

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

# 读者出版传媒股份有限公司 2021 年年度报告



2022年4月

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

# 读者出版传媒股份有限公司 2021 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、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘永升、主管会计工作负责人袁海洋及会计机构负责人（会计主管人员）袁海洋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、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

经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于公司2021年度利润分配方案的议案》，公司拟以截至2021年12月31日的公司总股本57,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.45元（含税），合计派发现金股利人民币2,592.00万元（含税）。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司2021年度股东大会审议通过后方能实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于可能面对的风险部分内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	69

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、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站或报纸上公开披露过的公司相关文件的正本及原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、读者传媒	指	读者出版传媒股份有限公司
控股股东、读者集团	指	读者出版集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宗峰	李向勇
联系地址	兰州市城关区南滨河东路520号	兰州市城关区南滨河东路520号
电话	0931-2130678	0931-2130509
传真	0931-2130678	0931-2130678
电子信箱	yzof@163.com	lixiangyong166@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	兰州市城关区南滨河东路520号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	兰州市城关区南滨河东路520号
公司办公地址的邮政编码	730030
公司网址	<a href="http://www.duzhepmc.com/">http://www.duzhepmc.com/</a>
电子信箱	zqflb@duzhe.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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

### 五、 公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
	签字会计师姓名	齐俊娟、王克逸
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华龙证券股份有限公司
	办公地址	兰州市东岗西路 638 号
	签字的保荐代表人姓名	陈立浩、党芑
	持续督导的期间	2015.12.11—2022.6.30

## 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,222,220,185.30	1,083,823,178.15	12.77	971,863,184.76
归属于上市公司股东的净利润	85,056,030.30	74,435,174.79	14.27	64,649,191.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,406,787.77	54,765,375.76	6.65	33,030,268.83
经营活动产生的现金流量净额	150,737,234.87	93,696,682.42	60.88	-36,756,571.95
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,859,653,772.34	1,751,462,134.47	6.18	1,694,399,792.99
总资产	2,310,489,189.95	2,137,163,955.61	8.11	2,053,637,589.02

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.10	-	0.06
加权平均净资产收益率（%）	4.71	4.32	增加0.39个百分点	3.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.23	3.18	增加0.05个百分点	1.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期，通过扩大图书出版规模，优化选题结构，图书选题实现率及重印率明显增长，图书出版从数量规模型向质量效益型转变的成效不断显现；通过提升教辅内容质量、增加重印和租型代理品种、扩大发行规模、优化发行合作伙伴，拓展区域发行渠道，教辅出版发行呈现高增长态势；通过持续推进《读者》“三大提升工程”、引进金太阳校园发行渠道，借庆祝建党 100 周年和《读者》创刊 40 周年之际策划推出《庆祝建党 100 周年特刊》《读者 40 周年合订本》《读者

40周年纪念套盒》的一批重点产品，期刊业务实现了保存量、扩增量的关键目标，期刊发行量（含数字版）实现了持续增长；通过与国内知名厂商合作实施教育装备项目和 IT 系统集成项目，依托“读者”品牌优势拓展市场，业务实现了新的突破；通过持续加大媒体融合领域的投入，新媒体矩阵用户规模全面增长，电商业务呈现良好发展态势，收入快速增长；通过强化内部管理，优化资源配置，提升管理效能，公司资产营运能力和变现能力持续增强，公司生产经营稳中向好，高质量发展取得新成效。

## 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、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	171,053,101.61	281,535,113.82	329,281,799.14	440,350,170.73
归属于上市公司股东的净利润	5,555,630.29	22,453,964.63	35,963,281.19	21,083,154.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,138,903.48	16,933,604.39	33,786,194.46	4,548,085.44
经营活动产生的现金流量净额	-43,177,703.54	73,798,793.94	-18,443,095.98	138,559,240.45

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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	7,561,573.46		-53,435.75	469,839.83
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,557,327.65		14,612,218.10	14,655,878.58

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	8,228,525.99		7,453,338.29	17,364,042.77
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	307,833.33		516,250.00	422,166.67
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,680,319.16		-2,218,313.16	-984,079.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	303,094.58		131,241.35	15,076.62
少数股东权益影响额(税后)	42,604.16		509,017.10	293,849.46
合计	26,649,242.53		19,669,799.03	31,618,922.30

