认真贯彻落实本次会议精神和要求，进一步提高站位、找准定位、瞄准方位，按照“国家队”“国家人”“国家事”“国家责”的要求来开展出版工作，对标科学院科研创新的重点方向和重大项目，组织出版一批配套的重大出版工程，为加快抢占科技制高点和实现高水平科技自立自强做出积极贡献。

#### 3. 人工智能技术快速发展

2024 年政府工作报告中指出，制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。这是政府工作报告首次提到“人工智能+”概念，体现了国家对数字经济发展的积极引导。出版业与 AI 的融合不仅仅是出版业高质量发展的要求，更是生存下去的必要路径。当前，人工智能已经从创新内容生产、创新翻译与编辑校对、创新营销方式、创新产品形态与服务、创新流程管理等几个方面对出版业进行了赋能与提升，未来出版的形态可预见将会突破纸质、音像、电子出版物等传统平面或线性载体，向更多维立体的方向发展。因此，出版行业人员要从思想和行动上主动拥抱人工智能，进一步推动与人工智能的深度融合，抓住并把握好这一技术变革机遇，开辟新的航道赛道。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为最高指引，坚决贯彻党的基本理论、基本路线、基本方略，坚定不移贯彻新发展理念，坚持中国特色社会主义文化发展道路，坚定正确政治方向，坚持把社会效益放在首位、实现两个效益相统一，以推动高质量发展为主题，以改革创新

为根本动力，以阵地建设为首要任务，充分发挥出版在文化传播和科技创新中的支撑作用，服务于文化强国和科技强国建设。

作为中国科技出版的“国家队”，公司将强化国有文化出版企业的使命感和责任感，心系“国家事”、肩扛“国家责”，积极贯彻专业化、数字化、国际化的新发展理念，推动从规模数量向质量效益转变提升，打造高质量发展新格局；强化内容建设，聚焦主责主业，紧紧围绕“四个面向”和中国科学院“四个率先”和“两加快一努力”的要求，不断打造精品力作，提升品牌影响，夯实安身立命之本；加大技术研发投入，加速从传统出版向知识服务转型升级，构建未来持续发展新动能；进一步推动运营管理体制改革创新，打造现代化管理体系；加快国际化发展步伐，推动整合海外优质出版资源，开创内外联动双循环的发展新局面；打造具有核心竞争力、行业领导力、国际传播力的科技出版“百年老店”，实现向知识服务转型升级，成为中国科技出版“旗舰”，进入世界科技出版“第一阵列”。

为实现发展战略目标，公司将全面实施以下五大战略：

### 1. 内容建设战略

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

### 2. 知识服务战略

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

### 3. 品牌运营战略

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

### 4. 国际传播战略

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

### 5. 人才第一战略

坚持党管干部、党管人才，把政治标准放在首位，把好选人用人关，全面提升队伍思想政治素质；坚持高标准严要求引进人才，提升人才招聘和选用门槛，贯彻落实“高能力、高业绩、高薪酬”，不断提升人才队伍整体素养；坚持专业化职业素养提升，让专业的人做专业的事，全面

提升队伍专业化能力；坚持科学的业绩观，贯彻团结务实开拓创新的文化，提升队伍全局观大局观；坚持以人为本、以奋斗者为先的原则，强化效益导向，优化分配方式，探讨多种激励手段，培育干事创业的优良氛围。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将以“稳健增长，优化布局，鼓励创新，规范管理，重在执行”为整体工作方针，认真学习贯彻中央经济工作会议精神，坚持“稳中求进、以进促稳”总基调，紧紧围绕中国科学院、国科控股的工作部署，聚焦企业发展战略，不断提升公司的运营管理效率和核心竞争力，推动公司年度经营目标的实现，促进公司高质量发展。

#### 1. 强化企业党建，提高政治站位，引领企业发展

2024 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，不断加强党的建设，推动党建工作和出版工作深度融合，进一步加强党对出版工作的全面领导。

第一，认真学习习近平文化思想。公司将进一步强化文化企业职责，巩固改革创新成果，引导员工不断提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，始终在思想上、政治上、行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。第二，学习贯彻习近平总书记对中国科学院作出的系列重要指示批示精神。公司党组要及时组织传达学习、深刻领会把握习近平总书记对中国科学院的重要指示批示精神，做好加快抢占科技制高点，为实现高水平科技自立自强和建设科技强国再立新功的组织动员和举措落地。第三，推动全面从严治党向纵深发展。要加强党对重点领域、重点人员、重点岗位的监督；深入开展党性党风党纪教育，发挥典型案例的警示、震慑和教育作用；严格落实“一岗双责”，不断加强干部职工的责任担当和廉洁自律意识。

#### 2. 充分认识高质量发展是硬道理，业绩增长是金标准

高质量发展是新时代新形势的要求。公司将不断强化“国家队、国家人、国家事、国家责”意识，全方位提升出版理念和站位，坚持社会效益为先，推动高质量发展。

第一，要坚持高质量发展。坚持质量优先，强化专业化发展，着力打造精品力作，构建业务核心竞争力；坚持科学发展，实现从规模为主向提质增效为主的经营策略转型；坚持内生与外延式发展并重，提高资本运作能力，探索并购重组；坚持国际化发展，充分利用好两个市场两种资源，实现内外双循环，加快提升国际传播力。第二，要坚持稳中求进、以进促稳总基调。要主动担当，围绕“高质量发展”这个主题，把“稳增长、防风险”摆在更加突出的位置，以进促稳，切实增强效益增长的稳定性、可持续性，确保公司经营稳健发展，高质量完成年度任务目标。第三，要坚定信心，多措并举地创造支持业绩增长的条件。要在经营上抓住机遇、优化布局，充分释放增长动能和发展活力；要坚持创新干事的文化导向与支持创新发展的管理方式，塑造鼓励创新、包容失败的创新文化氛围；要持续实现业务布局的结构优化，强化资源配置效率，强化专业化发展理念，突出长板优势，努力推动图书、期刊和知识服务业务成为公司转型升级的助推器和未来业绩的重要增长点。

#### 3. 聚焦主责主业，落实内容集聚战略

习近平总书记指出，“内容永远是根本，融合发展必须坚持内容为王，以内容优势赢得发展优势”。在科学技术发展日新月异的今天，无论技术如何发展，“内容为王”始终是业内共识。尤其在传统出版与新兴出版深度融合发展的大趋势、大背景下，内容价值更是重中之重。

第一，要不断强化自身的优势内容、优势产品和核心板块，不断集聚内容资源、拓展资源当量、丰富产品供给形式。通过借鉴世界主要学术出版机构的优秀经验，做好主责主业的内容集聚工作，做好配套政策、资源的支持工作。第二，要准确把握内容资源的社会价值、文化价值、科学价值以及经济价值。要坚持正确的出版方向，守好意识形态阵地；要发挥科技出版国家队的功能，及时发布国家优秀科研成果；要为我国科研攻关的长期发展提供科技前沿信息，为解决“卡脖子”问题提供信息服务；充分发挥重点选题、重大项目的引领带动作用，提高单位内容资源的

使用价值率。第三，不断提高内容资源的集中度和丰厚度。要强化集中度高的优势学科和特色专业的内容资源建设，凝聚系统化、专业化、结构化的数据内容，建设完备的知识服务体系。第四，要积极布局新赛道，发展新质生产力。要加快战略性新兴产业的出版布局，为关键性、原创性、引领性重大科技成果的出版传播做好服务，力争战略新兴领域的出版业务实现突破性发展。第五，要聚焦精品期刊建设，聚合国内外学术资源，助力中国高水平期刊跻身世界一流。要继续瞄准国际一流期刊建设目标，在保持学术指标稳定上升的前提下进一步扩大期刊载文量；要加速完善 SciEngine 平台功能，提升其内容集聚能力和国际传播力；要利用现有资源优势，瞄准市场继续创办一批有发展潜力的期刊；要探索通过资本运作方式继续助推期刊聚集；要探索推进期刊运营机制改革，打造商业化期刊业务运营模式，实现期刊业务收入快速增长。

#### 4. 统筹兼顾发展，推动品牌战略落地

2024 年，公司将以管理提升为抓手，聚焦提升企业管理能力，从品牌架构、品牌识别、品牌传播、品牌保护、价值管理等维度出发，体系化落实企业品牌建设工作，要把品牌建设摆在突出位置，不断提高企业品牌附加值和品牌引领力，加快建设世界一流出版企业。

第一，要打造公司专业化品牌集群，凸显品牌立体架构。要全面梳理、优化图书、期刊、数字产品、进出口业务线的品牌定位，利用现有产品优势和平台优势，加强品牌间的协作，凝聚竞争性资源，延伸出版产业链，全面提升公司出版品牌的国际竞争力和学术影响力，培育一批具有引领力、附加值、含金量、美誉度的子品牌矩阵。第二，要创新品牌运营模式，提升品牌管理能力。要围绕品牌定位，设立发展目标，规范出版行为，积极实施社内外兼并重组；要重视对品牌的塑造、运维和衍生，重视品牌保护；要利用现有海外传播渠道助力公司品牌集群的国际化传播，加速两个市场的转化认同，实现中国科技出版品牌的跨越式发展。

#### 5. 谋划顶层设计，瞄准世界标准，扎实推进知识服务转型升级

向知识服务转型升级是科技出版发展的必然方向，是公司实现转型升级的重大战略举措。2024 年，公司将通过“内容+技术+服务”的融合发展理念，加快推动面向多层次科研、多阶段教育、多行业领域的专业知识服务的产业转型，进而实现业务模式和商业模式的转变。

第一，要明确向知识服务转型是公司的最终发展目标。知识服务是服务科学研究全周期全过程的一个综合体系，公司要积极参与到其中的各个环节，提供知识服务，努力实现企业价值链的延伸。第二，要做好资源的标准化入库。要对高质量的数字内容资源进行统一管理，持续建立内容资源数字化、数据化的标准化流程；要从顶层设计，对公司数字化资源进行结构化加工和处理，构建打基础、抓关键、管长远的内容资源管理体系。第三，要花大力气集聚、整合丰富优质的内容资源，要严格把握版权归属，加速各种形态内容资源规范化入库，实现从“卖内容”到“卖服务”转变；要继续推动建立公司的内容资源共享机制，实现内容资源价值的最大化。

#### 6. 把握竞争态势，增强国际传播效能

加快国际化战略实施，提升国际传播能力，是党和国家的战略部署要求，也是公司作为中国科技出版“国家队”的责任使命所在，更是公司未来实现跨越式发展的必然选择。公司将坚定文化自信，秉持开放包容，坚持守正创新，加快打造世界一流国际化出版传媒企业。

第一，加强国际化合作。要拓展海外地区的合作机构、渠道，积极引进国际经典及前沿领域的创新著作；探索从免费出版和订阅模式向 OA 期刊出版转型，为海外期刊回归提供支持；推动建设国际化业务平台，不断提升公司面向国际的技术支撑服务能力；加强资源共享，探索学术出版、服务、评价一体化互联互通的数字化平台发展方案，服务学术研究。第二，加快国际化人才培养及引进。要制定和完善国际化人才发展规划，创新国际化人才培养的体制机制；为编辑提供与国内外同行交流学习的机会，支持优秀编辑“走出去”，培养国际化的视野。第三，支持海外子公司加快发展。鼓励国内企业与海外分支机构积极开展业务协同合作；立足公司海外分支机构的影响力，围绕国家提升国际传播力的战略部署，积极与更多国际出版机构建立密切联系，积极稳健地开展海外投资，不断提高公司境外投资的质量效益。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1. 税收优惠政策变化带来的挑战

根据财政部、国家税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于延续实施宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 60 号），2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日，公司将继续享受增值税 50%或 100%先征后返的政策。

2023 年 10 月，财政部、税务总局、中央宣传部发布了《关于延续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业有关税收政策的公告》（财政部税务总局 中央宣传部公告 2023 年第 71 号），该公告延续了〔2019〕16 号文件新转制企业在转制注册之日起五年内享受免税优惠的规定，但是未单独强调原已转制企业可继续免征。

##### 2. 行业竞争环境变化带来的挑战

近年来，受疫情、消费者购物习惯变化的影响，电商平台、新媒体在图书销售渠道的占比不断提高。从实体店到平台电商，再到新媒体渠道，图书产品的销售折扣被不断刷新，然而版税成本、编校成本、印制成本等出版成本都没有降低。因此，不断走低的销售折扣，持续走高的生产成本和营销费用，都使出版机构的利润空间被一再压缩。在这样的环境下，如何争取更多的利润空间，如何提高渠道话语权成为了摆在出版机构面前的难题。

##### 3. 新兴技术发展带来的挑战

人工智能技术的迅猛发展正在创造性地改变各行各业。生成式人工智能大模型具有高质量、大规模内容生产和低成本三重特征，该技术的快速发展和应用普及，在给传统出版产业带来挑战的同时也带来了巨大的机遇。一方面，人工智能技术将加速出版业数字化智能化的转型升级，如提升编辑审校效率，代替一些程式化的、重复性的、基础性的编辑工作，实现人机协同。另一方面，人工智能还能帮助企业提高营销效率，基于用户心理和需求生成营销策划案、营销文案，为不同的用户提供个性化的营销方案。因此，如何有效地推动与人工智能的深度融合，抓住并把握好这一技术变革机遇，开辟新的航道赛道，是出版业需要思考的重大命题。

#### (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       | 会议决议                 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|----------------------|
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 5 月 22 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 5 月 23 日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 5 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 5 月 27 日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 9 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 9 月 16 日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务           | 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 |
|-----|--------------|----|----|-----------------|---------|-------|-------|------------|------------------|----------------------|--------------|
| 胡华强 | 董事长、总经理      | 男  | 58 | 2023年5月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | 180.00               | 否            |
| 林鹏  | 董事长          | 男  | 62 | 2011年12月        | 2023年5月 | 0     | 0     | 0          | -                | 149.30               | 否            |
| 杨建华 | 董事           | 男  | 55 | 2020年5月         | 2024年1月 | 0     | 0     | 0          | -                | -                    | 是            |
| 彭斌  | 董事、总编辑       | 男  | 59 | 2016年6月、2023年5月 |         | 0     | 0     | 0          | -                | 180.00               | 否            |
| 徐雁龙 | 董事           | 男  | 42 | 2024年1月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | -                    | 是            |
| 杨红梅 | 董事           | 女  | 53 | 2020年5月         | 2024年1月 | 0     | 0     | 0          | -                | -                    | 是            |
| 黄琛  | 董事、副总经理、财务总监 | 女  | 49 | 2024年1月、2023年3月 |         | 0     | 0     | 0          | -                | 87.87                | 否            |
| 张莉  | 董事           | 女  | 54 | 2021年9月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | -                    | 是            |
| 赵铭  | 独立董事         | 男  | 49 | 2018年2月         | 2023年5月 | 0     | 0     | 0          | -                | 4.01                 | 否            |
| 浦军  | 独立董事         | 男  | 49 | 2022年1月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | 10.00                | 否            |
| 敖然  | 独立董事         | 男  | 61 | 2022年2月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | 10.00                | 否            |
| 汪寿阳 | 独立董事         | 男  | 66 | 2023年5月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | 5.99                 | 否            |
| 刘俊来 | 职工董事         | 男  | 53 | 2020年7月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | 79.74                | 否            |
| 张放  | 监事会主席        | 男  | 49 | 2024年1月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | -                    | 是            |
| 王元  | 监事           | 男  | 36 | 2023年5月         |         | 0     | 0     | 0          | -                | -                    | 是            |
| 李利  | 职工监事         | 男  | 39 | 2023年5月         |         | 0     | 0     | 2,300      | 集中竞价减持，上任前所持股票已全 | 55.57                | 否            |

|     |            |   |    |                 |         |   |   |   |     |          |   |
|-----|------------|---|----|-----------------|---------|---|---|---|-----|----------|---|
|     |            |   |    |                 |         |   |   |   | 部卖出 |          |   |
| 王春福 | 监事会主席      | 男 | 58 | 2020年5月         | 2023年5月 | 0 | 0 | 0 | -   | 100.00   | 否 |
| 王佳家 | 监事         | 男 | 46 | 2020年5月         | 2023年5月 | 0 | 0 | 0 | -   | -        | 是 |
| 王风雷 | 职工监事       | 女 | 53 | 2014年7月         | 2023年5月 | 0 | 0 | 0 | -   | 47.13    | 否 |
| 李锋  | 总编辑        | 男 | 61 | 2014年7月         | 2023年4月 | 0 | 0 | 0 | -   | 118.46   | 否 |
| 陈亮  | 副总经理       | 男 | 49 | 2018年2月         |         | 0 | 0 | 0 | -   | 122.82   | 否 |
| 闫向东 | 副总经理       | 男 | 54 | 2018年2月         |         | 0 | 0 | 0 | -   | 118.85   | 否 |
| 张凡  | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 40 | 2023年5月、2018年2月 |         | 0 | 0 | 0 | -   | 118.85   | 否 |
| 合计  | /          | / | /  | /               | /       |   |   |   | /   | 1,388.60 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 胡华强 | 历任科学出版社编辑、第十一编辑室副主任、科学出版中心副主任、高等教育分社社长、科学出版社教育副总编、高等教育出版中心主任；2009年12月至2011年5月，任科学出版社有限责任公司副总经理；2011年5月至2023年5月，任中国科传副总经理；2013年8月至今，任中国科传党委委员；2022年11月至2023年3月代行中国科传财务总监职责；2023年4月至今任中国科传党委书记；2023年5月至今任中国科传董事长、总经理。  |
| 林鹏  | 曾在德国 VCH 出版公司、美国科学出版社纽约公司工作，历任科学出版社第一编辑室编辑、主任，科学出版社社长助理兼科学出版中心主任，科学出版社副总编辑，出版集团董事、党组成员、副总经理、总经理；2007年8月至2011年5月，任科学出版社有限责任公司董事、总经理；2011年5月至2014年7月，任中国科传总编辑；2011年5月至2016年6月，任中国科传总经理；2016年12月至2019年10月，兼任国科控股监事；2016年3月至2023年5月，兼任出版集团董事、总裁；2021年5月至2023年5月，兼任出版集团党委副书记；2021年6月至2023年5月，兼任出版集团总编辑；2016年7月至2023年4月，任中国科传党委书记；2011年12月至2023年5月，任中国科传董事长。 |
| 杨建华 | 历任中国科学院办公厅秘书、院团委副书记、书记，中国科学院研究生院（现中国科学院大学）院长助理，中国科学院科学时报社（现中国科学报社）副社长、党委副书记、书记，中关村科技园区管委会党组成员、副主任（正局级），中国科学院广州分院副院长（正局级）、分院党组成员。2017年3月至2020年1月担任中国科学院深圳先进技术研究院党委书记。2020年1月至2023年6月任国科控股党委副书记、副董事长、总经理；2020年5月至2024年1月，兼任中国科传董事；2020年3月至今，兼任出版集团党委书记、董事长；2023年7月至今任国科控股党委书记、董事长。   |

|     |  |
|-----|--|
| 彭斌  | 历任科学出版社编辑、室副主任、室主任，期刊发展中心主任、法律事务部主任、体改办主任、社长助理；2006年4月至2011年5月，任中国科技出版传媒集团有限公司副总经理；2007年8月至2011年5月，任科学出版社有限责任公司董事、副总经理；2011年5月至2016年6月，任中国科传副总经理；2016年6月至2023年5月，任中国科传总经理；2011年5月至今，任中国科传董事；2023年5月至今，任中国科传总编辑。  |
| 徐雁龙 | 历任科学时报社（现中国科学报社）记者、党政办公室副主任、综合处处长、新闻中心主任、科学网总编辑等；中国科学院院士工作局（现学部工作局）科学文化处副处长（主持工作）、科学传播局综合处副处长（主持工作）、综合处处长、科普与出版处处长、高级业务主管（四级职员）。2021年5月至2023年10月任出版集团纪委书记；2021年6月至2023年10月任出版集团监事会主席；2021年8月至今任出版集团党委委员。2023年4月至2023年10月，兼任中国科传纪委书记；2023年5月至2024年1月，兼任中国科传监事会主席；2023年4月至今兼任中国科传党委副书记；2024年1月至今兼任中国科传董事。2023年10月至今任出版集团党委副书记、副总裁（临时主持经营工作）、财务负责人。 |
| 杨红梅 | 2007年3月至2016年2月，任中国科学院国有资产经营有限责任公司资产监管部总经理（期间于2013年担任资产监管部资深经理）；2016年3月至2020年5月，任国科控股股权管理部总经理；2020年5月至2021年6月，任出版集团纪委书记、监事会主席；2020年5月至2023年10月，任出版集团党委副书记；2020年5月至2024年1月，兼任中国科传董事；2020年11月至今，任出版集团工会主席；2021年6月至2023年10月，任出版集团副总裁；2023年4月至2023年9月，兼任中国科传党委副书记；2023年9月至今任国科控股副总经理。  |
| 黄琛  | 历任中航工业第一集团北京长城计量测试技术研究所会计、财务部部长助理、财务审计部副部长（主持工作），中航工业集团财务有限责任公司计划财务部总经理，中航期货有限公司副总经理、财务总监、工会主席，成都益航资产管理有限公司财务总监、工会主席，中航产业投资有限公司首席财务官、兼任陕西陕投誉华投资管理有限公司董事。2023年3月至今，任中国科传副总经理、财务总监；2023年12月至今，任中国科传党委委员；2024年1月至今，任中国科传董事；2024年3月至今，任中国科传工会主席。   |
| 张莉  | 历任贵州省贵阳市经济技术开发区人民法院工作人员、书记员、助理审判员，贵阳市小河区人民法院审判员、行政审判庭副庭长（主持工作），贵阳市小河区法制办公室主任、人民政府办公室副主任，贵阳市花溪区委员会办公室副主任、常务副主任，北京市中关村管委会挂职，抽调贵阳市数博会组委会工作，贵州金融控股集团贵民聚和投资有限责任公司总经理助理，中国雄安集团投资管理有限公司部门负责人，中国雄安集团基金管理有限公司总经理。2021年3月至今任国科控股科技金融部总经理。2021年9月至今，兼任中国科传董事。   |

