

# 中信出版集团股份有限公司

## 2021 年第一季度报告

2021-019

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王斌、主管会计工作负责人余金树及会计机构负责人(会计主管人员)张慧声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	472,532,196.82	321,973,199.09	46.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,279,482.31	24,196,492.89	161.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,715,834.00	19,772,295.94	196.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,212,902.29	-66,653,409.68	92.18%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.13	153.85%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.13	153.85%
加权平均净资产收益率	3.33%	1.41%	1.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,369,073,793.15	3,021,879,239.30	11.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,931,423,273.05	1,907,048,392.38	1.28%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,187,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,715,228.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,774.70
减：所得税影响额	69,279.59
少数股东权益影响额（税后）	102,025.48
合计	4,563,648.31

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

说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,649	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国中信有限公司	国有法人	62.70%	119,225,000	119,225,000		
中信投资控股有限公司	国有法人	10.80%	20,536,364	20,536,364		
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活活力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.31%	2,484,169			
大成基金管理有限公司—社保基金 17011 组合	其他	1.30%	2,464,291			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	其他	1.15%	2,178,775			
海通证券资管—交通银行—海通核心优势一年持有期混合型集合资产管理计划	其他	0.78%	1,481,251			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.74%	1,407,085			
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.52%	984,600			
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.46%	881,174			
#皇甫翎	境内自然人	0.46%	880,700			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			

中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	2,484,169	人民币普通股	2,484,169
大成基金管理有限公司—社保基金 17011 组合	2,464,291	人民币普通股	2,464,291
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,178,775	人民币普通股	2,178,775
海通证券资管—交通银行—海通核心优势一年持有期混合型集合资产管理计划	1,481,251	人民币普通股	1,481,251
香港中央结算有限公司	1,407,085	人民币普通股	1,407,085
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	984,600	人民币普通股	984,600
申万宏源证券有限公司	881,174	人民币普通股	881,174
#皇甫翎	880,700	人民币普通股	880,700
国都证券股份有限公司	834,960	人民币普通股	834,960
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	791,538	人民币普通股	791,538
上述股东关联关系或一致行动的说明	中信投资控股有限公司是中国中信有限公司的全资子公司；除前述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### (一) 资产负债表相关项目重大变动情况分析

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	同比增减	变动原因
交易性金融资产	323,076,410.96	170,675,486.12	89.29%	主要系报告期新购入理财产品所致。
无形资产	14,806,346.88	9,024,102.04	64.08%	主要系为不断加强信息化建设，无形资产增加。
应付职工薪酬	27,176,879.95	83,248,187.24	-67.35%	主要系报告期支付上年度计提的绩效奖励所致。
应交税费	9,805,022.85	20,601,536.95	-52.41%	主要系报告期末应交税费减少所致。
一年内到期的非流动负债	439,108.35	760,000.00	-42.22%	一年内到期的非流动负债主要为三类人员离职后福利，报告期支付退休人员福利费使一年内到期的非流动负债较报告期初有所下降。
少数股东权益	485,488.19	12,241,843.67	96.03%	主要系受新租赁准则影响，控股子公司中店信集商贸有限责任公司净资产减少所致。

##### (二) 利润表相关项目重大变动情况分析

利润表项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	472,532,196.82	321,973,199.09	46.76%	上年同期受疫情影响，营业收入较低；而报告期公司不断优化选题结构，持续开拓新销售渠道，书店恢复正常经营，使营业收入大幅提升。
营业成本	291,693,663.10	191,292,460.14	52.49%	主要系营业收入增加，营业成本随之增加所致。
税金及附加	1,667,679.55	1,215,195.38	37.24%	主要系营业收入增加带动附加税增加所致。
研发费用	3,328,978.20	1,385,779.82	140.22%	主要系报告期增加研发投入。
财务费用	-3,707,083.65	-6,069,887.82	38.93%	主要系报告期执行新租赁准则利息费用增加所致。
其他收益	3,270,407.94	280,150.87	1067.37%	主要系报告期政府补助增加所致。
投资收益	-1,062,753.41	-632,448.81	-68.04%	主要系报告期合联营企业投资损失增加所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,400,924.84	4,354,303.28	-44.86%	主要系报告期末理财产品余额较上年同期末有所下降，进而使得报告期计提的理财产品收益减少所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-227,714.21	22,756.15	-1100.67%	主要系报告期应收账款减值损失增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,570,716.53	-10,013.51	-65518.51%	主要系报告期存货减值损失增加所致。
营业外收入	24,444.86	76,875.91	-68.20%	主要系报告期与日常活动无关的收入减少所致。
营业外支出	192,219.56	473,278.75	-59.39%	主要系报告期与日常活动无关的支出减少所致。
所得税费用	764,218.09	1,299,668.98	-41.20%	主要系报告期有足够应纳税所得额的子公司利润