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项目的情况说明

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
其他权益工具投资：				
黄河财产保险股份有限公司	183,984,320.02	182,531,500.67	-1,452,819.35	
华龙证券股份有限公司	182,886,915.31	227,303,436.04	44,416,520.73	
上海阿法迪智能数字科技股份有限公司	20,000,000.00	22,689,977.06	2,689,977.06	
泰山传媒股份有限公司	6,124,032.44	6,124,032.44		
北京企通新传网络科技有限公司	350,000.00	223,834.72	-126,165.28	
惠州市读者文化发展有限公司	938,600.00	938,600.00		
交易性金融资产：				
银行理财产品	250,229,500.00	110,084,583.33	-140,144,916.67	-144,916.67
应收款项融资：				
银行承兑汇票	152,257,855.35	91,705,543.60	-60,552,311.75	
合计	796,771,223.12	641,601,507.86	-155,169,715.26	-144,916.67

## 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

2021 年是中国共产党成立 100 周年、“十四五”规划开局之年、《读者》杂志创刊 40 周年。在这具有特殊历史意义的一年中，公司在党委和董事会的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，深入学习贯彻落实习近平总书记视察公司重要指示精神，认真贯彻新发展理念，统筹做好疫情防控和生产经营工作，加快推动公司传统纸媒出版从“一维出版”向“多维运营”转型并积极布局相关多元业态。“读者”IP 开发和媒体融合步伐加快，数字资源利用能力显著提高，电商业务高速增长。内容质量持续提升，中国出版“三大奖项”取得重要突破，《藏文通用词典》斩获中国出版政府奖提名奖、读者杂志社荣获中国出版政府奖先进出版单位奖。“读者”品牌价值继续提升。公司经营业绩稳中有进、稳中向好，超额完成了年度各项目标任务，实现了社会效益和经济效益双丰收。2021 年全年公司实现营业收入 12.22 亿元，同比增长 12.77%；实现归属于上市公司股东的净利润 8505.60 万元，同比增长 14.27%。连续三年公司营业收入和净利润保持两位数增长。

## (一) 主营业务全面向好，“稳”的基石更加巩固

公司全面统筹推进疫情防控和生产经营工作，围绕中心、聚焦重点，高标准、高质量协调推动期刊、教材教辅、一般图书三大主业取得新成效、实现新发展。

**1. 期刊板块稳中有进。**持续推进《读者》杂志品质、传播力、影响力提升三大工程，通过策划重点产品、创新营销方式等有力措施，提高各刊特别是《读者》的内容质量，切实保存量、扩增量。公司全年主管主办报刊共 13 种，年发行量 6897 万册（含数字版），月均 575 万册（含数字版），同比增长 1.1%。《读者》全年发行量 6380 万册（含数字版），月均 532 万册（含数字版），同比增长 2.0%。公司期刊发行量连续三年实现稳定增长。坚持“一刊一策”，有针对性地开展各刊物的复刊、提升、改造、转型工作，研究制定《期刊集群提升改造融合转型计划》，致力推动期刊集群协同发展。《甘肃教育研究》于 5 月顺利出版，8 月被知网收录，成为公司第一本理论刊物，开启公司学术期刊的探索之路。读者杂志社再度荣获我国新闻出版领域最高奖——第五届“中国出版政府奖先进出版单位”。期刊出版精品意识明显增强，主题出版特色鲜明，《读者》（“庆祝中国共产党成立 100 周年”特刊）、《读者》（原创版）、《读者欣赏》获中宣部“青少年期刊讲党史”百种重点推荐选题；《读者》（原创版）文章《疫中记事》获评中宣部第五届期刊主题宣传好文章；《读者》（原创版）《读者欣赏》《老年博览》《飞碟探索》等 4 种期刊入选“2020-2021 中国人文大众数字阅读影响力期刊 TOP100”。