|     |   |
|-----|---|
| 赵铭  | 1996年7月至2000年4月，任安徽省铜陵市社保局办公室秘书；2000年5月至2002年12月，任北京方正奥德计算机系统有限公司部门经理；2003年1月至2016年12月，历任北京高阳金信信息技术有限公司经理、总经理、董事长兼CEO；2017年1月至今，任深圳前海九慧金服科技有限公司董事长兼CEO，并兼任北京高阳金信信息技术有限公司名誉董事长及高级顾问。2018年2月至2023年5月，任中国科传独立董事。   |
| 浦军  | 2005年8月至今，曾任对外经济贸易大学国际商学院讲师、副教授；现任对外经济贸易大学国际商学院会计学教授，中国商业会计学会常务理事；2019年1月至今，任全聚德（002186）独立董事；2021年3月至今，任新里程（002219）独立董事；2022年5月至今，任科沃斯（603486）独立董事；2022年1月至今，任中国科传独立董事。   |
| 敖然  | 1985年8月至2015年6月，先后任电子工业出版社部门主任、副社长、社长；2013年7月至2015年6月任中国工信出版集团党组书记、总经理；2015年6月至2019年12月任童趣出版有限公司总经理；2019年2月至今，任中国音像与数字出版协会常务副理事长兼秘书长；2020年10月至今，任盛通股份（002599）独立董事；2022年2月至今，任中国科传独立董事。  |
| 汪寿阳 | 2000年8月至2022年7月，任中国科学院数学与系统科学研究院研究员、党委书记、副院长；2006年2月至2022年10月，任中国科学院预测科学研究中心主任、首席经济学家；2022年10月至今，任上海科技大学创业与管理学院院长；2021年4月至今，任江南化工（002226）独立董事；2023年5月至今，任中国科传独立董事。  |
| 刘俊来 | 历任科学出版社第一编辑室助理编辑，科学出版中心编辑、首席策划，高等教育出版分社社长助理、副社长，高等教育出版中心副主任、主任，市场部主任，武汉分公司总经理，销售中心常务副主任、主任，总编部主任，重大项目管理办公室主任。2013年1月至2021年9月，任中国科传总编辑助理；2020年7月至今，任中国科传职工董事；2021年9月至今，任中国科传副总编辑；2024年4月至今，任北京科瀚伟业教育科技有限公司董事长。   |
| 张放  | 历任中国科学院管理干部学院院长办公室秘书、中国科学院人事教育局领导干部处业务助理、中国科学院北京分院组织人事处业务助理、中国科学院北京分院副处长、中国科学院人事教育局副处长、中国科学院人事局副处长、中国科学院人事处处长。2023年10月至今，任出版集团党委委员、纪委书记、监事会主席。2023年10月至今，兼任中国科传党委副书记、纪委书记；2024年1月至今，兼任中国科传监事会主席。  |
| 王元  | 2016年3月至2017年10月，历任兴业银行总行投资银行部资产证券化一处区域主管、石家庄分行投资银行部总经理助理；2017年11月至2021年9月，历任中国雄安集团有限公司投资管理部业务总监、高级业务总监；2021年9月至2023年12月，任出版集团股权管理与发展部副总经理（主持工作）；2023年5月至今，兼任中国科传监事；2023年10月至2023年12月，兼任出版集团综合管理部、总编部临时负责人；2023年10月至今，任出版集团董事会秘书；2023年12月至今，任出版集团综合管理部主任。 |

|     |  |
|-----|--|
| 李利  | 历任科学出版社生产部纸张材料主管、责任印制，办公室行政文秘，食堂运营管理办公室负责人，物业部副主任（主持工作），基建办副主任（主持工作）。2023 年 5 月至今，任中国科传职工代表监事；2023 年 8 月至今，任中国科传综合保障部主任；现兼任中国科学院团委副书记，京区企业团委副书记，出版集团工会委员，中国科传工会委员，北京市东城区人大代表。  |
| 王春福 | 历任科学出版社经营财务处副处长、财务处处长、社长助理兼经营财务部主任、销售总经理、科学销售部主任；2011 年 7 月至 2013 年 10 月，任中国科传总经理助理兼科学销售中心主任；2013 年 10 月至 2023 年 5 月，任中国科传纪委书记，2020 年 5 月至 2023 年 5 月，任中国科传监事会主席；2023 年 7 月至今任国科科仪控股有限公司副总经理、财务总监；2023 年 12 月至今任国科科仪控股有限公司支部委员。  |
| 王佳家 | 2014 年 12 月至 2019 年 11 月，任中国科传卫生职教分社社长；2015 年 11 月至 2019 年 11 月，任中国科传总编辑助理、数字教育发展部主任；2019 年 11 月至 2023 年 10 月，任出版集团董事会秘书、综合部主任，2020 年 5 月至 2023 年 5 月，任中国科传监事；2021 年 9 月至 2023 年 10 月，任出版集团总编部主任；2023 年 10 月至今任中科数字出版传媒有限公司董事长、总经理。  |
| 王风雷 | 历任科学出版社龙门书局编辑、首席策划、龙门一分社副社长、四分社副社长，北京龙腾八方文化有限责任公司生产中心经理兼综合办公室主任，科学出版社党委办公室主任、办公室主任、编审；2014 年 7 月至 2023 年 5 月，任中国科传职工代表监事；2014 年 7 月至 2023 年 7 月任中国科传党委办公室主任、人力资源部主任；2018 年 3 月至 2023 年 5 月，任中国科传党委委员；2021 年 12 月至 2023 年 7 月，任中国科传工会主席；2023 年 7 月至今，任中国科学院建筑设计研究院有限公司党委副书记、纪委书记。 |
| 李锋  | 2011 年 5 月至 2013 年 10 月，任中国科传党委副书记；2011 年 5 月至 2014 年 7 月，任中国科传副总编辑、监事会主席；2013 年 10 月至 2016 年 7 月，任中国科传党委书记；2016 年 3 月至 2020 年 12 月，兼任出版集团监事；2014 年 7 月至 2023 年 4 月，任中国科传总编辑。  |
| 陈亮  | 2012 年 4 月至 2017 年 3 月，任中国科传经管法分社社长；2015 年 4 月至 2017 年 3 月，兼任中国科传历史分社社长；2015 年 7 月至 2016 年 3 月，任中国科传总编辑助理；2016 年 3 月至 2018 年 2 月，任中国科传副总编辑；2018 年 2 月至今，任中国科传副总经理。   |
| 闫向东 | 历任科学出版社第十一编辑室编辑、科学出版中心考古编辑部首席策划、科学分社副社长；2013 年 1 月至 2017 年 6 月，任中国科传总编辑助理；2017 年 6 月至 2018 年 2 月，任中国科传副总编辑；2018 年 2 月至今，任中国科传副总经理。   |
| 张凡  | 2008 年 7 月至 2017 年 3 月，历任科学出版社编辑，中国科传办公室职员、副主任；2016 年 1 月至 2023 年 7 月，任中国科传重大项目管理办公室副主任；2017 年 3 月至 2023 年 7 月，任中国科传办公室主任、董事会办公室主任；2018 年 2 月至今，任中国科传董事会秘书；2021 年 3 月至今，任 EDP Sciences 公司总裁；2021 年 8 月至今，兼任出版集团纪委委员；2023 年 5 月至今，任中国科传副总经理。                                      |

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

2023年5月19日，公司召开第七届职工代表大会第九次会议，选举产生了第四届董事会职工代表董事刘俊来和第四届监事会职工代表监事李利。2023年5月26日，公司召开2023年第一次临时股东大会，通过累积投票的方式选举胡华强、杨建华、彭斌、杨红梅、张莉担任公司第四届董事会非独立董事；选举浦军、敖然、汪寿阳担任公司第四届董事会独立董事，与公司第七届职工代表大会第九次会议选举产生的职工代表董事刘俊来共同组成公司第四届董事会。会议还通过累积投票的方式选举徐雁龙、王元担任公司第四届监事会非职工代表监事，与公司第七届职工代表大会第九次会议选举产生的职工代表监事李利共同组成公司第四届监事会。同日，公司召开第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，选举胡华强为公司董事长，选举徐雁龙为公司监事会主席，聘任胡华强为公司总经理，聘任彭斌为公司总编辑，聘任黄琛为公司副总经理、财务总监，聘任陈亮、闫向东为公司副总经理，聘任张凡为公司副总经理、董事会秘书。

2024年1月15日，公司召开2024年第一次临时股东大会，通过累积投票的方式选举徐雁龙、黄琛为公司第四届董事会非独立董事，杨建华、杨红梅不再担任公司董事；会议还通过累积投票的方式选举张放为公司第四届监事会非职工代表监事，徐雁龙不再担任公司监事。同日，公司召开第四届监事会第五次会议，选举张放为公司监事会主席。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务         | 任期起始日期   | 任期终止日期   |
|--------------|--------|--------------------|----------|----------|
| 林鹏           | 出版集团   | 董事、总裁              | 2016年3月  | 2023年5月  |
| 林鹏           | 出版集团   | 党委副书记              | 2021年5月  | 2023年5月  |
| 林鹏           | 出版集团   | 总编辑                | 2021年6月  | 2023年5月  |
| 徐雁龙          | 出版集团   | 党委副书记              | 2023年10月 |          |
| 徐雁龙          | 出版集团   | 副总裁                | 2023年10月 |          |
| 徐雁龙          | 出版集团   | 财务负责人              | 2023年10月 |          |
| 杨建华          | 出版集团   | 党委书记、董事长           | 2020年3月  |          |
| 杨红梅          | 出版集团   | 党委副书记              | 2020年5月  | 2023年10月 |
| 杨红梅          | 出版集团   | 工会主席               | 2020年11月 |          |
| 杨红梅          | 出版集团   | 副总裁                | 2021年6月  | 2023年10月 |
| 张放           | 出版集团   | 党委委员               | 2023年10月 |          |
| 张放           | 出版集团   | 纪委书记               | 2023年10月 |          |
| 张放           | 出版集团   | 监事会主席              | 2023年10月 |          |
| 张凡           | 出版集团   | 纪委委员               | 2021年8月  |          |
| 王元           | 出版集团   | 股权管理与发展部副总经理（主持工作） | 2021年9月  | 2023年11月 |
| 王元           | 出版集团   | 董事会秘书              | 2023年10月 |          |
| 王元           | 出版集团   | 综合管理部主任            | 2023年12月 |          |
| 李利           | 出版集团   | 工会委员               | 2020年10月 |          |
| 王佳家          | 出版集团   | 董事会秘书、综合部主任        | 2019年11月 | 2023年10月 |
| 王佳家          | 出版集团   | 总编部主任              | 2021年9月  | 2023年10月 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无      |                    |          |          |

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期   | 任期终止日期   |
|--------|-------------------|------------|----------|----------|
| 杨建华    | 东方科仪控股集团有限公司      | 董事         | 2020年5月  | 2023年10月 |
| 杨建华    | 中国科技出版传媒集团有限公司    | 董事长        | 2021年6月  |          |
| 杨建华    | 中国科学院成都有机化学有限公司   | 董事         | 2020年11月 |          |
| 杨建华    | 中国科学院科技发展投资有限公司   | 董事长        | 2023年10月 |          |
| 杨建华    | 国科中子医疗科技有限公司      | 董事长        | 2021年12月 | 2023年10月 |
| 杨建华    | 联想控股股份有限公司        | 董事         | 2021年6月  |          |
| 杨建华    | 中国科技产业投资管理有限公司    | 董事         | 2020年7月  |          |
| 杨建华    | 国科量子通信网络有限公司      | 董事长        | 2020年12月 | 2023年9月  |
| 杨建华    | 中国科学院资本管理有限公司     | 董事         | 2020年5月  | 2023年10月 |
| 杨建华    | 中科行发投资控股集团有限公司    | 董事、经理      | 2021年7月  | 2023年7月  |
| 徐雁龙    | 北京中科印刷有限公司        | 董事         | 2023年11月 |          |
| 张莉     | 科大国盾量子技术股份有限公司    | 董事         | 2021年7月  |          |
| 张莉     | 中国科学院成都信息技术股份有限公司 | 董事         | 2021年7月  |          |
| 张莉     | 中国科技产业投资管理有限公司    | 董事         | 2023年10月 |          |
| 张莉     | 国科嘉和（北京）投资管理有限公   | 董事         | 2021年7月  |          |

|              | 司               |                |          |          |
|--------------|-----------------|----------------|----------|----------|
| 张莉           | 中国科学院资本管理有限公司   | 监事             | 2021年6月  | 2023年10月 |
| 杨红梅          | 北京中科印刷有限公司      | 董事             | 2021年12月 | 2023年11月 |
| 彭斌           | 北京万方数据股份有限公司    | 副董事长           | 2013年1月  | 2023年7月  |
| 陈亮           | 北京万方数据股份有限公司    | 副董事长           | 2023年7月  |          |
| 黄琛           | 北京万方数据股份有限公司    | 监事             | 2023年7月  |          |
| 黄琛           | 陕西陕投誉华投资管理有限公司  | 董事             | 2022年4月  | 2023年6月  |
| 敖然           | 北京盛通印刷股份有限公司    | 独立董事           | 2020年9月  |          |
| 浦军           | 北京华录百纳影视股份有限公司  | 独立董事           | 2016年10月 | 2023年4月  |
| 浦军           | 中国全聚德(集团)股份有限公司 | 独立董事           | 2019年1月  |          |
| 浦军           | 新里程健康科技集团股份有限公司 | 独立董事           | 2021年3月  |          |
| 浦军           | 科沃斯机器人股份有限公司    | 独立董事           | 2022年5月  |          |
| 汪寿阳          | 安徽江南化工股份有限公司    | 独立董事           | 2021年4月  |          |
| 赵铭           | 北京高阳金信信息技术有限公司  | 名誉董事长<br>及高级顾问 | 2017年1月  |          |
| 王元           | 北京中科印刷有限公司      | 董事             | 2021年12月 |          |
| 王元           | 北京中科希望软件股份有限公司  | 董事             | 2023年9月  |          |
| 王佳家          | 北京中科希望软件股份有限公司  | 董事             | 2020年6月  | 2023年9月  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无               |                |          |          |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|  |   |
|--|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 公司董事、监事报酬由股东大会批准；公司高级管理人员报酬由公司董事会决定。  |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 否   |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 2023年12月23日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于公司2022年度高级管理人员薪酬方案的议案》，同意将该议案提交董事会审议。各位委员认为公司2022年度高级管理人员薪酬方案可以有效激励和调动高级管理人员的工作积极性、主动性，有利于公司的经营发展，不存在损害公司及股东利益的情形。                      |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 公司独立董事以10万元/年领取董事津贴；非在本公司领取工资薪酬的股东代表董事、监事津贴分别为2.5万元/年、1.5万元/年，由股份公司直接支付给其所任职的股东单位。<br>公司董事长、高级管理人员薪酬按照2024年1月15日公司2024年第一次临时股东大会审议通过的《中国科技出版传媒股份有限公司高管人员业绩考核管理办法》执行，由董事会审定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 详见上文持股变动情况及报酬情况。  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计                  | 2023年度，本公司董事、监事及高级管理人员实际获得的报酬合计1,388.60万元。  |



**(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         |
|-----|-----------|------|--------------|
| 胡华强 | 董事长       | 选举   | 股东大会选举       |
| 胡华强 | 总经理       | 聘任   | 董事会聘任        |
| 胡华强 | 副总经理      | 离任   | 岗位调整         |
| 林鹏  | 董事长       | 离任   | 退休           |
| 徐雁龙 | 董事        | 选举   | 股东大会选举       |
| 徐雁龙 | 监事会主席     | 离任   | 岗位调整         |
| 杨建华 | 董事        | 离任   | 工作调动         |
| 黄琛  | 董事        | 选举   | 股东大会选举       |
| 黄琛  | 副总经理、财务总监 | 聘任   | 董事会聘任        |
| 杨红梅 | 董事        | 离任   | 工作调动         |
| 彭斌  | 总编辑       | 聘任   | 董事会聘任        |
| 彭斌  | 总经理       | 离任   | 岗位调整         |
| 赵铭  | 独立董事      | 离任   | 到期离任         |
| 汪寿阳 | 独立董事      | 选举   | 股东大会选举       |
| 张放  | 监事会主席     | 选举   | 股东大会选举、监事会选举 |
| 王元  | 监事        | 选举   | 股东大会选举       |
| 李利  | 职工监事      | 选举   | 职工代表大会选举     |
| 王春福 | 监事会主席     | 离任   | 工作调动         |
| 王佳家 | 监事        | 离任   | 工作调动         |
| 王风雷 | 职工监事      | 离任   | 工作调动         |
| 李锋  | 总编辑       | 离任   | 退休           |
| 张凡  | 副总经理      | 聘任   | 董事会聘任        |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次          | 召开日期       | 会议决议   |
|---------------|------------|--|
| 第三届董事会第二十六次会议 | 2023年3月14日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年3月15日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-002）。           |
| 第三届董事会第二十七次会议 | 2023年4月4日  | 本次会议审议通过了《关于免去李锋总编辑职务的议案》，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年4月5日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司关于总编辑退休离任的公告》（公告编号：2023-004）。 |
| 第三届董事会第二十八次会议 | 2023年4月28日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年4月29日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒   |

|               |             |   |
|---------------|-------------|---|
|               |             | 股份有限公司第三届董事会第二十八会议决议公告》（公告编号：2023-013）。   |
| 第三届董事会第二十九次会议 | 2023年5月10日  | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年5月11日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第三届董事会第二十九会议决议公告》（公告编号：2023-029）。 |
| 第四届董事会第一次会议   | 2023年5月26日  | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年5月27日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第四届董事会第一会议决议公告》（公告编号：2023-035）。   |
| 第四届董事会第二次会议   | 2023年7月24日  | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年7月25日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第四届董事会第二会议决议公告》（公告编号：2023-042）。   |
| 第四届董事会第三次会议   | 2023年8月28日  | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年8月29日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第四届董事会第三会议决议公告》（公告编号：2023-047）。   |
| 第四届董事会第四次会议   | 2023年10月27日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年10月28日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第四届董事会第四会议决议公告》（公告编号：2023-056）。  |
| 第四届董事会第五次会议   | 2023年12月28日 | 各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见本公司于2023年12月29日在上交所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《中国科技出版传媒股份有限公司第四届董事会第五会议决议公告》（公告编号：2023-061）。  |

## 六、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 胡华强  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 林鹏   | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 杨建华  | 否      | 9          | 9      | 6         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 张莉   | 否      | 9          | 9      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 杨红梅  | 否      | 9          | 9      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 彭斌   | 否      | 9          | 9      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 刘俊来  | 否      | 9          | 9      | 6         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 赵铭   | 是      | 4          | 4      | 4         | 0      | 0    | 否             | 0         |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浦军  | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 敖然  | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 汪寿阳 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

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      | 1 |
| 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 | 2 |

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名             |
|----------|------------------|
| 审计委员会    | 浦军（主任委员）、敖然、张莉   |
| 提名委员会    | 敖然（主任委员）、汪寿阳、张莉  |
| 薪酬与考核委员会 | 汪寿阳（主任委员）、浦军、徐雁龙 |
| 战略委员会    | 胡华强（主任委员）、徐雁龙、黄琛 |
| 编辑委员会    | 彭斌（主任委员）、胡华强、刘俊来 |

### (二) 报告期内审计委员会召开四次会议

| 召开日期            | 会议内容  | 重要意见和建议        | 其他履行职责情况     |
|-----------------|---|----------------|--------------|
| 2023 年 4 月 17 日 | 审议《关于公司 2022 年度财务报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制审计报告的议案》《关于〈公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》《关于公司 2023 年度预计日常性关联交易的议案》 | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |
| 2023 年 4 月 18 日 | 审议《关于〈公司 2023 年第一季度财务报告〉的议案》  | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |

|                  |  |                |              |
|------------------|--|----------------|--------------|
| 2023 年 8 月 21 日  | 审议《关于〈公司 2023 年上半年财务报告〉的议案》《关于〈公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |
| 2023 年 10 月 27 日 | 审议《关于〈公司 2023 年第三季度财务报告〉的议案》                                       | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |

### (三) 报告期内提名委员会召开三次会议

| 召开日期             | 会议内容  | 重要意见和建议        | 其他履行职责情况     |
|------------------|---|----------------|--------------|
| 2023 年 3 月 9 日   | 审议《关于副总经理、财务总监候选人任职资格的议案》                           | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |
| 2023 年 5 月 9 日   | 审议《关于审核第四届董事会董事候选人任职资格的议案》《关于审核新一届高级管理人员候选人任职资格的议案》 | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |
| 2023 年 12 月 23 日 | 审议《关于董事候选人任职资格的议案》《关于公司证券事务代表候选人任职资格的议案》            | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

| 召开日期             | 会议内容   | 重要意见和建议        | 其他履行职责情况     |
|------------------|--|----------------|--------------|
| 2023 年 12 月 23 日 | 审议《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬方案的议案》《关于修订〈公司高管人员绩效考核管理办法〉的议案》 | 全体委员一致同意通过所有议案 | 全体委员均亲自出席了会议 |

### (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 488    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 887    |
| 在职员工的数量合计              | 1,375  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 80     |
| 销售人员                   | 253    |
| 技术人员                   | 120    |
| 财务人员                   | 62     |
| 编校人员                   | 716    |

|        |       |
|--------|-------|
| 管理人员   | 144   |
| 合计     | 1375  |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士研究生  | 89    |
| 硕士研究生  | 577   |
| 本科     | 528   |
| 大专     | 103   |
| 大专及以下  | 78    |
| 合计     | 1,375 |

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司根据发展战略和培训需求调研制定培训计划，组织落实分级分类的培训活动，并不断改进培训方式，探索新的培训模式。目前建立了针对高管、中层干部、员工的内部培训和外部培训体系。通过培训，不仅提高了员工素质、专业水平和业务能力，强化了管理人员的管理水平，而且调动了员工的学习积极性和工作主动性，培训效果显著。2023年，公司举办培训讲座39场，共计112学时，有效推动了各级各类人才素质能力提升，为公司的创新发展提供了强大的人才保障和智力支持。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

公司进行现金分红的具体条件和比例：

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

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

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

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

2. 本公司于 2024 年 4 月 26 日举行第四届董事会第六次会议，审议通过了 2023 年度的利润分配预案，对 2023 年末未分配利润按照每 10 股派发现金股利人民币 2.6 元(含税)，拟派发现金股利人民币 205,530,000.00 元(含税)。剩余未分配利润结转至以后年度。

上述利润分配预案符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，审议程序合法、有效且充分考虑到中小投资者的合法权益，所有董事（包括独立董事）都表示同意；公司 2023 年年度利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)                      | 不适用            |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)                  | 2.60           |
| 每 10 股转增数 (股)                       | 不适用            |
| 现金分红金额 (含税)                         | 205,530,000.00 |
| 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           | 513,298,857.73 |
| 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 (%)       | 40.04          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                  | 不适用            |
| 合计分红金额 (含税)                         | 205,530,000.00 |
| 合计分红金额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 (%) | 40.04          |

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

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为完善公司的绩效考核与激励约束机制，公司结合实际经营情况，于 2018 年制定了《公司高管人员业绩考核暂行办法》；2023 年 12 月，公司修订了该暂行办法并更名为《公司高管人员业绩考核管理办法》；公司于 2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，正式审议通过了《公司高管人员业绩考核管理办法》。该管理办法有利于调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，促进公司持续健康发展。

2023 年 12 月 28 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬方案的议案》，确定了董事长及高级管理人员的 2022 年度薪酬。