				总额减少所致。
少数股东损益	-540,314.88	8,076,573.36	-106.69%	主要系报告期控股子公司净利润减少所致。

(三) 现金流量表相关项目重大变动情况分析

现金流量表项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-5,212,902.29	-66,653,409.68	92.18%	主要系上年同期受疫情影响，销售回款较低，而报告期业务恢复正常后，销售回款大幅增加所致。

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

根据开卷发布的数据，全国图书零售市场一季度整体规模同比增长18.59%，但较2019年一季度仍处于低位；其中实体店渠道同比增长55.44%，较2019年一季度仍下降29.73%；网店渠道同比增长10.69%。

公司坚持以服务国家战略为导向，围绕“改革”“速度”和“质量”的核心理念深耕主业，加快推进各项业务。报告期内，公司实现营业收入47,253.22万元，较上年同期增长46.76%；实现归属于上市公司股东的净利润6,327.95万元，较上年同期增长161.52%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,871.58万元，较上年同期增长196.96%。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前5大客户仅1家发生变化，主要系市场需求变化所致。公司市场体系和客户结构较为稳健，报告期不存在向单个客户销售比例超过销售总额30%或严重依赖少数客户的情况。总体上，公司前5大客户的变化情况对未来经营不构成重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

### 三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 五、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额		64,323.13				本季度投入募集资金总额		2,175.52			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		55,376.54			
累计变更用途的募集资金总额		20,000				截至期末投资进度(3)= (2)/(1)					
累计变更用途的募集资金总额比例		31.09%				项目达到预定可使用状态日期					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1."内容+"知识产权投资与运营平台建设项目	否	41,000	41,000		40,999.86	100.00%	不适用	1,892.18	30,299.04	不适用	否
2. 智慧生活服务体系建设项目	是	20,000	0				不适用	不适用	不适用	不适用	否
3.管理运营体系升级改造项目	否	2,500	2,500		2,500	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
4.补充流动资金	否	823.13	823.13		823.13	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
5.内容投资及运营项目	否		20,000	2,175.52	11,053.55	55.27%	不适用	1,036.98	3,417.31	不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,323.13	64,323.13	2,175.52	55,376.54	--	--	2,929.16	33,716.35	--	--



超募资金投向											
无											
合计	--	64,323.13	64,323.13	2,175.52	55,376.54	--	--	2,929.16	33,716.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金目前全部存放于募集资金专项账户中，公司将按照《募集资金使用管理办法》的要求严格管理和使用。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中信出版集团股份有限公司

2021 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,522,016,693.01	1,702,104,865.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	323,076,410.96	170,675,486.12
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	137,331,099.35	115,739,247.83
应收款项融资		
预付款项	23,768,772.76	33,283,530.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,168,902.44	50,495,768.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	798,972,045.43	770,697,031.96
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	8,073,718.82	10,308,653.71
流动资产合计	2,861,407,642.77	2,853,304,583.84
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	99,566,768.11	100,943,824.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,695,692.74	12,420,232.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	337,360,490.74	
无形资产	14,806,346.88	9,024,102.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,710,841.70	42,660,485.59
递延所得税资产	3,526,010.21	3,526,010.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	507,666,150.38	168,574,655.46
资产总计	3,369,073,793.15	3,021,879,239.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	94,859,884.02	80,070,782.02
应付账款	777,513,768.49	742,586,007.58
预收款项		
合同负债	45,680,542.57	55,472,498.62
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	27,176,879.95	83,248,187.24
应交税费	9,805,022.85	20,601,536.95
其他应付款	76,143,196.65	103,081,341.95
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	439,108.35	760,000.00
其他流动负债		658,648.89
流动负债合计	1,031,618,402.88	1,086,479,003.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	389,436,629.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,110,000.00	16,110,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	405,546,629.03	16,110,000.00
负债合计	1,437,165,031.91	1,102,589,003.25
所有者权益：		
股本	190,151,515.00	190,151,515.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	751,272,577.85	751,272,577.85
减：库存股		