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

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》，全文详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上交所官方网站及指定媒体披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对子公司的管理控制包括：（一）依法建立对子公司的控制架构，并派遣董事、监事、高级管理人员；（二）制定《重大信息内部报告制度》，要求公司直接或间接控股的子公司（含全资子公司）及时上报重大信息，重大事项包括但不限于购买或出售资产、对外投资（含委托理财）、提供财务资助、为他人提供担保、签订重大合同等；（三）通过子公司董事会、股东会及

时跟踪子公司的财务状况、生产经营、项目进展等事项，并督促子公司制定相关经营计划、风险管理策略等；（四）审核子公司的业绩考核与激励约束制度；（五）定期取得子公司财务报告，并根据相关规定，委托会计师事务所审计控股子公司的财务报告。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司进行内控审计，并出具天职业字[2024]18773号内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司不存在自查问题整改情况。

#### 十六、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |   |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制      | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 0 |

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

近年来，公司积极履行社会责任，认真贯彻落实绿色发展理念，始终坚持数字化、绿色化的业务模式发展。2023年，公司继续积极推动包括POD（按需印刷）和绿色印刷业务发展，2023年度数码印刷全年生产码洋4.52亿，较同期增长5.3%。作为公司经营策略调整的重要举措，按需印刷业务已成为支撑公司转型升级的有效抓手，不但转变了传统的以产定销的模式，提高印刷质量，减少纸张浪费、有效控制库存、降低资产减值损失、提升公司经营质量，而且还可以减少排污，减少车间热源和噪音污染，改善车间空气质量，提高车间卫生状况，进一步实现绿色印刷。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|  |     |
|--|-----|
| 是否采取减碳措施                                     | 否   |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 不适用 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 不适用 |

具体说明

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或ESG报告

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明         |
|-----------|-------|--------------|
| 总投入（万元）   | 49.32 | 无            |
| 其中：资金（万元） | 0.52  | 无            |
| 物资折款（万元）  | 48.80 | 对外捐赠图书8,640册 |
| 惠及人数（人）   | 不适用   | 无            |

具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容      | 情况说明 |
|------------------------|------------|------|
| 总投入（万元）                | 5.33       | 无    |
| 其中：资金（万元）              | 5.33       | 无    |
| 物资折款（万元）               | 0.00       | 无    |
| 惠及人数（人）                | 不适用        | 无    |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 采购脱贫地区农副产品 | 无    |

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间                        | 是否有履行期限 | 承诺期限  | 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 | 出版集团 | <p>1. 公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>2. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业未来若取得可能与股份公司构成竞争关系的企业权益，本公司同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以消除同业竞争的情形，处理方式包括但不限于（1）向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；（2）在条件允许的情形下，将该等资产及业务纳入股份公司之经营或资产体系；（3）在条件允许的情形下，由股份公司购买该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。</p> <p>3. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业出现违背以上承诺的情况，给股份公司带来的任何损失均</p> | 2014年6月24日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》 | 是       | 《关于避免同业竞争的承诺函》有效期自签署之日起至出版集团不再是本公司之控股股东或本公司终止在证券交易所上市之日止。 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

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

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**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

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，将单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异确认递延所得税，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额   |
|--|---|
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(会[2022]31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，将单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异确认递延所得税，调整递延所得税负债等项目的期初数据和期初留存收益。 | 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目，递延所得税资产影响 839,239.30 元，递延所得税负债影响 927,335.43 元，未分配利润影响 88,096.13 元。<br>2022 年 1-12 月利润表项目，所得税费用影响 64,553.10 元。 |

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□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             | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 1,370,000.00       |
| 境内会计师事务所审计年限           | 1                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 解小雨、杨宏浩            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 5                  |

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 5 月 22 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构与内部控制审计机构，聘用期为一年。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日披露的《中国科传关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2023-017）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十二、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述                       | 查询索引  |
|----------------------------|---|
| 公司与北京中科印刷有限公司发生委托印刷制排的关联交易 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （公告编号：2023-018） |
| 公司下属子公司与出版集团发生的关联租赁交易      | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （公告编号：2023-018） |

|                        |   |
|------------------------|---|
| 公司与出版集团发生的图书、知识产权的关联交易 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (公告编号:2023-018) |
|------------------------|---|

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、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****2. 委托理财委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额       | 未到期余额     | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----------|-----------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 93,800.00 | 0.00      | 0.00    |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 25,000.00 | 25,000.00 | 0.00    |

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期   | 资金来源 | 资金投向   | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式   | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|--------|------------|------------|------|--------|----------|----------|-------|----------|---------|-------|---------|----------|-------------|--------------|
| 中信银行 | 银行理财产品 | 1,000  | 2022-05-10 | 2024-02-26 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否        | 非保本浮动收益型 | 2.44  |          | 15.81   |       |         | 是        | 是           |              |

|      |        |        |            |            |      |        |   |          |       |  |        |  |  |   |   |  |
|------|--------|--------|------------|------------|------|--------|---|----------|-------|--|--------|--|--|---|---|--|
| 中信银行 | 银行理财产品 | 1,000  | 2022-11-07 | 2024-02-26 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.08  |  | 28.16  |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 1,000  | 2022-12-29 | 2023-06-06 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.18  |  | 9.95   |  |  | 是 | 是 |  |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 490    | 2023-01-03 | 2023-02-22 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.60  |  | 1.69   |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023-01-04 | 2023-12-12 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 1.95  |  | 138.67 |  |  | 是 | 是 |  |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2023-01-04 | 2023-07-19 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.54  |  | 80.98  |  |  | 是 | 是 |  |
| 农业银行 | 银行理财产品 | 300.00 | 2023-1-11  | 2023-12-25 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 1.94% |  | 5.56   |  |  | 是 | 是 |  |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 800    | 2023-01-17 | 2023-11-16 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.45  |  | 16.3   |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 500    | 2023-01-17 | 2023-06-06 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮     | 2.05  |  | 4.4    |  |  | 是 | 是 |  |

|          |            |            |                |                |          |            |   |                           |      |  |            |  |  |   |   |  |
|----------|------------|------------|----------------|----------------|----------|------------|---|---------------------------|------|--|------------|--|--|---|---|--|
|          |            |            |                |                |          |            |   | 动收<br>收益型                 |      |  |            |  |  |   |   |  |
| 光大<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 1,000      | 2023-<br>02-07 | 2023-<br>08-29 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型      | 2.50 |  | 4.86       |  |  | 是 | 是 |  |
| 工商<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 900        | 2023-<br>02-16 | 2023-<br>03-27 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益理<br>财 | 1.6  |  | 1.54       |  |  | 是 | 是 |  |
| 平安<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 10,00<br>0 | 2023-<br>03-14 | 2023-<br>08-30 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型      | 3.46 |  | 160.2<br>9 |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 20,00<br>0 | 2023-<br>03-15 | 2023-<br>06-21 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型      | 3.45 |  | 185.0<br>9 |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 500        | 2023-<br>03-28 | 2023-<br>05-02 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型      | 2.90 |  | 1.39       |  |  | 是 | 是 |  |
| 光大<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 800        | 2023-<br>04-03 | 2023-<br>12-25 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型      | 2.30 |  | 9.73       |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国<br>银行 | 银行<br>理财产品 | 2,000      | 2023-<br>04-12 | 2023-<br>12-12 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型      | 3.30 |  | 47         |  |  | 是 | 是 |  |

|      |        |        |            |            |      |        |   |           |      |  |       |  |  |   |   |  |
|------|--------|--------|------------|------------|------|--------|---|-----------|------|--|-------|--|--|---|---|--|
| 中国银行 | 银行理财产品 | 2,000  | 2023-04-12 | 2023-07-19 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.00 |  | 16.49 |  |  | 是 | 是 |  |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 300    | 2023-04-13 | 2023-12-05 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益理财 | 2    |  | 4.2   |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 500    | 2023-04-17 | 2023-07-17 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.05 |  | 3.8   |  |  | 是 | 是 |  |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 500    | 2023-04-17 | 2023-12-05 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益理财 | 2    |  | 4.4   |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 3,000  | 2023-04-18 | 2023-10-18 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.20 |  | 52.18 |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 900    | 2023-05-15 | 2023-08-14 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.05 |  | 6.84  |  |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 28,000 | 2023-06-07 | 2023-06-21 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 2.25 |  | 24.2  |  |  | 是 | 是 |  |

|      |        |       |            |            |      |        |   |           |      |  |       |  |  |   |   |  |
|------|--------|-------|------------|------------|------|--------|---|-----------|------|--|-------|--|--|---|---|--|
| 中国银行 | 银行理财产品 | 5,000 | 2023-06-14 | 2023-07-20 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.00 |  | 11.76 |  |  | 是 | 是 |  |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 500   | 2023-06-29 | 2023-12-25 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 1.90 |  | 4.66  |  |  | 是 | 是 |  |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 300   | 2023-07-11 | 2023-12-31 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益理财 | 1.5  |  | 2.5   |  |  | 是 | 是 |  |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 5,000 | 2023-07-20 | 2023-10-16 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.64 |  | 20.79 |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 8,000 | 2023-07-24 | 2023-10-24 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.63 |  | 44.6  |  |  | 是 | 是 |  |
| 银河证券 | 券商理财产品 | 3,000 | 2023-07-28 | 2023-08-25 | 自有资金 | 券商理财产品 | 否 | 保本浮动收益型   | 4.00 |  | 9.21  |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 5,000 | 2023-08-07 | 2023-11-06 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型  | 3.40 |  | 28.72 |  |  | 是 | 是 |  |

|      |        |        |            |            |      |        |   |          |      |  |       |        |  |   |   |  |
|------|--------|--------|------------|------------|------|--------|---|----------|------|--|-------|--------|--|---|---|--|
| 中信银行 | 银行理财产品 | 300    | 2023-08-28 | 2024-02-22 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.28 |  | 3.07  |        |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 500    | 2023-08-29 | 2024-03-13 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.95 |  | 8.06  |        |  | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 195    | 2023-08-30 | 2023-12-06 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.70 |  | 1.44  |        |  | 是 | 是 |  |
| 银河证券 | 券商理财产品 | 25,000 | 2023-09-01 | 2024-09-06 | 自有资金 | 券商理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 3.50 |  |       | 25,000 |  | 是 | 是 |  |
| 宁波银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2023-09-08 | 2023-11-29 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2.80 |  | 31.55 |        |  | 是 | 是 |  |
| 宁波银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2023-09-08 | 2023-11-29 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 3.02 |  | 33.87 |        |  | 是 | 是 |  |
| 宁波银行 | 银行理财产品 | 3,000  | 2023-09-26 | 2023-12-19 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮动收益型 | 3.26 |  | 22.49 |        |  | 是 | 是 |  |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2023-10-17 | 2023-12-20 | 自有资金 | 银行理财产品 | 否 | 非保本浮     | 3.00 |  | 19.89 |        |  | 是 | 是 |  |

|          |                |       |                |                |          |                |   |                      |      |  |      |  |  |   |   |  |
|----------|----------------|-------|----------------|----------------|----------|----------------|---|----------------------|------|--|------|--|--|---|---|--|
|          |                |       |                |                |          |                |   | 动收益型                 |      |  |      |  |  |   |   |  |
| 中国<br>银行 | 银行<br>理财<br>产品 | 8,000 | 2023-<br>10-31 | 2023-<br>12-12 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财<br>产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型 | 2.45 |  | 20.9 |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国<br>银行 | 银行<br>理财<br>产品 | 3,500 | 2023-<br>11-07 | 2023-<br>12-12 | 自有<br>资金 | 银行<br>理财<br>产品 | 否 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型 | 2.45 |  | 7.65 |  |  | 是 | 是 |  |

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**3. 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

## 4. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间   | 募集资金总额    | 其中：超募资金金额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|------------|-----------|-----------|---------------|------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2017年1月12日 | 89,262.00 | 0.00      | 83,409.77     | 83,409.77  | -                 | 19,228.66            | 23.05                          | 3,866.40    | 4.64                        | 0.00        |

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元



| 项目名称             | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源   | 募集资金到位时间   | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额(1) | 本年投入金额   | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末投入进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因  | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果   | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额     |
|------------------|------|----------|----------|------------|----------|--------------|----------------|----------|---------------------|------------------------------|---------------|-------|---------------|--|---------|---|--------------------------|----------|
| “中国科技文库”重大图书出版项目 | 生产建设 | 否        | 首次公开发行股票 | 2017年1月12日 | 否        | 26,546.33    | 不适用            | 1,368.63 | 3,809.24            | 14.35                        | 2026年12月      | 否     | 否             | 目前该项目正在持续建设过程中,已出版了一批服务高层次、高水平、高质量的科技出版精品力作,且规划方向中的图书产品均在有序出版,并帮助公司提升了经营效益和品牌影响力。公司根据党和国家有关高水平科技自立自强的总体战略部署,结合科技发展前沿动态和市场需求,陆续策划和审批立项了一系列新的图书选题,持续地更新和 |         | 该项目瞄准科技发展前沿与国家重大战略需求,已出版图书超过3000余种。部分图书先后获评第五届中国出版政府奖图书奖、郭沫若中国历史学奖提名奖等各类国家级、省部级重要奖项,取得了良好 | 否                        | 22737.09 |

|              |    |   |          |            |   |           |     |        |          |      |          |   |   |  |  |  |   |          |
|--------------|----|---|----------|------------|---|-----------|-----|--------|----------|------|----------|---|---|--|--|--|---|----------|
|              |    |   |          |            |   |           |     |        |          |      |          |   |   | 补充调整文库中的具体图书选题，保证了文库项目的与时俱进，以及重大出版工程建设的持续性和连续性，旨在推动文库项目建设成为品牌化、系列化的产品，构建科学出版品牌，服务国家科技创新，因此项目周期将会有所延长。未来，公司将加快募集资金使用，不断策划更多面向世界科技前沿、面向经济主战场、面向国家重大需求、面向人民生命健康的科技出版选题和项目，持续充实该文库项目，不断帮助公司创造更好的社会效益与经济效益。 |  | 的社会效益。                                 |   |          |
| 中国科技信息数字出版项目 | 研发 | 否 | 首次公开发行股票 | 2017年1月12日 | 否 | 36,259.54 | 不适用 | 496.92 | 1,875.02 | 5.17 | 2026年12月 | 否 | 否 | 考虑到项目总体投资金额较大，为控制投资风险，公司在实施过程中根据学科划分，将资源库建设分解为若干个垂直细分学科领域的子库，分阶  |  | 该项目已建成“科学文库”“中科助学通”“细胞生物学3D模型和3D动画教学资源 | 否 | 34384.52 |







|        |    |   |          |            |   |          |     |      |          |        |     |   |   |  |     |     |   |      |
|--------|----|---|----------|------------|---|----------|-----|------|----------|--------|-----|---|---|--|-----|-----|---|------|
|        |    |   |          |            |   |          |     |      |          |        |     |   |   | 上线，通过信息化系统提高公司业务运营管理效率，降低综合管理成本，促进公司业务发展和业绩提升。 |     |     |   |      |
| 补充流动资金 | 其他 | 否 | 首次公开发行股票 | 2017年1月12日 | 否 | 8,500.00 | 不适用 | 0.00 | 8,500.00 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用  | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期    | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期       | 结束日期       | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2023年5月22日 | 80,000.00         | 2023年5月22日 | 2024年5月22日 | 6,000.00   | 否              |

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2023年5月9日，公司收到人民邮电出版社有限公司（以下简称“人邮社”）、电子工业出版社有限公司（以下简称“电子社”）发来的《关于计划减持中国科传股份的告知函》，因自身需要，人邮社、电子社拟通过集中竞价的方式减持其持有的公司股份合计不超过7,905,000股（占公司总股本的1%），减持期间为2023年6月1日至2023年11月30日。人邮社、电子社受同一主体中国工信出版传媒集团有限责任公司控制，为一致行动人。本次减持前，二者合计持有本公司股份58,813,636股，占公司总股本的比例为7.44%，为公司持股比例5%以上的非第一大股东。

2023年6月1日至2023年11月30日，人邮社通过集中竞价的方式减持本公司无限售流通股股份947,650股，占公司总股本的0.12%，减持价格区间为35.00元/股至48.14元/股；电子社通过集中竞价的方式减持本公司无限售流通股股份473,000股，占公司总股本的0.06%，减持价格区间为35.01元/股至35.89元/股。本次减持后，人邮社持有本公司28,459,168股，占公司总股本的比例为3.6%；电子社持有本公司28,933,818股，占公司总股本的比例为3.66%。

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用



## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 61,633 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 58,224 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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(不含通过转融通出借股份)              |               |             |       |                                 |                |        |          |
|-------------------------------------|---------------|-------------|-------|---------------------------------|----------------|--------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                        | 报告期内增<br>减    | 期末持股数<br>量  | 比例(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |        | 股东性<br>质 |
|                                     |               |             |       |                                 | 股份状<br>态       | 数<br>量 |          |
| 中国科技出版传媒集团有限公司                      | -3,950,000    | 584,186,364 | 73.90 | 0                               | 无              | 0      | 国有法人     |
| 电子工业出版社有限公司                         | -473,000      | 28,933,818  | 3.66  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 人民邮电出版社有限公司                         | -947,650      | 28,459,168  | 3.60  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 香港中央结算有限公司                          | 3,924,438     | 4,976,993   | 0.63  | 0                               | 未知             | 0      | 其他       |
| 王孝安                                 | 3,294,000     | 3,294,000   | 0.42  | 0                               | 未知             | 0      | 境内自然人    |
| 中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业4.0灵活配置混合型证券投资基金 | 2,074,173     | 2,074,173   | 0.26  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金   | 1,589,000     | 1,589,000   | 0.20  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 海通证券股份有限公司                          | 1,374,123     | 1,374,123   | 0.17  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 华泰证券股份有限公司                          | 1,075,486     | 1,076,399   | 0.14  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 江苏银行股份有限公司—博时汇融回报一年持有期混合型证券投资基金     | 1,035,159     | 1,035,159   | 0.13  | 0                               | 未知             | 0      | 国有法人     |
| 前十名无限售条件股东持股情况                      |               |             |       |                                 |                |        |          |
| 股东名称                                | 持有无限售条件流通股的数量 |             |       | 股份种类及数量                         |                |        |          |
|                                     |               |             |       | 种类                              | 数量             |        |          |
| 中国科技出版传媒集团有限公司                      | 584,186,364   |             |       | 人民币普通股                          | 584,186,364    |        |          |

|                                       |  |        |            |
|---------------------------------------|--|--------|------------|
| 电子工业出版社有限公司                           | 28,933,818   | 人民币普通股 | 28,933,818 |
| 人民邮电出版社有限公司                           | 28,459,168   | 人民币普通股 | 28,459,168 |
| 香港中央结算有限公司                            | 4,976,993  | 人民币普通股 | 4,976,993  |
| 王孝安                                   | 3,294,000  | 人民币普通股 | 3,294,000  |
| 中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金 | 2,074,173  | 人民币普通股 | 2,074,173  |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金     | 1,589,000  | 人民币普通股 | 1,589,000  |
| 海通证券股份有限公司                            | 1,374,123  | 人民币普通股 | 1,374,123  |
| 华泰证券股份有限公司                            | 1,076,399  | 人民币普通股 | 1,076,399  |
| 江苏银行股份有限公司—博时汇融回报一年持有期混合型证券投资基金       | 1,035,159  | 人民币普通股 | 1,035,159  |
| 前十名股东中回购专户情况说明                        | 不适用  |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明              | 不适用  |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                      | 中国科技出版传媒集团有限公司为公司控股股东，与其他股东之间不存在关联关系；人民邮电出版社有限公司、电子工业出版社有限公司受同一主体中国工信出版传媒集团有限责任公司控制，为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                   | 不适用  |        |            |

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况 |               |       |                |       |               |       |                |       |
|------------------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称（全称）         | 期初普通账户、信用账户持股 |       | 期初转融通出借股份且尚未归还 |       | 期末普通账户、信用账户持股 |       | 期末转融通出借股份且尚未归还 |       |
|                  | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） |
| 中国科技出版传媒集团有限公司   | 588,136,364   | 74.4  | 0              | 0     | 584,186,364   | 73.9  | 3,950,000      | 0.50  |

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

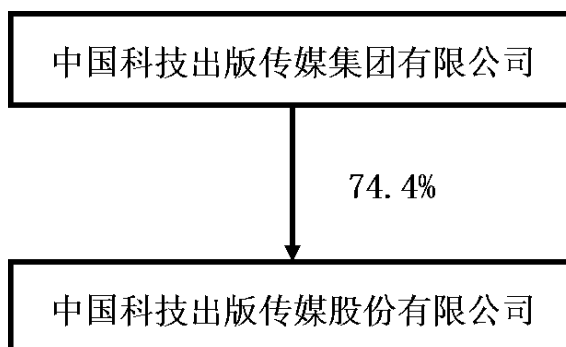
| 前十名股东较上期末变化情况  |           |                  |       |                                 |       |
|----------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）       | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|                |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 中国科技出版传媒集团有限公司 | 新增        | 3,950,000        | 0.50  | 584,186,364                     | 73.90 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用

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

**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 中国科学院控股有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 杨建华   |
| 成立日期                     | 2002年4月12日  |
| 主要经营业务                   | 国有资产的管理与经营；项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；高新技术项目的研究；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术推广；技术推广培训；技术中介服务。  |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至2023年12月31日，国科控股持有联想控股股份有限公司（代码03396.HK）684,376,910股；持有科大国盾量子技术股份有限公司（代码688027.SH）4560,000股；持有联泓新材料科技股份有限公司（代码003022.SZ）259,600,000股；持有中国科学院成都信息技术股份有限公司（代码300678.SZ）60,318,434股份；持有海光信息技术股份有限公司（代码688041.SH）61,500,000股。 |
| 其他情况说明                   | 无   |