其他综合收益	-7,392,804.38	-7,174,663.39
专项储备		
盈余公积	115,747,083.58	115,747,083.58
一般风险准备		
未分配利润	881,644,901.00	857,051,879.34
归属于母公司所有者权益合计	1,931,423,273.05	1,907,048,392.38
少数股东权益	485,488.19	12,241,843.67
所有者权益合计	1,931,908,761.24	1,919,290,236.05
负债和所有者权益总计	3,369,073,793.15	3,021,879,239.30

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：余金树

会计机构负责人：张慧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,387,674,315.82	1,519,096,541.13
交易性金融资产	323,076,410.96	170,675,486.12
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	161,436,437.74	137,632,259.65
应收款项融资		
预付款项	6,021,604.98	10,328,175.62
其他应收款	103,815,744.93	132,127,268.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	774,886,931.50	752,059,862.61
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,842,054.80	20,607,808.22
其他流动资产		
流动资产合计	2,777,753,500.73	2,742,527,401.67
非流动资产：		
债权投资	10,724,931.51	10,607,808.22
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	197,590,100.72	198,680,593.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,240,800.00	3,356,552.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	72,274,803.50	
无形资产	12,429,536.95	6,446,147.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,251,234.53	2,382,186.39
递延所得税资产	3,514,583.33	3,514,583.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	302,025,990.54	224,987,871.36
资产总计	3,079,779,491.27	2,967,515,273.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	94,859,884.02	80,070,782.02
应付账款	675,675,725.23	639,708,442.66
预收款项		
合同负债	15,629,675.72	14,025,332.50
应付职工薪酬	19,913,705.38	65,922,244.31
应交税费	7,864,561.71	19,176,423.27
其他应付款	38,212,493.55	64,299,190.49
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	439,108.35	760,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	852,595,153.96	883,962,415.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	80,845,743.79	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,110,000.00	16,110,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,955,743.79	16,110,000.00
负债合计	949,550,897.75	900,072,415.25
所有者权益：		
股本	190,151,515.00	190,151,515.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,256,539.17	752,256,539.17
减：库存股		
其他综合收益	-7,557,730.10	-7,557,730.10
专项储备		
盈余公积	115,747,083.58	115,747,083.58
未分配利润	1,079,631,185.87	1,016,845,450.13
所有者权益合计	2,130,228,593.52	2,067,442,857.78
负债和所有者权益总计	3,079,779,491.27	2,967,515,273.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	472,532,196.82	321,973,199.09
其中：营业收入	472,532,196.82	321,973,199.09



利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	406,671,185.23	292,018,809.00
其中：营业成本	291,693,663.10	191,292,460.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,667,679.55	1,215,195.38
销售费用	83,994,529.12	78,508,373.36
管理费用	29,693,418.91	25,686,888.12
研发费用	3,328,978.20	1,385,779.82
财务费用	-3,707,083.65	-6,069,887.82
其中：利息费用	3,608,110.53	
利息收入	7,501,239.91	6,425,848.94
加：其他收益	3,270,407.94	280,150.87
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,062,753.41	-632,448.81
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-1,377,056.65	-1,067,222.77
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）	2,400,924.84	4,354,303.28
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-227,714.21	22,756.15
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-6,570,716.53	-10,013.51

资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	63,671,160.22	33,969,138.07
加: 营业外收入	24,444.86	76,875.91
减: 营业外支出	192,219.56	473,278.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	63,503,385.52	33,572,735.23
减: 所得税费用	764,218.09	1,299,668.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	62,739,167.43	32,273,066.25
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	62,739,167.43	32,273,066.25
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	63,279,482.31	24,196,492.89
2.少数股东损益	-540,314.88	8,076,573.36
六、其他综合收益的税后净额	-363,568.31	193,100.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-218,140.99	115,860.06
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-218,140.99	115,860.06
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	-218,140.99	115,860.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-145,427.32	77,240.04
七、综合收益总额	62,375,599.12	32,466,166.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,061,341.32	24,312,352.95
归属于少数股东的综合收益总额	-685,742.20	8,153,813.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.13
（二）稀释每股收益	0.33	0.13