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

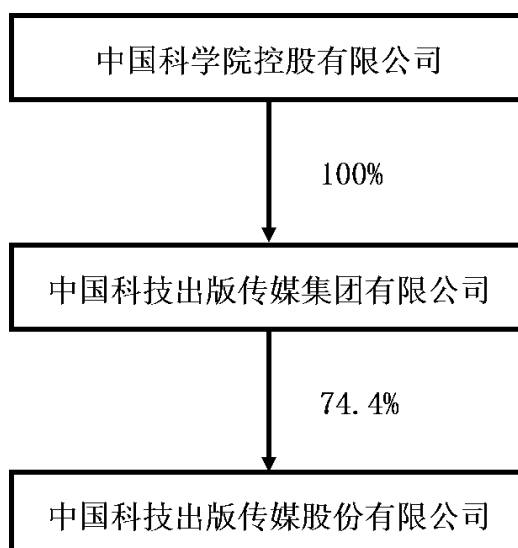
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中国科技出版传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“中国科传公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国科传公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的   |
|--|---|
| <b>1、收入确认</b> <p>中国科传公司的销售收入主要来源于图书出版发行收入。营业收入是中国科传公司的关键绩效指标之一，该类交易发生频繁，涉及众多分支机构，产生错报的风险较高。如财务报表附注六、（三十八）所示，2023 年度营业收入为 287,938.27 万元。营业收入确认的真实性、完整性对经营成果会产生重大影响，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p> | <p>我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，对内部控制设计和运行有效性进行测试；</p> <p>（2）检查重要销售合同条款，并与管理层及销售部访谈，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）对报告期内收入和毛利率实施实质性分析程序，评价收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>（4）对主要客户销售交易金额实施函证；</p> |



|  |  |
|--|--|
|  | <p>(5) 确认资产负债表日前后确认的销售收入是否已计入恰当的会计期间；</p> <p>(6) 检查期后回款情况；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的财务信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>   |
| <b>2、存货跌价准备</b>  |  |
| <p>如财务报表附注六、(七)所述，中国科传公司 2023 年 12 月 31 日存货账面余额为 71,882.14 万元，已计提存货跌价准备 13,761.02 万元，存货账面价值为 58,121.12 万元。由于存货跌价准备的计提涉及管理层假设和主观判断，对于财务报表影响重大，且存货跌价准备测试过程较为复杂，因此，我们将出版物存货跌价准备确定为关键审计事项。</p> | <p>我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解并评估与存货跌价准备计提相关的内部控制设计的有效性，对内部控制设计和运行有效性进行测试；</p> <p>(2) 取得存货清单，复核存货的版龄及码洋，检查存货版龄变动的合理性；</p> <p>(3) 对期末存货实施监盘程序，检查出版物存货的品质、毁损及残次情况；</p> <p>(4) 对发出商品实施独立的函证程序；</p> <p>(5) 取得存货跌价准备测算表，按照存货跌价准备计提政策重新计算存货跌价准备金额；</p> <p>(6) 检查存货跌价准备是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p> |

#### 四、其他信息

中国科传公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中国科传公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国科传公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 1,271,009,426.51 | 2,339,588,131.29 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 666,071,073.41   | 33,616,519.94    |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 152,274,393.03   | 163,716,181.98   |
| 应收款项融资        | 七、7  | 1,140,000.00     | 9,189,524.93     |
| 预付款项          | 七、8  | 233,954,920.06   | 266,252,660.24   |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 40,216,692.40    | 44,138,606.28    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 581,211,217.55   | 615,974,250.77   |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 606,435,273.14   | 1,226,303,555.68 |
| 流动资产合计        |      | 3,552,312,996.10 | 4,698,779,431.11 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          | 七、14 | 2,663,220,719.00 | 1,313,407,267.57 |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 181,933,839.92   | 138,668,557.48   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        | 七、20 | 44,761,306.98    | 55,132,749.19    |
| 固定资产          | 七、21 | 206,728,520.05   | 207,160,680.88   |
| 在建工程          | 七、22 | 92,553,672.14    | 82,695,483.12    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 26,339,422.97    | 26,992,208.63    |
| 无形资产          | 七、26 | 87,800,336.48    | 94,771,033.80    |
| 开发支出          |      | 59,236,928.80    | 32,739,464.62    |
| 商誉            | 七、27 | 60,211,188.80    | 56,868,591.38    |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 1,961.92         | 58,319.40        |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 52,251,470.73    | 2,719,965.98     |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产              | 七、30 | 63,727,998.24    | 79,384,896.23    |
| 非流动资产合计              |      | 3,538,767,366.03 | 2,090,599,218.28 |
| 资产总计                 |      | 7,091,080,362.13 | 6,789,378,649.39 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 |      |                  |                  |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 |      |                  |                  |
| 应付账款                 | 七、36 | 699,917,606.72   | 731,923,143.39   |
| 预收款项                 |      |                  |                  |
| 合同负债                 | 七、38 | 834,239,729.21   | 838,912,219.78   |
| 卖出回购金融资产款            |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |      |                  |                  |
| 代理承销证券款              |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 七、39 | 22,869,261.08    | 22,747,189.46    |
| 应交税费                 | 七、40 | 25,510,083.14    | 23,550,087.71    |
| 其他应付款                | 七、41 | 90,909,843.29    | 106,610,615.33   |
| 其中：应付利息              |      |                  |                  |
| 应付股利                 |      | 114,288.45       | 114,288.45       |
| 应付手续费及佣金             |      |                  |                  |
| 应付分保账款               |      |                  |                  |
| 持有待售负债               |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 6,393,337.59     | 7,696,725.18     |
| 其他流动负债               | 七、44 | 18,520,173.59    | 19,659,201.68    |
| 流动负债合计               |      | 1,698,360,034.62 | 1,751,099,182.53 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 777,401.57       | 1,208,580.10     |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 19,019,407.93    | 17,959,133.40    |
| 长期应付款                | 七、48 | 86,050,794.64    | 96,696,504.99    |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 25,717,583.94    | 25,348,714.40    |
| 递延所得税负债              |      | 37,103,611.25    | 4,113,137.56     |
| 其他非流动负债              | 七、52 | 9,109,024.05     | 6,909,678.41     |
| 非流动负债合计              |      | 177,777,823.38   | 152,235,748.86   |
| 负债合计                 |      | 1,876,137,858.00 | 1,903,334,931.39 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 790,500,000.00   | 790,500,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 资本公积                      | 七、55 | 783,805,592.79   | 783,805,592.79   |
| 减：库存股                     |      |                  |                  |
| 其他综合收益                    | 七、57 | 74,355,070.37    | 51,743,143.64    |
| 专项储备                      |      |                  |                  |
| 盈余公积                      | 七、59 | 382,387,861.11   | 341,650,155.16   |
| 一般风险准备                    |      |                  |                  |
| 未分配利润                     | 七、60 | 3,113,569,532.94 | 2,860,767,381.16 |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 5,144,618,057.21 | 4,828,466,272.75 |
| 少数股东权益                    |      | 70,324,446.92    | 57,577,445.25    |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计        |      | 5,214,942,504.13 | 4,886,043,718.00 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |      | 7,091,080,362.13 | 6,789,378,649.39 |

公司负责人：胡华强

主管会计工作负责人：黄琛

会计机构负责人：张鹏

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 384,068,963.09   | 1,317,265,504.60 |
| 交易性金融资产       |      | 631,071,073.41   | 10,616,519.94    |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十九、1 | 213,185,450.93   | 191,201,272.80   |
| 应收款项融资        |      | 500,000.00       | 8,057,977.85     |
| 预付款项          |      | 13,018,007.44    | 13,527,205.52    |
| 其他应收款         | 十九、2 | 211,984,761.23   | 204,894,234.19   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 383,335,517.97   | 419,450,939.27   |
| 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        |      | 440,649,488.86   | 1,134,008,596.91 |
| 流动资产合计        |      | 2,277,813,262.93 | 3,299,022,251.08 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      | 2,097,027,869.68 | 804,340,043.30   |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 308,785,585.65   | 308,785,585.65   |
| 其他权益工具投资      |      | 181,918,121.52   | 138,653,711.68   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 43,886,327.42    | 46,155,171.26    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产                 |  | 122,407,124.09   | 125,860,131.28   |
| 在建工程                 |  | 92,553,672.14    | 82,695,483.12    |
| 生产性生物资产              |  |                  |                  |
| 油气资产                 |  |                  |                  |
| 使用权资产                |  | 18,119,047.83    | 22,845,755.91    |
| 无形资产                 |  | 56,171,036.98    | 60,850,880.38    |
| 开发支出                 |  | 55,569,569.93    | 31,863,214.73    |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 1,961.92         | 58,319.40        |
| 递延所得税资产              |  | 36,377,729.78    | -                |
| 其他非流动资产              |  | 63,983,672.80    | 79,640,570.79    |
| 非流动资产合计              |  | 3,076,801,719.74 | 1,701,748,867.50 |
| 资产总计                 |  | 5,354,614,982.67 | 5,000,771,118.58 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 456,346,706.27   | 435,392,346.58   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 243,461,172.19   | 227,655,570.63   |
| 应付职工薪酬               |  | 1,661,602.11     | 1,693,860.52     |
| 应交税费                 |  | 8,928,295.79     | 8,521,140.29     |
| 其他应付款                |  | 160,573,482.38   | 67,603,481.59    |
| 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          |  | 4,609,576.97     | 4,186,246.95     |
| 其他流动负债               |  | 13,425,474.70    | 15,589,455.01    |
| 流动负债合计               |  | 889,006,310.41   | 760,642,101.57   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 13,349,556.44    | 17,959,133.40    |
| 长期应付款                |  | 85,914,302.05    | 95,882,002.05    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 20,221,595.65    | 19,701,986.78    |
| 递延所得税负债              |  | 32,671,330.30    | -                |
| 其他非流动负债              |  | 8,677,499.56     | 6,517,031.08     |
| 非流动负债合计              |  | 160,834,284.00   | 140,060,153.31   |
| 负债合计                 |  | 1,049,840,594.41 | 900,702,254.88   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 790,500,000.00   | 790,500,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债               |  |                  |                  |
| 资本公积              |  | 785,664,859.56   | 785,664,859.56   |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 其他综合收益            |  | 83,968,796.23    | 66,881,331.21    |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 382,387,861.11   | 341,650,155.16   |
| 未分配利润             |  | 2,262,252,871.36 | 2,115,372,517.77 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 4,304,774,388.26 | 4,100,068,863.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 5,354,614,982.67 | 5,000,771,118.58 |

公司负责人：胡华强

主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            |      | 2,879,382,709.70 | 2,708,976,614.88 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 2,879,382,709.70 | 2,708,976,614.88 |
| 利息收入               |      |                  |                  |
| 已赚保费               |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |      |                  |                  |
| 二、营业总成本            |      | 2,410,381,331.11 | 2,265,032,786.78 |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 2,110,118,847.64 | 1,967,967,888.79 |
| 利息支出               |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |      |                  |                  |
| 退保金                |      |                  |                  |
| 赔付支出净额             |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额        |      |                  |                  |
| 保单红利支出             |      |                  |                  |
| 分保费用               |      |                  |                  |
| 税金及附加              | 七、62 | 12,508,237.77    | 12,333,040.21    |
| 销售费用               | 七、63 | 145,159,612.56   | 141,863,639.73   |
| 管理费用               | 七、64 | 241,479,984.90   | 242,758,446.84   |
| 研发费用               | 七、65 | 7,475,869.67     | 4,355,599.55     |
| 财务费用               | 七、66 | -106,361,221.43  | -104,245,828.34  |
| 其中：利息费用            |      | 1,214,310.14     | 1,330,934.28     |
| 利息收入               |      | 103,548,501.63   | 100,981,321.73   |
| 加：其他收益             | 七、67 | 45,567,037.51    | 50,546,758.00    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 七、68 | 26,740,254.07    | 37,826,540.56    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）    |      |                  |                  |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |      | 3,071,073.41   | -              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | -2,564,304.70  | -4,810,896.13  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | -47,695,925.52 | -43,112,600.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 | -6,287.05      | 8,237.66       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 494,113,226.31 | 484,401,868.18 |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 877,609.47     | 2,401,655.28   |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 959,794.74     | 230,476.19     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 494,031,041.04 | 486,573,047.27 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | -32,194,778.83 | 9,849,037.95   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 526,225,819.87 | 476,724,009.32 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 526,225,819.87 | 476,724,009.32 |
| 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） |      | 513,298,857.73 | 468,640,424.16 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 12,926,962.14  | 8,083,585.16   |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      | 22,611,926.73  | 9,101,741.72   |
| （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          |      | 17,026,667.25  | 8,341,818.99   |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |      | -60,797.77     | 1,090,123.01   |
| （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           |      | 17,087,465.02  | 7,251,695.98   |
| （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           |      | 5,585,259.48   | 759,922.73     |
| （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          |  | 5,585,259.48   | 759,922.73     |
| (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                |  | 548,837,746.60 | 485,825,751.04 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 535,910,784.46 | 477,742,165.88 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 12,926,962.14  | 8,083,585.16   |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.65           | 0.59           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.65           | 0.59           |

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

公司负责人：胡华强

主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度        |
|---------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业收入              | 十七、4 | 1,030,491,723.97 | 982,058,573.36 |
| 减：营业成本              | 十七、4 | 547,017,207.11   | 521,203,486.57 |
| 税金及附加               |      | 8,610,187.82     | 8,784,991.28   |
| 销售费用                |      | 56,585,922.86    | 52,085,726.91  |
| 管理费用                |      | 131,400,582.44   | 137,381,978.49 |
| 研发费用                |      | 2,353,634.09     | -              |
| 财务费用                |      | -83,843,943.40   | -81,246,901.42 |
| 其中：利息费用             |      | 960,073.66       | 1,139,827.71   |
| 利息收入                |      | 78,264,791.73    | 79,388,485.12  |
| 加：其他收益              |      | 27,426,185.96    | 32,586,388.67  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十七、5 | 21,129,429.21    | 33,160,886.95  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                  |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                  |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |      |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | 3,071,073.41     | -              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |      | -1,709,423.88    | -2,008,605.31  |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -42,710,381.95 | -35,756,245.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 375,575,015.80 | 371,831,716.77 |
| 加：营业外收入                |  | 487,028.63     | 1,423,726.08   |
| 减：营业外支出                |  | 532,952.73     | 36,062.93      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 375,529,091.70 | 373,219,379.92 |
| 减：所得税费用                |  | -31,847,967.84 | -              |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 407,377,059.54 | 373,219,379.92 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 407,377,059.54 | 373,219,379.92 |
| （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          |  | 17,087,465.02  | 7,251,695.98   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  | 17,087,465.02  | 7,251,695.98   |
| 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      |  | 17,087,465.02  | 7,251,695.98   |
| 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               |  | 424,464,524.56 | 380,471,075.90 |
| 七、每股收益：                |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |                |                |

公司负责人：胡华强

主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 2,993,067,270.23 | 2,757,549,994.60 |
| 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                   |      | 23,215,242.33    | 27,041,111.51    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 96,812,917.66    | 58,797,348.96    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 3,113,095,430.22 | 2,843,388,455.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,953,836,544.69 | 1,700,696,220.36 |
| 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            |      | 532,228,866.54   | 506,425,838.81   |
| 支付的各项税费                   |      | 98,096,241.76    | 87,769,393.01    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 104,670,342.50   | 107,236,966.49   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 2,688,831,995.49 | 2,402,128,418.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 424,263,434.73   | 441,260,036.40   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 2,629,314,623.54 | 2,844,463,454.85 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 138,384,966.90   | 80,938,072.26    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 6,223.52         | 22,610.00        |

|                           |      |                   |                  |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 1,278,972,934.50  | 955,539,216.64   |
| 投资活动现金流入小计                |      | 4,046,678,748.46  | 3,880,963,353.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 18,769,262.40     | 45,820,282.03    |
| 投资支付的现金                   |      | 3,256,850,000.00  | 2,545,700,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 2,035,193,561.88  | 1,087,937,295.44 |
| 投资活动现金流出小计                |      | 5,310,812,824.28  | 3,679,457,577.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,264,134,075.82 | 201,505,776.28   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                   |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      |                   |                  |
| 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                 |      | 605,088.94        | 279,228.81       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 219,955,207.80    | 200,999,770.66   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 179,960.47        | 170,813.92       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 11,935,402.50     | 13,844,370.09    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 232,495,699.24    | 215,123,369.56   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -232,495,699.24   | -215,123,369.56  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 4,565,721.67      | 5,069,705.32     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -1,067,800,618.66 | 432,712,148.44   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 2,338,802,948.47  | 1,906,090,800.03 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,271,002,329.81  | 2,338,802,948.47 |

公司负责人：胡华强

主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度            | 2022年度           |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,096,094,355.46  | 1,051,238,248.40 |
| 收到的税费返还                   |    | 21,443,673.34     | 23,697,554.11    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 145,396,786.87    | 43,268,262.44    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,262,934,815.67  | 1,118,204,064.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 409,644,175.35    | 384,115,146.36   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 285,526,672.15    | 271,707,955.31   |
| 支付的各项税费                   |    | 61,817,817.11     | 56,628,565.14    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 47,295,124.47     | 166,031,693.54   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 804,283,789.08    | 878,483,360.35   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 458,651,026.59    | 239,720,704.60   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,399,464,623.54  | 1,898,263,454.85 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 126,988,422.94    | 61,651,058.87    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 3,410.00          | 4,170.00         |
| 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            |    | 1,164,397,000.00  | 647,092,500.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 2,690,853,456.48  | 2,607,011,183.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 38,279,487.93     | 41,202,362.46    |
| 投资支付的现金                   |    | 2,015,000,000.00  | 1,576,500,000.00 |
| 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            |    | 1,803,399,950.71  | 681,513,126.20   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 3,856,679,438.64  | 2,299,215,488.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -1,165,825,982.16 | 307,795,695.06   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                   |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                   |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 219,759,000.00    | 200,787,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 5,484,499.82      | 5,202,550.54     |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计         |  | 225,243,499.82   | 205,989,550.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -225,243,499.82  | -205,989,550.54  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -932,418,455.39  | 341,526,849.12   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,316,480,321.78 | 974,953,472.66   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 384,061,866.39   | 1,316,480,321.78 |

公司负责人：胡华强 主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 2023 年度        |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
|------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|            | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |               |                  |
|            | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                  | 其他            | 小计               |
|            | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额   | 790,500,000.00 |        |    |  | 783,805,592.79 |       | 51,743,143.64 |      | 341,650,155.16 |        | 2,860,767,381.16 |        | 4,828,466,272.75 | 57,577,445.25 | 4,886,043,718.00 |
| 加:会计政策变更   |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正     |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 其他         |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额   | 790,500,000.00 |        |    |  | 783,805,592.79 |       | 51,743,143.64 |      | 341,650,155.16 |        | 2,860,767,381.16 |        | 4,828,466,272.75 | 57,577,445.25 | 4,886,043,718.00 |
| 三、本期增减变动金额 |                |        |    |  |                |       | 22,611,926.73 |      | 40,737,705.95  |        | 252,802,151.78   |        | 316,151,784.46   | 12,747,001.67 | 328,898,786.13   |

|                  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
|------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (减少以“一”号填列)      |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (一) 综合收益总额       |  |  |  |  |  | 22,611,926.73 |  |  |  | 513,298,857.73 |  | 535,910,784.46 | 12,926,962.14 | 548,837,746.60 |
| (二) 所有者投入和减少资本   |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股     |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益   |  |  |  |  |  |               |  |  |  |                |  |                |               |                |



|                 |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------|----------------|
| 的金额             |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| 4. 其他           |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| (三) 利润分配        |  |  |  |  |  |  | 40,737,705.95 |  | -              |  | -              |  | -          |                |
| 1. 提取盈余公积       |  |  |  |  |  |  | 40,737,705.95 |  | -              |  |                |  |            |                |
| 2. 提取一般风险准备     |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 |  |  |  |  |  |  |               |  | -              |  | -              |  | -          |                |
| 4. 其他           |  |  |  |  |  |  |               |  | 219,759,000.00 |  | 219,759,000.00 |  | 179,960.47 | 219,938,960.47 |
| (四) 所有者权益内部结转   |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| 1. 资本公积转增资      |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 本<br>(或<br>股<br>本)                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>) 专                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|         |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 项储备     |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取 |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用 |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (六) 其他  |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本期末余额 | 790,500,000.00 |  |  |  | 783,805,592.79 |  | 74,355,070.37 |  | 382,387,861.11 |  | 3,113,569,532.94 |  | 5,144,618,057.21 | 70,324,446.92 | 5,214,942,504.13 |

| 项目       | 2022 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<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |               | 小计               |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                |           |               |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额 | 790,500,000.00 |        |    |  | 783,805,592.79 |           | 42,641,401.92 |      | 304,328,217.17 |        | 2,630,259,438.02 |    | 4,551,534,649.90 | 49,664,674.01 | 4,601,199,323.91 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |           |               |      |                |        | -23,543.03       |    | -23,543.03       | -             | -23,543.03       |
| 前期差      |                |        |    |  |                |           |               |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |

|                       |                |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 错更正                   |                |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 790,500,000.00 |  |  | 783,805,592.79 |  | 42,641,401.92 |  | 304,328,217.17 |  | 2,630,235,894.99 |  | 4,551,511,106.87 | 49,664,674.01 | 4,601,175,780.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |                |  | 9,101,741.72  |  | 37,321,937.99  |  | 230,531,486.17   |  | 276,955,165.88   | 7,912,771.24  | 284,867,937.12   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  | 9,101,741.72  |  |                |  | 468,640,424.16   |  | 477,742,165.88   | 8,083,585.16  | 485,825,751.04   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |

|                              |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额            |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| (三) 利润分配                     |  |  |  |  |  |  | 37,321,937.99 |  | -              |  | -              |  | -          |                |
| 1. 提取盈余公积                    |  |  |  |  |  |  | 37,321,937.99 |  | 238,108,937.99 |  | 200,787,000.00 |  | 170,813.92 | 200,957,813.92 |
| 2. 提取一般风险准备                  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |            |                |
| 3. 对所有<br>者<br>(或<br>股<br>东) |  |  |  |  |  |  |               |  | -              |  | -              |  | -          |                |
|                              |  |  |  |  |  |  |               |  | 200,787,000.00 |  | 200,787,000.00 |  | 170,813.92 | 200,957,813.92 |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 的分配              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                 |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 留存收益            |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| 6. 其他           |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| (六) 其他          |                |  |  |                |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |  |
| 四、本期期末余额        | 790,500,000.00 |  |  | 783,805,592.79 |  | 51,743,143.64 | 341,650,155.16 |  | 2,860,767,381.16 |  | 4,828,466,272.75 | 57,577,445.25 | 4,886,043,718.00 |  |

公司负责人：胡华强 主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

|    |         |
|----|---------|
| 项目 | 2023 年度 |
|----|---------|

|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益    | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利<br>润        | 所有者权<br>益合计      |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |           | 66,881,331.21 |      | 341,650,155.16 | 2,115,372,517.77 | 4,100,068,863.70 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |           | 66,881,331.21 |      | 341,650,155.16 | 2,115,372,517.77 | 4,100,068,863.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |           | 17,087,465.02 |      | 40,737,705.95  | 146,880,353.59   | 204,705,524.56   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           | 17,087,465.02 |      |                | 407,377,059.54   | 424,464,524.56   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |           |               |      | 40,737,705.95  | -260,496,705.95  | -219,759,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |           |               |      | 40,737,705.95  | 40,737,705.95    | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |           |               |      |                | -219,759,000.00  | -219,759,000.00  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |               |      |                |                  |                  |



|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 790,500,000.00 |  |  |  | 785,664,859.56 |  | 83,968,796.23 |  | 382,387,861.11 | 2,262,252,871.36 | 4,304,774,388.26 |

| 项目                    | 2022 年度        |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |       | 59,629,635.23 |      | 304,328,217.17 | 1,980,262,075.84 | 3,920,384,787.80 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |       | 59,629,635.23 |      | 304,328,217.17 | 1,980,262,075.84 | 3,920,384,787.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       | 7,251,695.98  |      | 37,321,937.99  | 135,110,441.93   | 179,684,075.90   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 7,251,695.98  |      |                | 373,219,379.92   | 380,471,075.90   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |               |  | 37,321,937.99  | -                | -                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |  | 37,321,937.99  | 238,108,937.99   | 200,787,000.00   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |                | -                | -                |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |                | 200,787,000.00   | 200,787,000.00   |
| (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           | 790,500,000.00 |  |  |  | 785,664,859.56 |  | 66,881,331.21 |  | 341,650,155.16 | 2,115,372,517.77 | 4,100,068,863.70 |

公司负责人：胡华强 主管会计工作负责人：黄琛 会计机构负责人：张鹏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址。

中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由科学出版社有限责任公司截至 2010 年 9 月 30 日经审计的净资产折股，于 2011 年 5 月 12 日整体变更设立的股份有限公司。公司成立于 1999 年 4 月 15 日，营业期限为 2007 年 3 月 29 日至无固定期限。

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

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的母公司为中国科技出版传媒集团有限公司，本公司的实际控制人为中国科学院控股有限公司。

(2) 公司实际从事的主要经营活动

本公司所处行业为出版发行业，从事的主要业务为图书出版、中小学教科书出版、期刊出版、网络出版物出版、电子出版物出版、电子出版物制作、出版物批发、出版物零售、出版物互联网销售、广播电视节目制作经营、网络文化经营、广告发布、广告制作、广告设计与代理、会议及展览服务、数字技术服务、非居住房地产租赁、教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）、软件开发、教学用模型及教具销售、组织文化艺术交流活动、科技中介服务、信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）、信息技术咨询服务、教学用模型及教具制造。

(3) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告由本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

(4) 本年度合并财务报表范围

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

本公司报告期内纳入合并范围的子公司（含三级子公司）共 17 家，合并范围较上年无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目            | 重要性标准             |
|---------------|-------------------|
| 重要的债权投资       | 金额大于等于人民币一亿元      |
| 重要的在建工程       | 预算金额超过人民币三千万      |
| 账龄超过一年的重要预付账款 | 账龄超过一年且金额超过人民币三千万 |

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

### (2) 合营安排的会计处理

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

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### （2）金融资产分类和计量

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

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

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### (3) 金融负债分类和计量



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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### (4) 金融工具抵销

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

#### (5) 金融资产减值

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

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

#### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

#### 3) 应收款项及租赁应收款

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

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

#### (6) 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金

融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

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

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

(2) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 收回存在不确定性，或对同一客户的应收款项余额超过2,000.00万元，则视为单项金额重大。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。         |

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注五、11. 金融工具进行处理。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用移动加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

对于出版单位和发行单位的库存商品，按照下列方法计提存货跌价准备：

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用  不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用  不适用

### 17. 合同资产

适用  不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

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

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 投资成本的确定**

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

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法



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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 5-30    | 5.00% | 3.17%-19.00%  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5       | 5.00% | 19.00%        |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5       | 5.00% | 19.00%        |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-8     | 5.00% | 11.88%-31.67% |

### (3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态

但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

### 23. 借款费用

适用 不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化金额

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

### 24. 生物资产

适用 不适用

### 25. 油气资产

适用 不适用

### 26. 无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

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

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 专利权   | 20      |
| 非专利技术 | 10      |
| 软件    | 5-10    |
| 商标权   | 10      |
| 著作权   | 10      |
| 特许权   | 5       |
| 土地使用权 | 38-50   |
| 其他使用权 | 10      |

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

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

**31. 预计负债**

适用 不适用

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

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

**32. 股份支付**

适用 不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

## 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括（1）商品销售收入（2）提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

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

（2）发行企业（包括出版物进口）：出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。出版物零售业务，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售收入。出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：①采用代销方式销售出版物的，以出版物发出

后进行结算时(取得代销清单时点)确认销售收入;②采取买断方式销售出版物的,以出版物发出后进行结算时(购买方确认收货时点)确认销售收入。

### 3. 收入的计量

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

#### (1) 可变对价

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

#### (2) 重大融资成分

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

#### (3) 非现金对价

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

#### (4) 应付客户对价

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

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

### 4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断,对收入确认的时点和金额具有重大影响:

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按

照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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



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

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规

定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

#### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

#### 40. 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

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因  | 受重要影响的报表项目名称                              | 影响金额       |
|---|---|------------|
| 本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》(会[2022]31号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，将单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异确认递延所得税，调整递延所得税负债等项目的期初数据和期初留存收益。 | 2022年1月1日合并资产负债表项目，未分配利润调减23,543.03元      | -23,543.03 |
|   | 2022年12月31日合并资产负债表项目，递延所得税资产调增839,239.30元 | 839,239.30 |
|   | 2022年12月31日合并资产负债表项目，递延所得税负债调增927,335.43元 | 927,335.43 |
|   | 2022年12月31日合并资产负债表项目，未分配利润调减64,553.10元    | -64,553.10 |
|   | 2022年1-12月利润表项目，所得税费用调增64,553.10元         | 64,553.10  |

其他说明

无

**(2). 重要会计估计变更**□适用  不适用**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**□适用  不适用**41. 其他**□适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用  不适用

| 税种      | 计税依据           | 税率                     |
|---------|----------------|------------------------|
| 增值税     | 销售货物提供劳务产生的增值额 | 13%、10%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额         | 7%、5%                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 28%、25%、15%            |
| 教育费附加   | 应缴流转税额         | 3%                     |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额         | 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（%） |
|---------------|----------|
| 科学出版社成都有限责任公司 | 15%      |
| CSPM Europe   | 28%      |

**2. 税收优惠** 适用  不适用**1. 增值税**

(1) 依据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税【2021】10号）规定，自2021年1月1日起至2023年12月31日，本公司及所属子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司出版的图书、期刊、音像制品可以享受增值税先征后返50%的优惠；子公司科学出版社成都有限责任公司出版的中小学教材享受增值税100%先征后返的税收优惠政策，其他图书享受增值税50%先征后返的税收优惠政策；本公司及所属子公司北京科瀚伟业教育科技有限公司经营的图书批发、零售项目经备案登记，免征增值税。

(2) 根据《财务部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财务部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）和《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局公告2019年第14号），本公司适用增值税加计抵减政策。本公司下属子公司北京东方科龙图文有限公司，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

(3) 根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第1号）第三条规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，中国科技出版传媒股份有限公司（本部）增值税加计抵减政策按照以下规定执行：允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

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

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

(6) 财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司下属子公司中科传媒科技有限责任公司适用此税收优惠，免征增值税。

## 2. 企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局、中央宣传部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税【2019】16号）的规定，本公司及所属子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司、北京中科进出口有限责任公司、北京科瀚伟业教育科技有限公司自2019年起继续享受免征企业所得税优惠政策，免征期限自2019年1月1日至2023年12月31日。

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

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

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业

为小型微利企业，自2023年1月1日至2027年12月31日对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策。本公司下属子公司广州科创传媒有限公司、北京中科期刊出版有限公司符合小型微利企业的认定，享受上述企业所得税优惠政策，按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

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

### 3. 其他税费

(1) 根据《省政府印发关于推动经济运行 率先整体好转若干政策措施的通知》（苏政规〔2023〕1号）规定：“对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人，暂免征收2023年上半年房产税、城镇土地使用税。其他行业纳税人生产经营确有困难的，可申请减免房产税、城镇土地使用税。”

根据《中共江苏省委 江苏省人民政府印发关于促进经济持续回升向好的若干政策措施的通知》（苏发〔2023〕9号）等规定住宿餐饮、文体娱乐、交通运输，旅游等行业纳税人和增值税小规模纳税人暂免征收①2020年至2021年上半年，2022年至2023年下半年（南京、扬州除外）②2020年至2021年第三季度，2022年至2023年下半年（南京）③2020年至2023年下半年（扬州）的房产税，城镇土地使用税零售、仓储行业纳税人暂免征收2022年至2023年下半年房产税、城镇土地使用税。本公司下属子公司南京科信文化传媒有限责任公司享受上述房产税、城镇土地使用税优惠政策。

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

(3) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司下属子公司北京中科期刊出版有限公司、中科数字出版传媒有限公司、中科传媒科技有限责任公司享受上述城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税优惠政策。

(4) 根据《关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告2023年第8号）规定：自2023年1月1日起至2027年12月31日，一、延续实施残疾人就业保障金分档减缴政策。其中：用人单位安排残疾人就业比例达到1%（含）以上但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的50%缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在1%以下的，按规定应缴费额的90%缴纳残疾人就业保障金。二、在职职工人数在30人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金。中国科技出版传媒股份有限公司（本部）享受该优惠政策。

## 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          | 85,354.37        | 117,042.91       |
| 银行存款          | 1,264,085,521.11 | 2,337,106,782.58 |
| 其他货币资金        | 6,838,551.03     | 2,364,305.80     |
| 存放财务公司存款      |                  |                  |
| 合计            | 1,271,009,426.51 | 2,339,588,131.29 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 61,227,576.34    | 56,222,965.88    |

其他说明

无

## 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          | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 666,071,073.41 | 33,616,519.94 | /       |
| 其中：                      |                |               |         |
| 理财产品                     | 274,071,073.41 | 33,616,519.94 | /       |
| 结构性存款                    | 392,000,000.00 |               | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |               |         |
| 其中：                      |                |               |         |
| 合计                       | 666,071,073.41 | 33,616,519.94 | /       |

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况:

□适用 √不适用

应收票据核销说明:

□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（含 1 年） | 145,838,099.09 |
| 1 年以内小计      | 145,838,099.09 |
| 1 至 2 年      | 9,253,654.55   |
| 2 至 3 年      | 8,375,649.36   |
| 3 至 4 年      | 2,399,195.64   |
| 4 至 5 年      | 2,144,460.34   |
| 5 年以上        | 9,921,105.23   |
| 合计           | 177,932,164.21 |



## (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              | 7,631,253.85   | 4.29   | 7,448,233.42  | 97.60    | 183,020.43     | 8,158,753.85   | 4.39   | 4,463,805.29  | 54.71    | 3,694,948.56   |
| 其中：                    |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,631,253.85   | 4.29   | 7,448,233.42  | 97.60    | 183,020.43     | 8,158,753.85   | 4.39   | 4,463,805.29  | 54.71    | 3,694,948.56   |
| 按组合计提坏账准备              | 170,300,910.36 | 95.71  | 18,209,537.76 | 10.69    | 152,091,372.60 | 177,627,851.28 | 95.61  | 17,606,617.86 | 9.91     | 160,021,233.42 |
| 其中：                    |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款   | 170,300,910.36 | 95.71  | 18,209,537.76 | 10.69    | 152,091,372.60 | 177,627,851.28 | 95.61  | 17,606,617.86 | 9.91     | 160,021,233.42 |
| 合计                     | 177,932,164.21 | /      | 25,657,771.18 | /        | 152,274,393.03 | 185,786,605.13 | /      | 22,070,423.15 | /        | 163,716,181.98 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称               | 期末余额         |              |          |        |
|------------------|--------------|--------------|----------|--------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 北京新联总发图书有限公司     | 225,184.51   | 225,184.51   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 安徽儒林图书有限公司       | 323,714.40   | 323,714.40   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 杭州学是图书有限公司       | 122,863.12   | 122,863.12   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 陕西天地合和出版物流发行有限公司 | 300,280.90   | 300,280.90   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京世纪之光书店有限公司     | 450,914.71   | 450,914.71   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 硅湖职业技术学院         | 230,000.00   | 230,000.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 广西教联图书发行有限公司     | 201,351.89   | 201,351.89   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 沈阳高教图书有限公司       | 144,342.56   | 144,342.56   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川省南充卫生学校        | 885,606.56   | 885,606.56   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 玉林市卫生学校          | 148,095.20   | 148,095.20   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京科海新世纪书局有限责任公司  | 60,000.00    | 60,000.00    | 100.00   | 破产清算   |
| 北京华视风行集团有限公司     | 1,687,400.00 | 1,588,370.95 | 94.13    | 合同超期欠款 |
| 北京三都影业有限公司       | 895,000.00   | 851,344.86   | 95.12    | 合同超期欠款 |
| 北京轩跃文化传播有限公司     | 66,500.00    | 58,907.31    | 88.58    | 合同超期欠款 |
| 北京万博书香文化有限公司     | 1,890,000.00 | 1,857,256.45 | 98.27    | 合同超期欠款 |
| 合计               | 7,631,253.85 | 7,448,233.42 | 97.60    | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称              | 期末余额           |              |          |
|-----------------|----------------|--------------|----------|
|                 | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 145,838,099.09 | 7,291,904.94 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 9,253,654.55   | 925,365.47   | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 5,666,749.36   | 1,133,349.87 | 20.00    |

|                |                |               |        |
|----------------|----------------|---------------|--------|
| 3 至 4 年（含 4 年） | 509,195.64     | 254,597.83    | 50.00  |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 2,144,460.34   | 1,715,568.27  | 80.00  |
| 5 年以上          | 6,888,751.38   | 6,888,751.38  | 100.00 |
| 合计             | 170,300,910.36 | 18,209,537.76 |        |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |             |           | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|-------------|-----------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销       | 其他变动      |               |
| 坏账损失 | 22,070,423.15 | 3,682,883.03 |       | -107,454.88 | 11,919.88 | 25,657,771.18 |
| 合计   | 22,070,423.15 | 3,682,883.03 |       | -107,454.88 | 11,919.88 | 25,657,771.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 核销金额       |
|---------------|------------|
| 湖北职业技术学院      | 34,395.00  |
| 仙桃职业技术学校      | 31,500.00  |
| 江西新文化教育图书有限公司 | 15,569.82  |
| 其他地区临时客户      | 13,482.86  |
| 武汉北斗星书业有限公司   | 12,507.20  |
| 实际核销的应收账款     | 107,454.88 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                  | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 安徽新华教育图书发行有限公司        | 30,206,115.49 |          |               | 16.98                   | 1,510,305.77 |
| 兰州大学                  | 3,755,383.00  |          |               | 2.11                    | 187,769.15   |
| 中国石油化工股份有限公司石油勘探开发研究院 | 3,335,000.00  |          |               | 1.87                    | 166,750.00   |
| 上海师范大学                | 2,435,500.00  |          |               | 1.37                    | 121,775.00   |
| 江苏彩云慧谷信息技术有限公司        | 2,311,588.40  |          |               | 1.30                    | 115,579.42   |
| 合计                    | 42,043,586.89 |          |               | 23.63                   | 2,102,179.34 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**6、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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,140,000.00 | 9,189,524.93 |
| 合计     | 1,140,000.00 | 9,189,524.93 |

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

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  |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 11,115,076.39 | 500,000.00 |
| 合计     | 11,115,076.39 | 500,000.00 |

## (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

## (7). 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

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、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 | 172,299,248.38 | 73.65  | 161,374,567.36 | 60.61  |
| 1至2年 | 27,385,909.69  | 11.71  | 101,334,368.16 | 38.06  |
| 2至3年 | 31,811,620.39  | 13.60  | 1,378,480.91   | 0.52   |
| 3年以上 | 2,458,141.60   | 1.05   | 2,165,243.81   | 0.81   |
| 合计   | 233,954,920.06 | 100.00 | 266,252,660.24 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称                         | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------------------|----------------|--------------------|
| Taylor and Francis Group     | 39,834,307.90  | 17.03              |
| Elsevier B.V.                | 32,764,636.38  | 14.00              |
| EBSCO International, Inc.    | 28,607,597.57  | 12.23              |
| Clarivate Analytics (US) LLC | 20,962,744.04  | 8.96               |
| IGROUP ASIA PACIFIC LIMITED  | 10,311,965.75  | 4.41               |
| 合计                           | 132,481,251.64 | 56.63              |

其他说明

无

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 40,216,692.40 | 44,138,606.28 |
| 合计    | 40,216,692.40 | 44,138,606.28 |

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). 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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



其他说明：  
无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内        |               |               |
| 其中：1 年以内分项   |               |               |
| 1 年以内（含 1 年） | 27,389,151.78 | 25,640,369.92 |
| 1 年以内小计      | 27,389,151.78 | 25,640,369.92 |
| 1 至 2 年      | 9,758,477.23  | 13,703,923.99 |
| 2 至 3 年      | 5,173,461.08  | 6,719,160.69  |
| 3 至 4 年      | 2,049,430.23  | 3,195,966.01  |
| 4 至 5 年      | 1,609,673.81  | 2,569,944.59  |
| 5 年以上        | 5,632,327.69  | 4,925,123.95  |
| 合计           | 51,612,521.82 | 56,754,489.15 |

##### (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        | 36,094,633.23 | 46,462,024.01 |
| 破产清算子公司往来款 | 2,141,925.06  | 2,106,925.06  |
| 备用金        | 339,604.39    | 742,064.02    |
| 为职工垫付的社保   | 1,014,631.99  | 58,198.43     |
| 其他         | 12,021,727.15 | 7,385,277.63  |
| 合计         | 51,612,521.82 | 56,754,489.15 |

##### (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 | 整个存续期预期信 | 整个存续期预期信 |    |
|      |         |          |          |    |

|                |              |               |              |               |
|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 期信用损失        | 用损失(未发生信用减值)  | 用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 1,279,918.49 | 9,229,039.32  | 2,106,925.06 | 12,615,882.87 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 1,279,918.49 | 9,229,039.32  | 2,106,925.06 | 12,615,882.87 |
| —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           | 74,224.96    | -1,227,803.29 | 35,000.00    | -1,118,578.33 |
| 本期转回           |              |               |              |               |
| 本期转销           |              |               |              |               |
| 本期核销           |              | -115,039.30   |              | -115,039.30   |
| 其他变动           | 13,564.18    |               |              | 13,564.18     |
| 2023年12月31日余额  | 1,367,707.63 | 7,886,196.73  | 2,141,925.06 | 11,395,829.42 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |             |           | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|-------------|-----------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销       | 其他变动      |               |
| 坏账损失 | 12,615,882.87 | -1,118,578.33 |       | -115,039.30 | 13,564.18 | 11,395,829.42 |
| 合计   | 12,615,882.87 | -1,118,578.33 |       | -115,039.30 | 13,564.18 | 11,395,829.42 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 115,039.30 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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            | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄  | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------------|---------------------|-------|---|--------------|
| 北京科海新世纪书局有限责任公司 | 2,141,925.06 | 4.15                | 公司往来款 | 一年以内（含一年）<br>35,000.00元、一年至二年（含二年）<br>42,000.00元、五年以上<br>2,064,925.06元                                | 2,141,925.06 |
| 山东第一医科大学        | 1,951,245.00 | 3.78                | 履约保证金 | 一年以内（含一年）<br>824,540.00元、一年至二年（含二年）<br>656,255.00元、二年至三年（含三年）<br>37,750.00元、三年至四年（含四年）<br>432,700.00元 | 330,752.50   |
| 西北工业大学          | 1,061,150.00 | 2.06                | 履约保证金 | 一年以内  | 53,057.50    |
| 四川轻化工大学         | 982,470.00   | 1.90                | 履约保证金 | 一年以内（含一年）<br>71,220.00元、一年至二年（含二年）<br>819,000.00元、二年至三年（含三年）<br>92,250.00元                            | 103,911.00   |

|      |              |       |       |   |              |
|------|--------------|-------|-------|---|--------------|
| 浙江大学 | 955,538.90   | 1.85  | 履约保证金 | 一年以内（含一年）<br>152,911.90<br>元、一年至二年（含二年）<br>356,238.70<br>元、二年至三年（含三年）<br>324,406.35<br>元、三年至四年（含四年）<br>111,981.95<br>元、四年至五年（含五年）<br>10,000.00元 | 172,141.71   |
| 合计   | 7,092,328.96 | 13.74 |       | /   | 2,801,787.77 |

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 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  | 61,922,420.31  |                   | 61,922,420.31  | 79,404,821.53  |                   | 79,404,821.53  |
| 在产品  | 72,709,368.19  |                   | 72,709,368.19  | 71,014,744.64  |                   | 71,014,744.64  |
| 库存商品 | 276,981,222.11 | 89,095,575.10     | 187,885,647.01 | 252,787,037.93 | 75,077,043.74     | 177,709,994.19 |
| 劳务成本 | 23,642,802.76  |                   | 23,642,802.76  | 24,780,454.72  |                   | 24,780,454.72  |

|      |                |                |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 发出商品 | 283,565,634.72 | 48,514,655.44  | 235,050,979.28 | 308,447,370.01 | 45,383,134.32  | 263,064,235.69 |
| 合计   | 718,821,448.09 | 137,610,230.54 | 581,211,217.55 | 736,434,428.83 | 120,460,178.06 | 615,974,250.77 |

**(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 |                |
| 库存商品 | 75,077,043.74  | 27,250,223.85 | 283,971.90 | 13,515,664.39 |    | 89,095,575.10  |
| 发出商品 | 45,383,134.32  | 20,445,701.67 |            | 17,314,180.55 |    | 48,514,655.44  |
| 合计   | 120,460,178.06 | 47,695,925.52 | 283,971.90 | 30,829,844.94 |    | 137,610,230.54 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

销售转销跌价准备

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□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

**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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一年以内到期的定期存款及利息 | 600,900,633.12 | 1,222,967,263.60 |
| 待抵扣增值税         | 4,218,446.36   | 3,116,323.03     |
| 预缴所得税          | 1,145,107.92   | 120,080.05       |
| 其他             | 171,085.74     | 99,889.00        |
| 合计             | 606,435,273.14 | 1,226,303,555.68 |

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|-------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 一年以上定期存款及利息 | 2,663,220,719.00 |      | 2,663,220,719.00 | 1,313,407,267.57 |      | 1,313,407,267.57 |
| 合计          | 2,663,220,719.00 |      | 2,663,220,719.00 | 1,313,407,267.57 |      | 1,313,407,267.57 |

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |       |       |           |      | 期初余额           |       |       |           |      |
|------------|----------------|-------|-------|-----------|------|----------------|-------|-------|-----------|------|
|            | 面值             | 票面利率  | 实际利率  | 到期日       | 逾期本金 | 面值             | 票面利率  | 实际利率  | 到期日       | 逾期本金 |
| 持有至到期的大额存单 | 200,000,000.00 | 3.10% | 3.10% | 2026-4-28 |      | 170,000,000.00 | 3.40% | 3.40% | 2025-8-22 |      |
| 持有至到期的大额存单 | 100,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2026-3-15 |      | 220,000,000.00 | 3.50% | 3.50% | 2025-6-28 |      |
| 持有至到期的大额存单 | 170,000,000.00 | 3.40% | 3.40% | 2025-8-22 |      |                |       |       |           |      |
| 持有至到期的大额存单 | 300,000,000.00 | 3.30% | 3.30% | 2026-3-16 |      |                |       |       |           |      |

|            |                  |       |       |           |  |                |   |   |   |  |
|------------|------------------|-------|-------|-----------|--|----------------|---|---|---|--|
| 持有至到期的大额存单 | 100,000,000.00   | 3.25% | 3.25% | 2026-3-17 |  |                |   |   |   |  |
| 持有至到期的大额存单 | 275,000,000.00   | 3.25% | 3.25% | 2026-4-23 |  |                |   |   |   |  |
| 持有至到期的大额存单 | 200,000,000.00   | 3.10% | 3.10% | 2026-6-30 |  |                |   |   |   |  |
| 持有至到期的大额存单 | 220,000,000.00   | 3.50% | 3.50% | 2025-6-28 |  |                |   |   |   |  |
| 合计         | 1,565,000,000.00 | /     | /     | /         |  | 390,000,000.00 | / | / | / |  |