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：余金树

会计机构负责人：张慧

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	369,268,967.72	227,254,298.84
减：营业成本	234,747,645.05	155,356,007.94
税金及附加	1,438,524.21	787,728.65
销售费用	41,703,234.27	17,526,751.37
管理费用	23,566,197.76	10,857,468.03
研发费用		
财务费用	-6,332,046.45	-5,883,219.43
其中：利息费用	948,536.34	
利息收入	7,316,748.27	6,158,011.57
加：其他收益	2,844,566.66	183,708.67
投资收益（损失以“－”号填列）	-759,011.99	-950,400.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,067,222.77

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,400,924.84	4,354,303.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,570,716.53	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,061,175.86	52,197,173.38
加：营业外收入	6,752.48	75,242.73
减：营业外支出	189,546.86	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,878,381.48	52,272,416.11
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,878,381.48	52,272,416.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,878,381.48	52,272,416.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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	71,878,381.48	52,272,416.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	431,128,915.22	286,960,056.64
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	95,928.02	3,408.52
收到其他与经营活动有关的现金	23,723,590.58	14,285,512.02

经营活动现金流入小计	454,948,433.82	301,248,977.18
购买商品、接受劳务支付的现金	266,810,389.98	199,028,253.44
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	136,293,330.20	113,391,521.68
支付的各项税费	22,635,171.76	16,394,794.47
支付其他与经营活动有关的现金	34,422,444.17	39,087,817.27
经营活动现金流出小计	460,161,336.11	367,902,386.86
经营活动产生的现金流量净额	-5,212,902.29	-66,653,409.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	158,000,000.00	81,300,000.00
取得投资收益收到的现金	314,303.24	1,953,458.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,625,000.00	
投资活动现金流入小计	159,939,803.24	83,253,458.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,086,000.48	10,024,277.00
投资支付的现金	308,000,000.00	246,200,000.00
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	330,086,000.48	256,224,277.00
投资活动产生的现金流量净额	-170,146,197.24	-172,970,818.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,212,630.52	
筹资活动现金流出小计	19,212,630.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,212,630.52	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-185,680.40	7,855.02
五、现金及现金等价物净增加额	-194,757,410.45	-239,616,372.77
加：期初现金及现金等价物余额	552,287,357.57	726,230,553.94
六、期末现金及现金等价物余额	357,529,947.12	486,614,181.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	338,845,212.74	200,207,557.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,379,565.76	8,897,088.37
经营活动现金流入小计	382,224,778.50	209,104,645.94
购买商品、接受劳务支付的现金	205,622,794.87	175,259,713.25
支付给职工以及为职工支付的现金	96,674,861.91	34,740,668.28
支付的各项税费	21,114,314.51	9,172,744.57
支付其他与经营活动有关的现金	36,808,857.56	65,452,888.77
经营活动现金流出小计	360,220,828.85	284,626,014.87
经营活动产生的现金流量净额	22,003,949.65	-75,521,368.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00

取得投资收益收到的现金		1,635,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,625,000.00	
投资活动现金流入小计	1,625,000.00	81,635,506.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,360,978.82	307,775.64
投资支付的现金	150,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	152,360,978.82	200,307,775.64
投资活动产生的现金流量净额	-150,735,978.82	-118,672,268.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,418,996.58	
筹资活动现金流出小计	7,418,996.58	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,418,996.58	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	111,108.39	-185,020.40
五、现金及现金等价物净增加额	-136,039,917.36	-194,378,658.12
加：期初现金及现金等价物余额	373,452,016.82	556,529,182.61
六、期末现金及现金等价物余额	237,412,099.46	362,150,524.49

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用



是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,702,104,865.49	1,702,104,865.49	
交易性金融资产	170,675,486.12	170,675,486.12	
应收账款	115,739,247.83	115,739,247.83	
预付款项	33,283,530.33	34,996,142.86	1,712,612.53
其他应收款	50,495,768.40	46,130,291.93	-4,365,476.47
存货	770,697,031.96	770,697,031.96	
其他流动资产	10,308,653.71	10,308,653.71	
流动资产合计	2,853,304,583.84	2,850,651,719.90	-2,652,863.94
非流动资产：			
长期股权投资	100,943,824.76	100,943,824.76	
固定资产	12,420,232.86	12,420,232.86	
使用权资产		346,802,044.50	346,802,044.50
无形资产	9,024,102.04	9,024,102.04	
长期待摊费用	42,660,485.59	42,660,485.59	
递延所得税资产	3,526,010.21	3,526,010.21	
非流动资产合计	168,574,655.46	515,376,699.96	346,802,044.50
资产总计	3,021,879,239.30	3,366,028,419.86	344,149,180.56
流动负债：			
应付票据	80,070,782.02	80,070,782.02	
应付账款	742,586,007.58	741,915,780.99	-670,226.59
合同负债	55,472,498.62	55,472,498.62	
应付职工薪酬	83,248,187.24	83,248,187.24	
应交税费	20,601,536.95	20,601,536.95	
其他应付款	103,081,341.95	103,066,789.57	-14,552.38
一年内到期的非流动 负债	760,000.00	760,000.00	
其他流动负债	658,648.89	658,648.89	
流动负债合计	1,086,479,003.25	1,085,794,224.28	-684,778.97
非流动负债：			

租赁负债		394,591,033.46	394,591,033.46
长期应付职工薪酬	16,110,000.00	16,110,000.00	
非流动负债合计	16,110,000.00	410,701,033.46	394,591,033.46
负债合计	1,102,589,003.25	1,496,495,257.74	393,906,254.49
所有者权益：			
股本	190,151,515.00	190,151,515.00	
资本公积	751,272,577.85	751,272,577.85	
其他综合收益	-7,174,663.39	-7,174,663.39	
盈余公积	115,747,083.58	115,747,083.58	
未分配利润	857,051,879.34	818,365,418.69	-38,686,460.65
归属于母公司所有者权益合计	1,907,048,392.38	1,868,361,931.73	-38,686,460.65
少数股东权益	12,241,843.67	1,171,230.39	-11,070,613.28
所有者权益合计	1,919,290,236.05	1,869,533,162.12	-49,757,073.93
负债和所有者权益总计	3,021,879,239.30	3,366,028,419.86	344,149,180.56

调整情况说明

按照财政部《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）》的相关要求，本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则。根据衔接规定，本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,519,096,541.13	1,519,096,541.13	
交易性金融资产	170,675,486.12	170,675,486.12	
应收账款	137,632,259.65	137,632,259.65	
预付款项	10,328,175.62	10,328,175.62	
其他应收款	132,127,268.32	131,393,961.10	-733,307.22
存货	752,059,862.61	752,059,862.61	
一年内到期的非流动资产	20,607,808.22	20,607,808.22	
流动资产合计	2,742,527,401.67	2,741,794,094.45	-733,307.22
非流动资产：			
债权投资	10,607,808.22	10,607,808.22	
长期股权投资	198,680,593.71	198,680,593.71	

固定资产	3,356,552.61	3,356,552.61	
使用权资产		78,545,146.46	78,545,146.46
无形资产	6,446,147.10	6,446,147.10	
长期待摊费用	2,382,186.39	2,382,186.39	
递延所得税资产	3,514,583.33	3,514,583.33	
非流动资产合计	224,987,871.36	303,533,017.82	78,545,146.46
资产总计	2,967,515,273.03	3,045,327,112.27	77,811,839.24
流动负债：			
应付票据	80,070,782.02	80,070,782.02	
应付账款	639,708,442.66	639,708,442.66	
合同负债	14,025,332.50	14,025,332.50	
应付职工薪酬	65,922,244.31	65,922,244.31	
应交税费	19,176,423.27	19,176,423.27	
其他应付款	64,299,190.49	64,299,190.49	
一年内到期的非流动 负债	760,000.00	760,000.00	
流动负债合计	883,962,415.25	883,962,415.25	
非流动负债：			
租赁负债		86,904,484.98	86,904,484.98
长期应付职工薪酬	16,110,000.00	16,110,000.00	
非流动负债合计	16,110,000.00	103,014,484.98	86,904,484.98
负债合计	900,072,415.25	986,976,900.23	86,904,484.98
所有者权益：			
股本	190,151,515.00	190,151,515.00	
资本公积	752,256,539.17	752,256,539.17	
其他综合收益	-7,557,730.10	-7,557,730.10	
盈余公积	115,747,083.58	115,747,083.58	
未分配利润	1,016,845,450.13	1,007,752,804.39	-9,092,645.74
所有者权益合计	2,067,442,857.78	2,058,350,212.04	-9,092,645.74
负债和所有者权益总计	2,967,515,273.03	3,045,327,112.27	77,811,839.24

调整情况说明

## 2、2021 年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

### 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

中信出版集团股份有限公司

法定代表人：王 斌

2021 年 4 月 27 日