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用



**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额           | 本期增减变动 |              |               |               |    | 期末余额           | 本期确认的股利收入    | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|--------------|----------------|--------|--------------|---------------|---------------|----|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
|              |                | 追加投资   | 减少投资         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |                |              |               |               |                           |
| 北京万方数据股份有限公司 | 108,300,000.00 |        |              | 34,220,018.53 |               |    | 142,520,018.53 | 6,960,000.00 | 83,245,193.53 |               | 持有意图并非近期出售或短期获利           |
| 陕西科天叁期商务信息咨询 | 19,707,611.67  |        | 1,964,623.54 | 5,514,573.17  |               |    | 23,257,561.30  |              | 18,765,384.09 |               |                           |

|                |                |  |              |               |              |  |                |              |                |   |
|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--------------|--|----------------|--------------|----------------|---|
| 合伙企业<br>(有限合伙) |                |  |              |               |              |  |                |              |                |   |
| 南方出版传媒股份有限公司   | 9,756,156.06   |  |              | 14,323,117.20 | 8,828,675.52 |  | 15,250,597.74  |              | 10,555,695.79  |   |
| 北京中关村图书大厦有限公司  | 889,943.95     |  |              |               |              |  | 889,943.95     |              |                |   |
| BPVF           | 14,845.80      |  |              |               |              |  | 15,718.40      |              |                |   |
| 合计             | 138,668,557.48 |  | 1,964,623.54 | 54,057,708.90 | 8,828,675.52 |  | 181,933,839.92 | 6,960,000.00 | 112,566,273.41 | / |

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b>      |               |               |
| 1. 期初余额            | 84,308,479.12 | 84,308,479.12 |
| 2. 本期增加金额          |               |               |
| (1) 外购             |               |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |               |
| (3) 企业合并增加         |               |               |
| 3. 本期减少金额          | 9,996,634.81  | 9,996,634.81  |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           | 9,996,634.81  | 9,996,634.81  |
| 4. 期末余额            | 74,311,844.31 | 74,311,844.31 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |               |               |
| 1. 期初余额            | 29,175,729.93 | 29,175,729.93 |
| 2. 本期增加金额          | 2,432,447.40  | 2,432,447.40  |
| (1) 计提或摊销          | 2,432,447.40  | 2,432,447.40  |
| (2) 固定资产转入         |               |               |
| 3. 本期减少金额          | 2,057,640.00  | 2,057,640.00  |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           | 2,057,640.00  | 2,057,640.00  |
| 4. 期末余额            | 29,550,537.33 | 29,550,537.33 |
| <b>三、减值准备</b>      |               |               |
| 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            |               |               |
| <b>四、账面价值</b>      |               |               |
| 1. 期末账面价值          | 44,761,306.98 | 44,761,306.98 |
| 2. 期初账面价值          | 55,132,749.19 | 55,132,749.19 |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 206,728,520.05 | 207,160,680.88 |
| 合计   | 206,728,520.05 | 207,160,680.88 |

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备         | 运输工具          | 电子设备及其他       | 合计             |
|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |              |               |               |                |
| 1. 期初余额      | 295,543,305.55 | 2,052,138.55 | 16,577,119.20 | 43,733,519.99 | 357,906,083.29 |
| 2. 本期增加金额    | 13,888,171.87  | 27,176.85    |               | 1,942,138.04  | 15,857,486.76  |
| (1) 购置       | 1,067,928.10   | 27,176.85    |               | 1,942,138.04  | 3,037,242.99   |
| (2) 在建工程转入   | 2,823,608.96   |              |               |               | 2,823,608.96   |
| (3) 投资性房地产转入 | 9,996,634.81   |              |               |               | 9,996,634.81   |
| (4) 企业合并增加   |                |              |               |               |                |
| 3. 本期减少金额    | -868,183.58    | 4,230.77     |               | 485,753.88    | -378,198.93    |
| (1) 处置或报废    | 61,873.02      | 4,230.77     |               | 577,920.32    | 644,024.11     |
| (2) 其他转出     |                |              |               |               |                |
| (3) 其他（注1）   | -930,056.60    |              |               | -92,166.44    | -1,022,223.04  |

|                      |                    |                  |                   |                   |                    |
|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 4. 期末<br>余额          | 310,299,661.<br>00 | 2,075,084.6<br>3 | 16,577,119.2<br>0 | 45,189,904.1<br>5 | 374,141,768.<br>98 |
| 二、累计折旧               |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1. 期初<br>余额          | 97,952,332.5<br>0  | 1,698,846.9<br>3 | 14,503,314.2<br>3 | 36,590,908.7<br>5 | 150,745,402.<br>41 |
| 2. 本期<br>增加金额        | 14,113,788.0<br>6  | 139,531.49       | 355,929.30        | 2,319,991.13      | 16,929,239.9<br>8  |
| (1)<br>计提            | 12,056,148.0<br>6  | 139,531.49       | 355,929.30        | 2,319,991.13      | 14,871,599.9<br>8  |
| (2)<br>投资性房地<br>地产转入 | 2,057,640.00       |                  |                   |                   | 2,057,640.00       |
| 3. 本期<br>减少金额        | -274,847.81        | 4,019.23         |                   | 532,222.04        | 261,393.46         |
| (1)<br>处置或报<br>废     | 111.36             | 4,019.23         |                   | 530,148.11        | 534,278.70         |
| (2)<br>其他转出          |                    |                  |                   |                   |                    |
| (3)<br>其他(注<br>1)    | -274,959.17        |                  |                   | 2,073.93          | -272,885.24        |
| 4. 期末<br>余额          | 112,340,968.<br>37 | 1,834,359.1<br>9 | 14,859,243.5<br>3 | 38,378,677.8<br>4 | 167,413,248.<br>93 |
| 三、减值准备               |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1. 期初<br>余额          |                    |                  |                   |                   |                    |
| 2. 本期<br>增加金额        |                    |                  |                   |                   |                    |
| (1)<br>计提            |                    |                  |                   |                   |                    |
| 3. 本期<br>减少金额        |                    |                  |                   |                   |                    |
| (1)<br>处置或报<br>废     |                    |                  |                   |                   |                    |
| 4. 期末<br>余额          |                    |                  |                   |                   |                    |
| 四、账面价值               |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1. 期末<br>账面价值        | 197,958,692.<br>63 | 240,725.44       | 1,717,875.67      | 6,811,226.31      | 206,728,520.<br>05 |
| 2. 期初<br>账面价值        | 197,590,973.<br>05 | 353,291.62       | 2,073,804.97      | 7,142,611.24      | 207,160,680.<br>88 |

注1：系境外子公司期初期末汇率变动影响所致。

注2：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为78,749,074.82元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□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 | 92,553,672.14 | 82,695,483.12 |
| 合计   | 92,553,672.14 | 82,695,483.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 北区工程改造                | 92,525,370.26 |      | 92,525,370.26 | 79,907,561.10 |      | 79,907,561.10 |
| 2号楼装修改造               | 28,301.88     |      | 28,301.88     | 28,301.88     |      | 28,301.88     |
| 苏州工业园<br>星座商务广<br>场项目 |               |      |               | 2,759,620.14  |      | 2,759,620.14  |
| 合计                    | 92,553,672.14 |      | 92,553,672.14 | 82,695,483.12 |      | 82,695,483.12 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 北区工程改造 | 95,750,000.00 | 79,907,561.10 | 12,617,809.16 |            |          | 92,525,370.26 | 96.63          | 96.63 |           |              |             | 自筹资金 |
| 合计     | 95,750,000.00 | 79,907,561.10 | 12,617,809.16 |            |          | 92,525,370.26 | /              | /     |           |              | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 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****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物        | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |
| 1. 期初余额       | 42,299,966.10 | 42,299,966.10 |
| 2. 本期增加金额     | 9,641,653.61  | 9,641,653.61  |
| 3. 本期减少金额     | 2,553,250.44  | 2,553,250.44  |
| 4. 期末余额       | 49,388,369.27 | 49,388,369.27 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |
| 1. 期初余额       | 15,307,757.47 | 15,307,757.47 |
| 2. 本期增加金额     | 10,060,269.38 | 10,060,269.38 |
| (1) 计提        | 10,060,269.38 | 10,060,269.38 |
| 3. 本期减少金额     | 2,319,080.55  | 2,319,080.55  |
| (1) 处置        | 2,319,080.55  | 2,319,080.55  |
| 4. 期末余额       | 23,048,946.30 | 23,048,946.30 |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |
| 1. 期初余额       |               |               |
| 2. 本期增加金额     |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |
| 4. 期末余额       |               |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |
| 1. 期末账面价值     | 26,339,422.97 | 26,339,422.97 |
| 2. 期初账面价值     | 26,992,208.63 | 26,992,208.63 |

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 土地使用权         | 软件            | 数字期刊平台       | 商标权       | 版权            | 客户关系         | 非专利技术      | 合计             |
|----------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |               |              |           |               |              |            |                |
| 1. 期初余额        | 61,329,551.52 | 88,208,860.39 | 8,146,154.20 | 10,902.46 | 16,625,388.33 | 6,855,790.44 |            | 181,176,647.34 |
| 2. 本期增加金额      |               | 3,726,352.92  |              |           | 37,279.88     |              | 788,904.78 | 4,552,537.58   |
| (1) 购置         |               | 3,726,352.92  |              |           | 37,279.88     |              |            | 3,763,632.80   |
| (2) 内部研发       |               |               |              |           |               |              | 788,904.78 | 788,904.78     |
| (3) 企业合并增加     |               |               |              |           |               |              |            |                |
| 3. 本期减少金额      | 39,639.60     | 948,226.24    |              |           | -974,893.43   | -402,966.68  |            | -389,994.27    |
| (1) 处置         | 39,639.60     | 948,226.24    |              |           |               |              |            | 987,865.84     |
| (2) 其他         |               |               |              |           | -974,893.43   | -402,966.68  |            | -1,377,860.11  |
| 4. 期末余额        | 61,289,911.92 | 90,986,987.07 | 8,146,154.20 | 10,902.46 | 17,637,561.64 | 7,258,757.12 | 788,904.78 | 186,119,179.19 |
| 二、累计摊销         |               |               |              |           |               |              |            |                |
| 1. 期初余额        | 13,577,840.65 | 60,136,431.36 | 8,146,154.20 | 5,493.01  | 2,325,808.22  | 2,213,886.10 |            | 86,405,613.54  |
| 2. 本期增加金额      | 1,229,777.76  | 8,964,350.99  |              | 1,110.96  | 762,572.05    | 725,875.71   | 72,313.34  | 11,756,000.81  |
| (1) 计提         | 1,229,777.76  | 8,964,350.99  |              | 1,110.96  | 762,572.05    | 725,875.71   | 72,313.34  | 11,756,000.81  |
| 3. 本期减少金额      |               | -157,228.36   |              |           |               |              |            | -157,228.36    |
| (1) 处置         |               | 93,141.81     |              |           |               |              |            | 93,141.81      |
| (2) 其他<br>(注1) |               | -250,370.17   |              |           |               |              |            | -250,370.17    |

|           |               |               |              |          |               |              |            |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 4. 期末余额   | 14,807,618.41 | 69,258,010.71 | 8,146,154.20 | 6,603.97 | 3,088,380.27  | 2,939,761.81 | 72,313.34  | 98,318,842.71 |
| 三、减值准备    |               |               |              |          |               |              |            |               |
| 1. 期初余额   |               |               |              |          |               |              |            |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |          |               |              |            |               |
| (1) 计提    |               |               |              |          |               |              |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |          |               |              |            |               |
| (1) 处置    |               |               |              |          |               |              |            |               |
| 4. 期末余额   |               |               |              |          |               |              |            |               |
| 四、账面价值    |               |               |              |          |               |              |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 46,482,293.51 | 21,728,976.36 | 0.00         | 4,298.49 | 14,549,181.37 | 4,318,995.31 | 716,591.44 | 87,800,336.48 |
| 2. 期初账面价值 | 47,751,710.87 | 28,072,429.03 | 0.00         | 5,409.45 | 14,299,580.11 | 4,641,904.34 | 0.00       | 94,771,033.80 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.82%

注 1：系境外子公司期初期末汇率变动影响所致。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额              | 本期增加        |                  | 本期减少 |    | 期末余额              |
|-------------------------|-------------------|-------------|------------------|------|----|-------------------|
|                         |                   | 企业合并<br>形成的 | 其他               | 处置   | 其他 |                   |
| EDP Sciences            | 56,868,5<br>91.38 |             | 3,342,59<br>7.42 |      |    | 60,211,1<br>88.80 |
| 合计                      | 56,868,5<br>91.38 |             | 3,342,59<br>7.42 |      |    | 60,211,1<br>88.80 |

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加 |            | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|------|------------|------|--|--------------|
|                         |              | 计提   |            | 处置   |  |              |
| EDP Sciences            | 9,167,351.42 |      | 538,834.61 |      |  | 9,706,186.03 |
| 合计                      | 9,167,351.42 |      | 538,834.61 |      |  | 9,706,186.03 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称           | 所属资产组或组合的<br>构成及依据 | 所属经营分部及依据            | 是否与以前年度保持<br>一致 |
|--------------|--------------------|----------------------|-----------------|
| EDP Sciences | 包括固定资产、无形<br>资产及商誉 | 按公司业务性质划分，<br>属期刊类业务 | 是               |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值<br>金额 | 预测期<br>的年限 | 预测期<br>的关键<br>参数<br>(增长<br>率、利 | 预测期<br>内的参<br>数的确<br>定依据 | 稳定<br>期的关<br>键参数<br>(增长 | 稳定期<br>的关键<br>参数的<br>确定依<br>据 |
|----|------|-------|----------|------------|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|    |      |       |          |            |                                |                          |                         |                               |

|              |               |               |   |    |          |           |             |   |
|--------------|---------------|---------------|---|----|----------|-----------|-------------|---|
|              |               |               |   |    | 润率等)     |           | 率、利润率、折现率等) |   |
| EDP Sciences | 81,974,917.01 | 84,622,835.16 | / | 5年 | 增长率、利润率等 | 基于基期的盈利预测 |             |   |
| 合计           | 81,974,917.01 | 84,622,835.16 | / | /  | /        | /         | /           | / |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额      | 本期增加金额 | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额     |
|------|-----------|--------|-----------|--------|----------|
| 房屋装修 | 58,319.40 |        | 56,357.48 |        | 1,961.92 |
| 合计   | 58,319.40 |        | 56,357.48 |        | 1,961.92 |

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 163,368,910.37 | 40,528,517.25 | 5,968,502.81  | 1,174,191.68 |
| 递延收益   | 18,038,806.47  | 4,509,701.62  |               |              |
| 售后租回   | 25,174,923.83  | 6,293,730.96  | 3,356,957.19  | 839,239.30   |
| 租负债    | 3,284,003.19   | 919,520.90    | 2,523,339.29  | 706,535.00   |
| 合计     | 209,866,643.86 | 52,251,470.73 | 11,848,799.29 | 2,719,965.98 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|                         | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 112,566,273.41 | 28,141,568.35 |               |              |
| EDP 评估增值                | 8,699,306.89   | 2,435,805.93  | 11,377,864.75 | 3,185,802.13 |
| 使用权资产                   | 26,104,947.89  | 6,526,236.97  | 3,709,341.72  | 927,335.43   |
| 合计                      | 147,370,528.19 | 37,103,611.25 | 15,087,206.47 | 4,113,137.56 |

## (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 | 11,322,483.12 | 7,462,058.72  |
| 可抵扣亏损    | 40,037,702.96 | 42,380,484.07 |
| 合计       | 51,360,186.08 | 49,842,542.79 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 |               | 10,584,022.45 |    |
| 2024 年 | 5,208,408.38  | 5,208,408.38  |    |
| 2025 年 | 8,661,254.39  | 8,670,869.62  |    |
| 2026 年 | 6,935,721.17  | 11,354,833.25 |    |
| 2027 年 | 6,562,350.37  | 6,562,350.37  |    |
| 2028 年 | 12,669,968.65 |               |    |
| 合计     | 40,037,702.96 | 42,380,484.07 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|              |               |  |               |               | 准备 |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|----|---------------|
| 文化产业发展专项项目   | 52,533,772.94 |  | 52,533,772.94 | 51,512,634.13 |    | 51,512,634.13 |
| 国家出版基金项目     | 10,575,011.78 |  | 10,575,011.78 | 27,434,546.38 |    | 27,434,546.38 |
| 国家社科基金项目     | 605,083.40    |  | 605,083.40    | 423,585.60    |    | 423,585.60    |
| 北京市科学技术委员会项目 | 14,130.12     |  | 14,130.12     | 14,130.12     |    | 14,130.12     |
| 合计           | 63,727,998.24 |  | 63,727,998.24 | 79,384,896.23 |    | 79,384,896.23 |

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末       |      |      |      | 期初         |      |      |      |
|------|----------|------|------|------|------------|------|------|------|
|      | 账面余额     | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额       | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 7,096.70 |      | 其他   |      | 785,182.82 |      | 其他   |      |
| 合计   | 7,096.70 |      | /    | /    | 785,182.82 |      | /    | /    |

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 7,096.70 元，主要为保证金。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付采购及劳务款项 | 685,373,766.58 | 694,136,102.45 |
| 应付稿酬      | 14,543,840.14  | 37,787,040.94  |
| 合计        | 699,917,606.72 | 731,923,143.39 |

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 834,239,729.21 | 838,912,219.78 |
| 合计   | 834,239,729.21 | 838,912,219.78 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 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         | 17,878,098.70 | 455,808,471.23 | 456,591,590.25 | 17,094,979.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,869,090.76  | 67,191,317.42  | 66,286,126.78  | 5,774,281.40  |
| 三、辞退福利         | -             | 506,157.80     | 506,157.80     | -             |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 22,747,189.46 | 523,505,946.45 | 523,383,874.83 | 22,869,261.08 |

## (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 | 14,704,240.58 | 353,373,701.38 | 354,576,864.99 | 13,501,076.97 |
| 二、职工福利费       | -             | 12,144,090.39  | 12,144,090.39  | -             |
| 三、社会保险费       | 2,445,193.42  | 45,442,160.36  | 45,263,396.95  | 2,623,956.83  |
| 其中：医疗保险费      | 2,380,322.00  | 33,617,266.92  | 33,514,962.79  | 2,482,626.13  |
| 工伤保险费         | 45,170.16     | 6,484,343.67   | 6,410,410.02   | 119,103.81    |
| 生育保险费         | 19,701.26     | 529,689.77     | 527,164.14     | 22,226.89     |
| 补充医疗保险        |               | 2,322,861.88   | 2,322,861.88   |               |
| 其他            |               | 2,487,998.12   | 2,487,998.12   |               |
| 四、住房公积金       | 189,199.00    | 33,008,019.68  | 32,995,438.68  | 201,780.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 436,008.82    | 6,467,358.22   | 6,432,930.59   | 470,436.45    |
| 六、短期带薪缺勤      | 102,382.50    | 632,458.04     | 488,874.78     | 245,965.76    |
| 七、短期利润分享计划    | -             | 4,680,017.40   | 4,680,017.40   | -             |
| 八、其他短期薪酬      | 1,074.38      | 60,665.76      | 9,976.47       | 51,763.67     |

|    |               |                |                |               |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 17,878,098.70 | 455,808,471.23 | 456,591,590.25 | 17,094,979.68 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,096,417.67 | 45,003,605.25 | 44,941,260.97 | 1,158,761.95 |
| 2、失业保险费  | 29,577.70    | 1,463,033.86  | 1,461,491.01  | 31,120.55    |
| 3、企业年金缴费 | 3,743,095.39 | 20,724,678.31 | 19,883,374.80 | 4,584,398.90 |
| 合计       | 4,869,090.76 | 67,191,317.42 | 66,286,126.78 | 5,774,281.40 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 5,698,696.89  | 6,721,859.18  |
| 企业所得税   | 6,528,782.83  | 6,325,320.15  |
| 个人所得税   | 11,758,021.07 | 8,896,827.74  |
| 城市维护建设税 | 356,998.85    | 424,913.75    |
| 土地使用税   | 1,258.85      | 1,258.85      |
| 房产税     | 177,610.55    | 177,610.55    |
| 教育费附加   | 291,584.66    | 293,093.69    |
| 其他      | 697,129.44    | 709,203.80    |
| 合计      | 25,510,083.14 | 23,550,087.71 |

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息  |               |                |
| 应付股利  | 114,288.45    | 114,288.45     |
| 其他应付款 | 90,795,554.84 | 106,496,326.88 |
| 合计    | 90,909,843.29 | 106,610,615.33 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
对方未领取

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 代收代付的离退休经费 | 15,275,680.86 | 29,253,082.57  |
| 押金及保证金     | 23,507,152.48 | 21,832,374.15  |
| 房屋租金       | 19,796,047.40 | 19,796,047.40  |
| 外部单位往来款项   | 32,216,674.10 | 35,614,822.76  |
| 合计         | 90,795,554.84 | 106,496,326.88 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 |              | 111,343.50   |
| 1年内到期的租赁负债 | 6,393,337.59 | 7,585,381.68 |
| 合计         | 6,393,337.59 | 7,696,725.18 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年以内待转销项税   | 18,020,173.59 | 18,165,786.73 |
| 未终止确认的票据背书款 | 500,000.00    | 1,493,414.95  |
| 合计          | 18,520,173.59 | 19,659,201.68 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 信用借款 | 777,401.57 | 1,208,580.10 |
| 合计   | 777,401.57 | 1,208,580.10 |

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额             | 27,745,146.45 | 28,115,237.76 |
| 减：未确认的融资费用        | 2,332,400.93  | 2,570,722.68  |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 6,393,337.59  | 7,585,381.68  |
| 合计                | 19,019,407.93 | 17,959,133.40 |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 46,492.59     | 814,502.94    |
| 专项应付款 | 86,004,302.05 | 95,882,002.05 |
| 合计    | 86,050,794.64 | 96,696,504.99 |

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额      | 期初余额       |
|---------|-----------|------------|
| 售后回租应付款 | 46,492.59 | 814,502.94 |

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额          | 本期增加      | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|--------------|---------------|-----------|--------------|---------------|------|
| 国家出版基金项目     | 28,003,549.05 | 90,000.00 | 9,967,700.00 | 18,125,849.05 | 专项资金 |
| 文化产业发展专项项目   | 67,200,000.00 |           |              | 67,200,000.00 | 专项资金 |
| 北京市科学技术委员会项目 | 58,453.00     |           |              | 58,453.00     | 专项资金 |
| 国家社会科学基金项目   | 620,000.00    |           |              | 620,000.00    | 专项资金 |
| 合计           | 95,882,002.05 | 90,000.00 | 9,967,700.00 | 86,004,302.05 | /    |

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 25,348,714.40 | 17,245,518.90 | 16,876,649.36 | 25,717,583.94 | 扶持补贴 |
| 合计   | 25,348,714.40 | 17,245,518.90 | 16,876,649.36 | 25,717,583.94 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                      | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额  | 本期计入营业外<br>收入金额 | 本期计入其他收益<br>金额 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 中国科技期刊卓越行动计划              | 14,061,192.39 | 17,145,518.90 |                 | 16,571,319.41  | 14,635,391.88 | 与收益相关           |
| 互动科普数字化传播平台项目             | 4,620,095.35  |               |                 |                | 4,620,095.35  | 与资产相关           |
| 虚拟现实（VR）生命科学馆             | 2,995,800.00  |               |                 |                | 2,995,800.00  | 与收益相关           |
| 数字出版专项                    | 2,785,956.16  |               |                 |                | 2,785,956.16  | 与资产相关           |
| 中国科技期刊国际影响力提升计划           | 235,849.05    |               |                 |                | 235,849.05    | 与收益相关           |
| 科技文献动态数字示范支持课题            | 235,071.00    |               |                 |                | 235,071.00    | 与资产相关           |
| 海外并购建设项目                  | 171,765.54    |               |                 |                | 171,765.54    | 与收益相关           |
| “互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用 | 32,800.37     |               |                 |                | 32,800.37     | 与收益相关           |
| 小药片有大学问                   | 4,095.42      |               |                 |                | 4,095.42      | 与收益相关           |
| 四川省级科普基地管理信息系统            | 759.17        |               |                 |                | 759.17        | 与收益相关           |
| 基于ISLI的内容资源资产化管理及应用平台     | 47,862.70     |               |                 | 47,862.70      |               | 与收益相关           |

|                    |               |               |  |               |               |       |
|--------------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|-------|
| 中国科技知识服务平台-生物志库    | 6,727.92      |               |  | 6,727.92      |               | 与收益相关 |
| 古代建筑科普文化传播融媒体平台    |               | 100,000.00    |  | 100,000.00    |               | 与收益相关 |
| 基于研学旅行的科普文化传播融媒体平台 | 150,739.33    |               |  | 150,739.33    |               | 与收益相关 |
| 合计                 | 25,348,714.40 | 17,245,518.90 |  | 16,876,649.36 | 25,717,583.94 |       |



**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年以上的待转销项税 | 9,109,024.05 | 6,909,678.41 |
| 合计         | 9,109,024.05 | 6,909,678.41 |

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额           | 本期发生金额        |                    |                      |               |               | 税后归属于少数股东 | 期末余额               |
|-------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|-----------|--------------------|
|                   |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用       | 税后归属于母公司      |           |                    |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 67,971,454.22  | 45,168,235.61 |                    |                      | 28,141,568.36 | 17,026,667.25 |           | 84,998,121.47      |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | 1,090,123.01   | -60,797.77    |                    |                      |               | -60,797.77    |           | 1,029,325.24       |
| 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    | 66,881,331.21  | 45,229,033.38 |                    |                      | 28,141,568.36 | 17,087,465.02 |           | 83,968,796.23      |
| 企业自身信用风险公允价值变动    |                |               |                    |                      |               |               |           |                    |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -16,228,310.58 | 5,585,259.48  |                    |                      |               | 5,585,259.48  |           | -<br>10,643,051.10 |

|                    |                |               |  |  |               |               |  |               |
|--------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |               |  |  |               |               |  |               |
| 其他债权投资公允价值变动       |                |               |  |  |               |               |  |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |  |  |               |               |  |               |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |               |  |  |               |               |  |               |
| 现金流量套期储备           |                |               |  |  |               |               |  |               |
| 外币财务报表折算差额         | -16,228,310.58 | 5,585,259.48  |  |  |               | 5,585,259.48  |  | -             |
| 其他综合收益合计           | 51,743,143.64  | 50,753,495.09 |  |  | 28,141,568.36 | 22,611,926.73 |  | 74,355,070.37 |

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

**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 | 341,650,155.16 | 40,737,705.95 |      | 382,387,861.11 |
| 合计     | 341,650,155.16 | 40,737,705.95 |      | 382,387,861.11 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,860,767,381.16 | 2,630,259,438.02 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -23,543.03       |
| 调整后期初未分配利润            | 2,860,767,381.16 | 2,630,235,894.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 513,298,857.73   | 468,640,424.16   |
| 减：提取法定盈余公积            | 40,737,705.95    | 37,321,937.99    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 219,759,000.00   | 200,787,000.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,113,569,532.94 | 2,860,767,381.16 |

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 88,096.13 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,857,612,483.33 | 2,102,037,403.24 | 2,686,308,528.27 | 1,957,397,076.40 |
| 其他业务 | 21,770,226.37    | 8,081,444.40     | 22,668,086.61    | 10,570,812.39    |
| 合计   | 2,879,382,709.70 | 2,110,118,847.64 | 2,708,976,614.88 | 1,967,967,888.79 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类    | 合计               |                  |
|---------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型    | 2,857,612,483.33 | 2,102,037,403.24 |
| 图书类     | 1,114,803,475.41 | 541,449,295.64   |
| 期刊类     | 200,363,599.31   | 129,787,318.49   |
| 出版物进口   | 1,520,312,251.62 | 1,420,680,366.83 |
| 其他      | 22,133,156.99    | 10,120,422.28    |
| 按经营地区分类 | 2,857,612,483.33 | 2,102,037,403.24 |
| 境内      | 2,794,379,818.72 | 2,057,764,923.23 |
| 境外      | 63,232,664.61    | 44,272,480.01    |
| 合计      | 2,857,612,483.33 | 2,102,037,403.24 |

其他说明

□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

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,980,889.14  | 4,548,935.59  |
| 教育费附加   | 3,557,600.20  | 3,247,845.65  |
| 房产税     | 1,204,361.42  | 1,338,164.92  |
| 土地使用税   | 634,127.63    | 631,958.39    |
| 印花税     | 1,392,626.13  | 1,250,756.19  |
| 环境保护税   | 149,808.72    | 781,830.74    |
| 其他      | 588,824.53    | 533,548.73    |
| 合计      | 12,508,237.77 | 12,333,040.21 |

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬        | 75,969,867.26  | 74,537,965.25  |
| 样书、赠刊       | 27,329,387.47  | 18,428,724.90  |
| 折旧及摊销       | 12,941,599.87  | 12,997,993.87  |
| 宣传营销、制作、征订费 | 12,456,616.82  | 10,308,571.92  |
| 招标费         | 7,155,895.20   | 5,568,439.87   |
| 交通及差旅费      | 3,066,452.52   | 877,217.07     |
| 业务招待费       | 642,740.38     | 213,026.08     |
| 其他          | 5,597,053.04   | 18,931,700.77  |
| 合计          | 145,159,612.56 | 141,863,639.73 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 183,555,953.31 | 183,536,299.83 |
| 折旧及摊销    | 21,886,277.16  | 24,107,792.72  |
| 办公费、网络费  | 8,169,273.81   | 9,569,891.89   |
| 租赁物业费    | 6,440,573.07   | 5,653,690.66   |
| 交通及差旅费   | 3,932,916.19   | 1,370,685.68   |
| 聘请中介机构费  | 3,842,587.35   | 4,706,378.67   |
| 业务招待费    | 511,977.10     | 282,857.87     |
| 残疾人就业保障金 | 459,837.28     | 387,226.91     |
| 其他       | 12,680,589.63  | 13,143,622.61  |
| 合计       | 241,479,984.90 | 242,758,446.84 |

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 人工费           | 6,533,848.27 | 3,851,194.79 |
| 办公费           | 67,265.50    | 37,062.23    |
| 知识产权费、服务费、开发费 | 729,505.84   | 205,912.44   |
| 差旅费           | 74,184.13    | 117,750.75   |
| 其他            | 71,065.93    | 143,679.34   |
| 合计            | 7,475,869.67 | 4,355,599.55 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 利息支出    | 1,214,310.14    | 1,330,934.28    |
| 减：利息收入  | 103,548,501.63  | 100,981,321.73  |
| 汇兑净收益   | 4,808,890.66    | 5,284,467.56    |
| 金融机构手续费 | 781,860.72      | 689,026.67      |
| 合计      | -106,361,221.43 | -104,245,828.34 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 文产项目专项补助 | 21,476,649.36 | 23,470,862.54 |
| 增值税返还    | 23,095,855.42 | 25,713,586.83 |
| 手续费返还    | 639,056.65    | 543,923.63    |
| 全民健身设施补助 |               | 300,000.00    |
| 高新企业认定补贴 |               | 300,000.00    |
| 其他       | 355,476.08    | 218,385.00    |
| 合计       | 45,567,037.51 | 50,546,758.00 |

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资产生的投资收益 | 6,960,000.00  | 8,700,000.00  |
| 理财投资收益          | 19,780,254.07 | 29,126,540.56 |
| 合计              | 26,740,254.07 | 37,826,540.56 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

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       | 3,071,073.41 |       |
| 合计            | 3,071,073.41 |       |

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -3,682,883.03 | -3,233,922.01 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,118,578.33  | -1,576,974.12 |
| 合计        | -2,564,304.70 | -4,810,896.13 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -47,695,925.52 | -43,112,600.01 |
| 二、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 三、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 四、固定资产减值损失          |                |                |
| 五、工程物资减值损失          |                |                |
| 六、在建工程减值损失          |                |                |
| 七、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 八、油气资产减值损失          |                |                |
| 九、无形资产减值损失          |                |                |
| 十、商誉减值损失            |                |                |
| 十一、其他               |                |                |
| 合计                  | -47,695,925.52 | -43,112,600.01 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额    |
|----------|-----------|----------|
| 固定资产处置利得 | -6,287.05 | 8,237.66 |
| 合计       | -6,287.05 | 8,237.66 |

其他说明：

无

**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 | 16,393.76 | 3,205.86 | 16,393.76     |



|                 |            |              |            |
|-----------------|------------|--------------|------------|
| 其中：固定资产处<br>置利得 |            |              |            |
| 无形资产处<br>置利得    |            |              |            |
| 非货币性资产交换<br>利得  |            |              |            |
| 接受捐赠            |            |              |            |
| 政府补助            | 103,844.91 | 1,069,746.20 | 103,844.91 |
| 赔偿收入            | 625,413.84 | 925,662.03   | 625,413.84 |
| 盘盈利得            | 39,938.10  | 63,995.68    | 39,938.10  |
| 其他              | 92,018.86  | 339,045.51   | 92,018.86  |
| 合计              | 877,609.47 | 2,401,655.28 | 877,609.47 |

其他说明：

适用 不适用

计入当期损益的政府补助

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<br>收益相关 |
|--------------------------|------------|--------------|-----------------|
| 稳岗补贴                     | 103,844.91 | 186,078.93   | 与收益相关           |
| 东城区发展和改革委员会产业扶持基<br>金补助款 |            | 160,000.00   | 与收益相关           |
| 东城区文化发展促进中心文荟计划政<br>府补助款 |            | 700,000.00   | 与收益相关           |
| 残疾人补贴                    |            | 23,667.27    | 与收益相关           |
| 合计                       | 103,844.91 | 1,069,746.20 |                 |

## 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<br>益的金额 |
|-----------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损<br>失合计 | 390,946.28 | 76,922.14  | 390,946.28        |
| 对外捐赠            | 509,225.99 | 78,033.60  | 509,225.99        |
| 罚没支出            | 41,316.94  | 7,064.88   | 41,316.94         |
| 其他              | 18,305.53  | 68,455.57  | 18,305.53         |
| 合计              | 959,794.74 | 230,476.19 | 959,794.74        |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额        |
|---------|----------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 12,652,380.06  | 9,972,299.30 |
| 递延所得税费用 | -44,847,158.89 | -123,261.35  |
| 合计      | -32,194,778.83 | 9,849,037.95 |

**(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                           | 494,031,041.04  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 123,507,760.26  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -3,170,449.16   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 5,403.29        |
| 非应税收入的影响                       |                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 105,672.17      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,677,395.34   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -44,847,158.89  |
| 其他                             | -106,118,611.16 |
| 所得税费用                          | -32,194,778.83  |

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.其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

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         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 押金保证金             | 47,634,687.75 | 28,138,445.23 |
| 利息收入              | 17,673,016.74 | 14,379,567.41 |
| 赔偿收入              | 615,212.83    | 2,813,793.23  |
| 代收中国科学院拨入的离退休人员经费 | 237,600.00    | 374,600.00    |
| 其他                | 30,652,400.34 | 13,090,943.09 |
| 合计                | 96,812,917.66 | 58,797,348.96 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 管理费用支出          | 29,649,334.04  | 22,565,259.43  |
| 销售费用支出          | 39,086,633.85  | 38,133,029.80  |
| 代付中国科学院拨入的离退休经费 | 15,170,093.64  | 14,984,748.28  |
| 银行手续费           | 781,860.72     | 686,725.14     |
| 其他              | 19,982,420.25  | 30,867,203.84  |
| 合计              | 104,670,342.50 | 107,236,966.49 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------|------------------|----------------|
| 定期存款       | 1,250,145,934.50 | 938,106,716.64 |
| 国家出版基金项目   | 28,710,000.00    | 11,670,000.00  |
| 文化产业发展专项项目 | 117,000.00       | 5,762,500.00   |
| 合计         | 1,278,972,934.50 | 955,539,216.64 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 定期存款       | 2,018,175,933.37 | 1,066,424,169.24 |
| 国家出版基金项目   | 7,870,982.45     | 12,975,277.28    |
| 文化产业发展专项项目 | 9,146,646.06     | 8,537,848.92     |
| 合计         | 2,035,193,561.88 | 1,087,937,295.44 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 偿还租赁负债   | 11,177,345.46 | 12,552,005.62 |
| 售后回租租金款项 | 758,057.04    | 1,292,364.47  |
| 合计       | 11,935,402.50 | 13,844,370.09 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 526,225,819.87 | 476,724,009.32 |
| 加：资产减值准备                         | 47,695,925.52  | 43,112,600.01  |
| 信用减值损失                           | 2,564,304.70   | 4,810,896.13   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 19,361,687.38  | 20,863,868.46  |
| 使用权资产摊销                          | 10,060,269.38  | 11,785,419.63  |
| 无形资产摊销                           | 11,756,000.81  | 11,867,530.81  |
| 长期待摊费用摊销                         | 56,357.48      | 56,357.68      |
| 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） | 6,287.05       | -8,237.66      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 375,843.01     | 73,716.28      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -3,071,073.41  | -              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -90,684,375.55 | -90,555,287.60 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -26,740,254.07 | -37,826,540.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -49,531,504.75 | 888,757.71     |

|                              |                   |                  |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）         | 4,848,905.34      | -1,012,019.06    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | -13,216,864.20    | -502,001.45      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | 24,753,591.88     | 22,198,913.05    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | -40,197,485.71    | -21,217,946.35   |
| 其他                           |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 424,263,434.73    | 441,260,036.40   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                   |                  |
| 债务转为资本                       |                   |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                   |                  |
| 融资租入固定资产                     |                   |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                   |                  |
| 现金的期末余额                      | 1,271,002,329.81  | 2,338,802,948.47 |
| 减：现金的期初余额                    | 2,338,802,948.47  | 1,906,090,800.03 |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                   |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -1,067,800,618.66 | 432,712,148.44   |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,271,002,329.81 | 2,338,802,948.47 |
| 其中：库存现金                     | 85,354.37        | 117,042.91       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,264,085,521.11 | 2,337,106,782.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 6,831,454.33     | 1,579,122.98     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,271,002,329.81 | 2,338,802,948.47 |
| 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 | 7,096.70         | 785,182.82       |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期金额     | 理由    |
|------|----------|-------|
| 货币资金 | 7,096.70 | 保函保证金 |
| 合计   | 7,096.70 | /     |

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、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  | 33,359,573.64 |        | 65,576,206.64  |
| 其中：美元 | 644,450.46    | 7.0827 | 4,564,449.27   |
| 欧元    | 7,602,654.85  | 7.8592 | 59,750,785.00  |
| 日元    | 25,112,468.33 | 0.0502 | 1,260,645.91   |
| 应收账款  | 70,204,597.39 |        | 7,132,716.56   |
| 其中：欧元 | 461,971.97    | 7.8592 | 3,630,730.11   |
| 日元    | 69,742,625.42 | 0.0502 | 3,501,079.80   |
| 预付账款  | 52,512,129.71 |        | 221,692,438.64 |
| 其中：美元 | 27,867,708.52 | 7.0827 | 197,378,619.13 |
| 欧元    | 434,824.58    | 7.8592 | 3,417,373.34   |
| 港币    | 1,270,917.40  | 0.9062 | 1,151,705.35   |
| 英镑    | 1,511,738.96  | 9.0411 | 13,667,783.11  |
| 日元    | 20,829,297.60 | 0.0502 | 1,045,630.74   |
| 瑞士法郎  | 597,603.80    | 8.4184 | 5,030,867.83   |
| 澳大利亚元 | 38.85         | 4.8484 | 188.36         |
| 其他应收款 | 3,927,734.46  |        | 6,282,398.24   |
| 其中：欧元 | 779,252.79    | 7.8592 | 6,124,303.53   |
| 日元    | 3,148,481.67  | 0.0502 | 158,053.78     |
| 应付账款  | 33,126,093.48 |        | 170,513,489.21 |
| 其中：美元 | 15,808,699.47 | 7.0827 | 111,968,275.74 |
| 欧元    | 6,808,451.85  | 7.8592 | 53,508,984.78  |
| 港币    | 250,541.34    | 0.9062 | 227,040.56     |
| 英镑    | 436,443.63    | 9.0411 | 3,945,930.50   |
| 日元    | 9,750,719.73  | 0.0502 | 489,486.13     |

|        |               |        |                |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 新加坡元   | 53,436.16     | 5.3772 | 287,336.92     |
| 澳大利亚元  | 17,801.30     | 4.8484 | 86,307.82      |
| 合同负债   | 20,311,170.05 |        | 14,036,724.41  |
| 其中：欧元  | 1,666,905.02  | 7.8592 | 13,100,539.93  |
| 日元     | 18,644,265.03 | 0.0502 | 935,942.10     |
| 其他应付账款 | 18,933,479.50 |        | 126,373,365.33 |
| 其中：欧元  | 16,061,322.49 | 7.8592 | 126,229,145.71 |
| 日元     | 2,872,157.01  | 0.0502 | 144,182.28     |
| 长期借款   | 98,916.12     |        | 777,401.57     |
| 其中：欧元  | 98,916.12     | 7.8592 | 777,401.57     |

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 1,852,936.47 元。

与租赁相关的现金流出总额 12,992,209.68 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 出租房屋 | 8,473,621.89 |                          |
| 合计   | 8,473,621.89 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 中国科技信息数字出版项目 | 1,044,804.94  | 651,314.16    |
| 出版资源管理平台项目   | 22,661,550.26 | 22,661,822.37 |
| 自研软件项目       | 11,055,883.43 | 5,867,622.38  |
| 合计           | 34,762,238.63 | 29,180,758.91 |
| 其中：费用化研发支出   | 7,475,869.67  | 4,355,599.55  |
| 资本化研发支出      | 27,286,368.96 | 24,825,159.36 |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额     |        | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|----|------------|--------|---------------|
|              |               | 内部开发支出        | 其他 | 确认为无形资产    | 转入当期损益 |               |
| 中国科技信息数字出版项目 | 6,100,983.97  | 1,044,804.94  |    |            |        | 7,145,788.91  |
| 出版资源管理平台项目   | 25,762,230.76 | 22,661,550.26 |    |            |        | 48,423,781.02 |
| 自研软件项目       | 876,249.89    | 3,580,013.76  |    | 788,904.78 |        | 3,667,358.87  |
| 合计           | 32,739,464.62 | 27,286,368.96 |    | 788,904.78 |        | 59,236,928.80 |

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明



无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

## 十、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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册资本              | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|----------------|-------|-------------------|-----|------|---------|----|------|
|                |       |                   |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 北京龙腾八方文化有限责任公司 | 北京    | 50,000,000<br>人民币 | 北京  | 图书批发 | 100.00  |    | 投资设立 |

|                 |    |                    |    |                       |        |  |          |
|-----------------|----|--------------------|----|-----------------------|--------|--|----------|
| 北京科爱森蓝文化传播有限公司  | 北京 | 12,000,000<br>人民币  | 北京 | 图文设计                  | 51.00  |  | 投资设立     |
| 北京科瀚伟业教育科技有限公司  | 北京 | 50,000,000<br>人民币  | 北京 | 图书零售和软件开发、转让、咨询、服务、培训 | 60.00  |  | 投资设立     |
| 科学出版社成都有限责任公司   | 成都 | 5,000,000<br>人民币   | 成都 | 图书期刊发行                | 100.00 |  | 投资设立     |
| 《中国科学》杂志社有限责任公司 | 北京 | 50,000,000<br>人民币  | 北京 | 期刊出版与发行               | 100.00 |  | 投资设立     |
| 《科学世界》杂志社有限责任公司 | 北京 | 2,000,000<br>人民币   | 北京 | 期刊出版与发行               | 100.00 |  | 投资设立     |
| 科学出版社纽约公司       | 纽约 | 300,000<br>美元      | 纽约 | 代办本公司业务               | 100.00 |  | 投资设立     |
| 科学出版社东京分社       | 东京 | 763,800,000<br>日元  | 东京 | 代办本公司业务               | 100.00 |  | 投资设立     |
| 北京东方科龙图文有限公司    | 北京 | 10,220,000<br>人民币  | 北京 | 电脑图文制作及信息咨询           | 76.03  |  | 非同一控制下合并 |
| 北京中科进出口有限责任公司   | 北京 | 210,000,000<br>人民币 | 北京 | 图书进出口                 | 100.00 |  | 非同一控制下合并 |
| 北京中科期刊出版有限公司    | 北京 | 10,000,000<br>人民币  | 北京 | 期刊出版、发行               | 100.00 |  | 投资设立     |
| 南京科信文化传媒有限责任公司  | 南京 | 10,000,000<br>人民币  | 南京 | 图书选题策划                | 85.00  |  | 投资设立     |
| 中科数字出版传媒有限公司    | 北京 | 51,000,000<br>人民币  | 北京 | 音像出版                  | 100.00 |  | 投资设立     |
| 广州科创文化传媒有限公司    | 广州 | 15,000,000<br>人民币  | 广州 | 图书出版；图书批发             | 100.00 |  | 投资设立     |
| CSPM Europe     | 法国 | 100,000<br>欧元      | 巴黎 | 境外投资 spv              | 100.00 |  | 投资设立     |

|                      |    |                   |    |             |        |        |              |
|----------------------|----|-------------------|----|-------------|--------|--------|--------------|
| 中科传媒<br>科技有限<br>责任公司 | 苏州 | 50,000,000<br>人民币 | 苏州 | 传媒科技        | 100.00 |        | 投资设立         |
| EDP<br>Sciences      | 法国 | 278,550<br>欧元     | 巴黎 | 期刊出版与<br>发行 |        | 100.00 | 非同一控<br>制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目                    | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 中国科技期刊卓越行动计划              | 14,061,192.39 | 17,145,518.90 |             | 16,571,319.41 |        | 14,635,391.88 | 与收益相关    |
| 互动科普数字化传播平台项目             | 4,620,095.35  |               |             |               |        | 4,620,095.35  | 与资产相关    |
| 虚拟现实（VR）生命科学馆             | 2,995,800.00  |               |             |               |        | 2,995,800.00  | 与收益相关    |
| 数字出版专项                    | 2,785,956.16  |               |             |               |        | 2,785,956.16  | 与资产相关    |
| 中国科技期刊国际影响力提升计划           | 235,849.05    |               |             |               |        | 235,849.05    | 与收益相关    |
| 科技文献动态数字示范支持课题            | 235,071.00    |               |             |               |        | 235,071.00    | 与资产相关    |
| 海外并购建设项目                  | 171,765.54    |               |             |               |        | 171,765.54    | 与收益相关    |
| “互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用 | 32,800.37     |               |             |               |        | 32,800.37     | 与收益相关    |
| 小药片有大学问                   | 4,095.42      |               |             |               |        | 4,095.42      | 与收益相关    |
| 四川省级科普基地管理信息系统            | 759.17        |               |             |               |        | 759.17        | 与收益相关    |
| 基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台   | 47,862.70     |               |             | 47,862.70     |        |               | 与收益相关    |

|                    |               |               |  |               |  |               |       |
|--------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|---------------|-------|
| 中国科技知识服务平台-生物志库    | 6,727.92      |               |  | 6,727.92      |  |               | 与收益相关 |
| 古代建筑科普文化传播融媒体平台    |               | 100,000.00    |  | 100,000.00    |  |               | 与收益相关 |
| 基于研学旅行的科普文化传播融媒体平台 | 150,739.33    |               |  | 150,739.33    |  |               | 与收益相关 |
| 合计                 | 25,348,714.40 | 17,245,518.90 |  | 16,876,649.36 |  | 25,717,583.94 | /     |

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 45,031,825.77 | 51,258,659.50 |
| 合计    | 45,031,825.77 | 51,258,659.50 |

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具分类

##### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

###### （1）2023年12月31日

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的金融资产     | 以公允价值计量且       | 以公允价值计量且其变     | 合计                      |
|----------|------------------|----------------|----------------|-------------------------|
|          |                  | 其变动计入当期损益的金融资产 | 动计入其他综合收益的金融资产 |                         |
| 货币资金     | 1,271,009,426.51 |                |                | <u>1,271,009,426.51</u> |
| 交易性金融资产  |                  | 666,071,073.41 |                | <u>666,071,073.41</u>   |
| 应收账款     | 152,274,393.03   |                |                | <u>152,274,393.03</u>   |
| 应收款项融资   |                  |                | 1,140,000.00   | <u>1,140,000.00</u>     |
| 其他应收款    | 40,216,692.40    |                |                | <u>40,216,692.40</u>    |
| 其他流动资产   | 600,900,633.12   |                |                | <u>600,900,633.12</u>   |
| 其他权益工具投资 |                  |                | 142,199,248.22 | <u>142,199,248.22</u>   |
| 债权投资     | 2,663,220,719.00 |                |                | <u>2,663,220,719.00</u> |

###### （2）2022年12月31日

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的金融资产     | 以公允价值计量且      | 以公允价值计量且其变     | 合计                      |
|----------|------------------|---------------|----------------|-------------------------|
|          |                  | 其变动计入当期       | 动计入其他综合收益的     |                         |
|          |                  | 损益的金融资产       | 金融资产           |                         |
| 货币资金     | 2,339,588,131.29 |               |                | <u>2,339,588,131.29</u> |
| 交易性金融资产  |                  | 33,616,519.94 |                | <u>33,616,519.94</u>    |
| 应收账款     | 163,716,181.98   |               |                | <u>163,716,181.98</u>   |
| 应收款项融资   |                  |               | 9,189,524.93   | <u>9,189,524.93</u>     |
| 其他应收款    | 44,138,606.28    |               |                | <u>44,138,606.28</u>    |
| 其他流动资产   | 1,222,967,263.60 |               |                | <u>1,222,967,263.60</u> |
| 其他权益工具投资 |                  |               | 138,668,557.48 | <u>138,668,557.48</u>   |
| 债权投资     | 1,313,407,267.57 |               |                | <u>1,313,407,267.57</u> |

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2023年12月31日

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动计入 | 其他金融负债         | 合计                    |
|-------------|---------------|----------------|-----------------------|
|             | 当期损益的金融负债     |                |                       |
| 应付账款        |               | 699,917,606.72 | <u>699,917,606.72</u> |
| 其他应付款       |               | 90,795,554.84  | <u>90,795,554.84</u>  |
| 租赁负债        |               | 19,019,407.93  | <u>19,019,407.93</u>  |
| 一年内到期的非流动负债 |               | 6,393,337.59   | <u>6,393,337.59</u>   |
| 长期借款        |               | 777,401.57     | <u>777,401.57</u>     |

### (2) 2022年12月31日

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动计入 | 其他金融负债         | 合计                    |
|-------------|---------------|----------------|-----------------------|
|             | 当期损益的金融负债     |                |                       |
| 应付账款        |               | 731,923,143.39 | <u>731,923,143.39</u> |
| 其他应付款       |               | 106,496,326.88 | <u>106,496,326.88</u> |
| 租赁负债        |               | 17,959,133.40  | <u>17,959,133.40</u>  |
| 一年内到期的非流动负债 |               | 7,696,725.18   | <u>7,696,725.18</u>   |
| 长期借款        |               | 1,208,580.10   | <u>1,208,580.10</u>   |

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本



公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

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

### （三）流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目    | 2023 年 12 月 31 日 |                |               |                |                       |
|-------|------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------|
|       | 1 年以内            | 1 至 2 年        | 2 至 3 年       | 3 年以上          | 合计                    |
| 应付账款  | 426,034,185.45   | 106,367,053.82 | 49,935,516.79 | 117,580,850.66 | <u>699,917,606.72</u> |
| 其他应付款 | 51,309,203.25    | 10,750,789.58  | 4,892,651.50  | 23,842,910.51  | <u>90,795,554.84</u>  |

接上表：

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 |                |              |                |                       |
|-------|------------------|----------------|--------------|----------------|-----------------------|
|       | 1 年以内            | 1 至 2 年        | 2 至 3 年      | 3 年以上          | 合计                    |
| 应付账款  | 512,954,167.89   | 100,402,339.67 | 6,798,885.20 | 111,767,750.63 | <u>731,923,143.39</u> |
| 其他应付款 | 65,083,207.57    | 9,359,270.10   | 627,882.54   | 31,425,966.67  | <u>106,496,326.88</u> |

### （四）市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 汇率风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六(五十七)。

### 3. 权益工具投资价格风险

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

本公司持有的权益投资情况详见本财务报表附注六(十)之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值         |              |                |                |
|-----------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量   | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                |              |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 | 666,071,073.41 |              |                | 666,071,073.41 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |                |              |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |                |              |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |                |              |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |                |              |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |              |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |                |              |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |                |              |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |                |              |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                | 15,250,597.74  |              | 166,345,423.90 | 181,596,021.64 |
| (四) 投资性房地产                  |                |              |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |                |              |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |                |              |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |                |              |                |                |
| (五) 生物资产                    |                |              |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |                |              |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |                |              |                |                |
| (六) 应收款项融资                  |                | 1,140,000.00 |                | 1,140,000.00   |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 681,321,671.15 | 1,140,000.00 | 166,345,423.90 | 848,807,095.05 |
| (七) 交易性金融负债                 |                |              |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                |              |                |                |
| 其中: 发行的交易性债券                |                |              |                |                |
| 衍生金融负债                      |                |              |                |                |
| 其他                          |                |              |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                |              |                |                |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的负债总额  |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量    |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产       |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

企业在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质   | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------------|-----|--------|-----------|------------------|-------------------|
| 中国科技出版传媒集团有限公司 | 北京  | 新闻和出版业 | 70,093.43 | 74.40            | 74.40             |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国科学院控股有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 北京中科印刷有限公司 | 其他关联方       |

其他说明

无

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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 (如适用) | 是否超过交易额度 (如适用) | 上期发生额         |
|------------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 北京中科印刷有限公司 | 印刷、制排  | 16,994,949.21 | 20,000,000.00 | 否              | 11,685,100.79 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|----------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-------|----------|-------|
|                |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 中国科技出版传媒集团有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 673,809.52 | 448,912.38 |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：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 | 13,886,003.00 | 17,107,200.00 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 北京中科印刷有限公司 | 2,014,526.81 | 1,399,960.87 |

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用



## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 1. 未结清保函

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司未结清保函金额为 7,096.70 元。

##### 2. 重大未结诉讼情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无重大未结诉讼情况。

#### (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

## 十七、 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       | 205,530,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 205,530,000.00 |

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、 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、 重要债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

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

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

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

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 图书类业务            | 期刊类业务          | 进出口业务            | 其他             | 分部间抵销            | 合计               |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、对外交易收入        | 1,270,989,887.33 | 207,729,738.57 | 1,520,381,318.39 | 150,508,017.56 |                  | 3,149,608,961.85 |
| 二、分部间交易收入       | 156,186,411.92   | 7,366,139.26   | 69,066.77        | 106,604,634.20 | -270,226,252.15  |                  |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 |                  |                |                  |                |                  |                  |
| 四、资产减值损失        | 44,818,090.52    | 2,147,682.46   |                  | 730,152.54     |                  | 47,695,925.52    |
| 五、信用减值损失        | 1,988,451.15     | 162,470.42     | -2,494,170.29    | 2,907,553.42   |                  | 2,564,304.70     |
| 六、折旧费和摊销费       | 27,585,872.39    | 5,103,672.92   | 5,398,598.30     | 3,146,171.44   |                  | 41,234,315.05    |
| 七、利润总额          | 397,080,017.33   | 44,443,068.23  | 58,511,700.70    | 6,155,363.00   | -12,159,108.22   | 494,031,041.04   |
| 八、所得税费用         | -34,785,174.80   | 2,525,852.14   | -1,949,562.41    | 2,014,106.24   |                  | -32,194,778.83   |
| 九、净利润           | 431,865,192.13   | 41,917,216.09  | 60,461,263.11    | 4,141,256.76   | -12,159,108.22   | 526,225,819.87   |
| 十、资产总额          | 6,297,098,825.25 | 576,989,137.14 | 1,148,481,417.95 | 195,389,737.26 | -                | 7,091,080,362.13 |
|                 |                  |                |                  |                | 1,126,878,755.47 |                  |
| 十一、负债总额         | 1,676,007,965.98 | 267,126,371.67 | 710,277,791.57   | 18,048,479.96  | -795,322,751.19  | 1,876,137,857.99 |

## (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**十九、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         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内        |                |                |
| 其中：1 年以内分项   |                |                |
| 1 年以内（含 1 年） | 195,807,888.30 | 187,719,539.46 |
| 1 年以内小计      | 195,807,888.30 | 187,719,539.46 |
| 1 至 2 年      | 18,427,725.34  | 4,468,478.97   |
| 2 至 3 年      | 2,366,301.36   | 801,143.71     |
| 3 至 4 年      | 389,424.59     | 2,291,520.78   |
| 4 至 5 年      | 1,829,036.46   | 1,110,873.14   |
| 5 年以上        | 8,356,478.96   | 7,792,591.96   |
| 合计           | 227,176,855.01 | 204,184,148.02 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备              | 3,092,353.85   | 1.36   | 3,092,353.85  | 100.00   |                | 3,092,353.85   | 1.51   | 3,092,353.85  | 100.00   |                |
| 其中：                    |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,092,353.85   | 1.36   | 3,092,353.85  | 100.00   |                | 3,092,353.85   | 1.51   | 3,092,353.85  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备              | 224,084,501.16 | 98.64  | 10,899,050.23 | 14.86    | 213,185,450.93 | 201,091,794.17 | 98.49  | 9,890,521.37  | 4.92     | 191,201,272.80 |
| 其中：                    |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款   | 73,360,214.77  | 32.29  | 10,899,050.23 | 14.86    | 62,461,164.54  | 63,267,208.98  | 30.99  | 9,890,521.37  | 15.63    | 53,376,687.61  |
| 中国科传合并范围内关联方组合         | 150,724,286.39 | 66.35  |               |          | 150,724,286.39 | 137,824,585.19 | 67.50  |               |          | 137,824,585.19 |
| 合计                     | 227,176,855.01 | /      | 13,991,404.08 | /        | 213,185,450.93 | 204,184,148.02 | /      | 12,982,875.22 | /        | 191,201,272.80 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                | 期末余额         |              |          |        |
|-------------------|--------------|--------------|----------|--------|
|                   | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 北京世纪之光书店          | 450,914.71   | 450,914.71   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京新联总发图书有限公司      | 225,184.51   | 225,184.51   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 广西教联图书发行有限公司      | 201,351.89   | 201,351.89   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 硅湖职业技术学院          | 230,000.00   | 230,000.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 杭州学是图书有限公司        | 122,863.12   | 122,863.12   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 儒林图书有限责任公司        | 323,714.40   | 323,714.40   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 陕西天地合和出版物物流发行有限公司 | 300,280.90   | 300,280.90   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 沈阳高教图书有限公司        | 144,342.56   | 144,342.56   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 玉林市卫生学校           | 148,095.20   | 148,095.20   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川省南充卫生学校         | 885,606.56   | 885,606.56   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 北京科海新世纪书局有限责任公司   | 60,000.00    | 60,000.00    | 100.00   | 破产清算   |
| 合计                | 3,092,353.85 | 3,092,353.85 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄信用风险特征计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额          |               |          |
|---------------|---------------|---------------|----------|
|               | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 57,908,187.10 | 2,895,409.36  | 5.00     |
| 1 至 2 年       | 5,603,140.15  | 560,314.02    | 10.00    |
| 2 至 3 年       | 2,306,301.36  | 461,260.27    | 20.00    |
| 3 至 4 年       | 389,424.59    | 194,712.30    | 50.00    |
| 4 至 5 年       | 1,829,036.46  | 1,463,229.17  | 80.00    |
| 5 年以上         | 5,324,125.11  | 5,324,125.11  | 100.00   |
| 合计            | 73,360,214.77 | 10,899,050.23 | /        |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别           | 期初余额          | 本期变动金额       |       |             |      | 期末余额          |
|--------------|---------------|--------------|-------|-------------|------|---------------|
|              |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销       | 其他变动 |               |
| 应收账款<br>坏账准备 | 12,982,875.22 | 1,115,983.74 |       | -107,454.88 |      | 13,991,404.08 |
| 合计           | 12,982,875.22 | 1,115,983.74 |       | -107,454.88 |      | 13,991,404.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

### (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

应收账款核销说明：  
适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                  | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-----------------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|------------|
| 北京龙腾八方文化有限责任公司        | 147,972,936.23 |          | 147,972,936.23 | 65.14                   |            |
| 中国石油化工股份有限公司石油勘探开发研究院 | 3,335,000.00   |          | 3,335,000.00   | 1.47                    | 166,750.00 |



|                |                |  |                |       |            |
|----------------|----------------|--|----------------|-------|------------|
| 北京中科进出口有限责任公司  | 2,219,618.31   |  | 2,219,618.31   | 0.98  |            |
| 北京海天华教文化传播有限公司 | 1,700,000.00   |  | 1,700,000.00   | 0.75  | 85,000.00  |
| 广州读趣图书有限公司     | 1,629,249.00   |  | 1,629,249.00   | 0.72  | 81,462.45  |
| 合计             | 156,856,803.54 |  | 156,856,803.54 | 69.05 | 333,212.45 |

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 211,984,761.23 | 204,894,234.19 |
| 合计    | 211,984,761.23 | 204,894,234.19 |

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). 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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内        |                |                |
| 其中：1 年以内分项   |                |                |
| 1 年以内（含 1 年） | 90,577,357.44  | 202,655,712.67 |
| 1 年以内小计      | 90,577,357.44  | 202,655,712.67 |
| 1 至 2 年      | 120,216,499.78 | 1,702,617.73   |
| 2 至 3 年      | 1,526,622.36   | 264,594.54     |
| 3 至 4 年      | 171,242.54     | 1,114,838.52   |
| 4 至 5 年      | 1,066,838.52   | 460,838.82     |
| 5 年以上        | 2,972,900.26   | 2,648,891.44   |
| 合计           | 216,531,460.90 | 208,847,493.72 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 内部关联方往来  | 206,383,860.13 | 200,365,314.92 |
| 备用金      | 254,132.39     | 690,392.02     |
| 保证金、押金   | 3,346,331.80   | 3,373,349.60   |
| 为职工垫付的社保 | 988,011.36     | 22,258.63      |
| 其他       | 5,559,125.22   | 4,396,178.55   |
| 合计       | 216,531,460.90 | 208,847,493.72 |

**(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) |              |
| 2023年1月1日余额    | 112,419.89   | 1,733,914.58         | 2,106,925.06         | 3,953,259.53 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 112,419.89   | 1,733,914.58         | 2,106,925.06         | 3,953,259.53 |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 68,496.98    | 489,943.16           | 35,000.00            | 593,440.14   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年12月31日余额  | 180,916.87   | 2,223,857.74         | 2,141,925.06         | 4,546,699.67 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

|               |              |            |  |  |  |              |
|---------------|--------------|------------|--|--|--|--------------|
| 其他应收款<br>坏账准备 | 3,953,259.53 | 593,440.14 |  |  |  | 4,546,699.67 |
| 合计            | 3,953,259.53 | 593,440.14 |  |  |  | 4,546,699.67 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (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                         | 期末余额           | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性<br>质 | 账龄   | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------|--|--------------|
| 中国科传<br>(欧洲)简<br>易股份有<br>限公司 | 119,459,840.00 | 55.17                       | 公司往来<br>款 | 一到两年   |              |
| 北京龙腾八<br>方文化有限<br>责任公司       | 85,000,000.00  | 39.26                       | 往来款       | 一年以内   |              |
| 北京科海新<br>世纪书局有<br>限责任公司      | 2,141,925.06   | 0.99                        | 公司往来<br>款 | 1 年以内<br>35,000.00<br>元、1-2 年<br>42,000.00、5<br>年以上<br>2,064,925.06<br>元 | 2,141,925.06 |
| 中国科学院<br>文献情报中<br>心          | 930,000.00     | 0.43                        | 公司往来<br>款 | 一年以内   | 46,500.00    |
| 科学出版社<br>成都有限责<br>任公司        | 676,000.00     | 0.31                        | 公司往来<br>款 | 一年以内   | -            |
| 合计                           | 208,207,765.06 | 96.16                       | /         | /  | 2,188,425.06 |

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 318,086,645.67 | 9,301,060.02 | 308,785,585.65 | 318,086,645.67 | 9,301,060.02 | 308,785,585.65 |
| 对联营、合营企业投资 |                |              |                |                |              |                |
| 合计         | 318,086,645.67 | 9,301,060.02 | 308,785,585.65 | 318,086,645.67 | 9,301,060.02 | 308,785,585.65 |

**(1). 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 北京中科进出口有限责任公司  | 11,327,680.83 |      |      | 11,327,680.83 |          |          |
| 北京科爱森蓝文化传播有限公司 | 6,120,000.00  |      |      | 6,120,000.00  |          |          |
| 北京东方科龙图文有限公司   | 14,545,778.05 |      |      | 14,545,778.05 |          |          |
| 中科传媒科技有限责任公司   | 50,000,000.00 |      |      | 50,000,000.00 |          |          |
| 科学出版社成都有限责任公司  | 5,451,198.85  |      |      | 5,451,198.85  |          |          |

|                 |                |  |  |                |  |              |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--------------|
| CSPM Europe     | 786,720.00     |  |  | 786,720.00     |  |              |
| 《中国科学》杂志社有限责任公司 | 27,850,329.93  |  |  | 27,850,329.93  |  |              |
| 北京龙腾八方文化有限责任公司  | 50,523,600.00  |  |  | 50,523,600.00  |  |              |
| 南京科信文化传媒有限公司    | 8,500,000.00   |  |  | 8,500,000.00   |  |              |
| 北京科瀚伟业教育科技有限公司  | 8,936,373.13   |  |  | 8,936,373.13   |  |              |
| 科学出版社东京分社       | 51,288,534.70  |  |  | 51,288,534.70  |  | 1,997,446.00 |
| 科学出版社纽约公司       | 2,491,394.13   |  |  | 2,491,394.13   |  | 1,889,186.22 |
| 北京中科期刊出版有限公司    | 10,000,000.00  |  |  | 10,000,000.00  |  | 2,903,768.12 |
| 中科数字出版传媒有限公司    | 51,000,000.00  |  |  | 51,000,000.00  |  |              |
| 广州科创文化传媒有限公司    | 15,000,000.00  |  |  | 15,000,000.00  |  |              |
| 《科学世界》杂志社有限责任公司 | 4,265,036.05   |  |  | 4,265,036.05   |  | 2,510,659.68 |
| 合计              | 318,086,645.67 |  |  | 318,086,645.67 |  | 9,301,060.02 |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |                  |                |                |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 1,011,724,499.22 | 541,130,485.83 | 965,527,746.42 | 516,476,123.83 |
| 其他业务 | 18,767,224.75    | 5,886,721.28   | 16,530,826.94  | 4,727,362.74   |
| 合计   | 1,030,491,723.97 | 547,017,207.11 | 982,058,573.36 | 521,203,486.57 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 4,884,057.15  | 4,625,645.52  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 6,960,000.00  | 8,700,000.00  |
| 理财投资收益               | 9,285,372.06  | 19,835,241.43 |
| 合计                   | 21,129,429.21 | 33,160,886.95 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 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 |
|--|-------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分            | -375,843.01 |    |
| 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 | 315,130.00  |    |



|  |               |  |
|--|---------------|--|
| 确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 19,780,254.07 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益  |               |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | -2,984,428.13 |  |
| 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                 |               |  |
| 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  |               |  |
| 非货币性资产交换损益   |               |  |
| 债务重组损益   |               |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |               |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |               |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |  |
| 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                                     |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |               |  |
| 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   | 189,812.83    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |  |
| 减：所得税影响额   | 328,667.41    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 372,875.72    |  |
| 合计   | 16,223,382.63 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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          | 9.92           | 0.65   | 0.65   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.60           | 0.63   | 0.63   |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：胡华强

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

**修订信息**

□适用 √不适用