**2. 教材教辅砥砺前行。**优质高效完成春、秋两季全省中小学教材发行工作，全年共发教材 303 种，保质保量完成“课前到书、人手一册”的任务。积极争取并取得《习近平新时代中国特色社会主义思想学生读本》4 册在甘肃的租型代理、生产印制、发行培训业务，全力保障习近平新时代中国特色社会主义思想进教材、进课堂；新增代理 2 种语文衔接教材。依托读者教师培训中心，圆满完成教育部基教司中西部七省（区）“新课程 新教材 新高考”中西部（甘肃站）巡讲活动、高一年级教师统编三科教材及人教版教材网络培训，不断探索“读者+教育”新模式，打造“读者”教师培训品牌。克服困难积极协调，配合完成全省中小学教材教辅价格监审工作及调价工作。

**3. 图书板块提质增效。**公司下属 9 家出版社紧紧围绕“举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象”的使命任务，大力推进精品出版战略，制定落实精品出版三年行动方案、建立推行精品出版双月座谈会、编辑导师制，推出一批“双效”俱佳的精品图书，在重大奖项上实现质与量的双突破。全年出版图书 4133 种，较去年上涨 24.79%；总印数约 7322.64 万册，较去年上涨 33.33%；成书重印占比较去年提升 1.74%，达 58.87%。新版与重印之比连续两年呈现较为稳定的“四六”结构，选题结构优化调整效果明显，对出版资源的再挖掘利用能力持续稳步提高。2021 年，公司有近 40 种图书入选国家级项目，其中 9 个出版项目入选 2021 年国家出版基金项目，为历年之最；2 种图书入选国家社科基金中华学术外译项目推荐选题；2 种图书入选中宣部、农业农村部主办的 2021 年“农民喜爱的百种图书”；甘肃教育出版社《写给青少年的敦煌故事》入选中宣部 2021 年主题出版重点出版物选题；甘肃飞天电子音像出版社《阿妈讲故事》等 4 个项目入选 2021 年国家少数民族语言文字专项资助项目；《敦煌艺术史》等 18 个项目入选国家新闻出版署“十四五”时期国家重点图书、音像、电子出版物出版专项规划等；甘肃民族出版社《藏文通用词典》荣获

第五届中国出版政府奖提名奖，实现了公司在该奖项上零的突破。《读者丛书·百年辉煌读本》《滚石上山——散点透视陇上脱贫攻坚》等一批反映时代新气象、讴歌人民新创造的精品力作相继面世，图书出版从数量规模型向质量效益型转变成效明显。

## （二）融合发展不断深化，“新”的动能持续显现

公司传统出版主业稳固发展的同时，充分利用内容优势、资源优势和品牌优势，持续推进融合发展，培育壮大新动能，激发创新驱动力。

**1. 媒体融合步伐加快。**读者新媒体形成以北京读者天元文化传播有限公司为基地，“读者”微信公众号为首的新媒体矩阵，探索构建一体化的电商平台和营销发行体系，积极开展全媒体传媒及社群营销、直播带货，新业态培育初见成效。报告期内公司全年新媒体及电商业务收入 2952 万元，同比增长 28.76%。“读者”微信公众号粉丝总数达 677 万，日均活跃粉丝数近 200 万；“读者读书会”微信公众号顺利完成改版，粉丝规模已具备开展线上营销推广活动的基础；“读者”抖音号、微信视频号运营态势良好，开创了抖音店铺单条视频实现带货收入 130 万元的新成绩；“读者”学习强国号订阅人数达 4032 万，每日一读专栏文章阅读量累计达 8472 万；“读者”喜马拉雅号蝉联人文榜单排名首位，累计播放量突破 10 亿次。读者传媒荣获 2021 年度国家新闻出版署“出版融合特色单位”，“读者·新语文”中小学阅读与写作教育平台、敦煌书坊、读者蜂巢入选“2020 年度全国新闻出版深度融合发展创新案例”。

**2. 品牌发展亮点纷呈。**“读者”品牌连续 18 年被世界品牌实验室评为“中国 500 最具价值品牌”，目前品牌价值 370.15 亿元。公司继续依托“读者”品牌的强大影响力，积极研究落实品牌运营方案，促进价值转化。大力实施书香社会建设的“点·线·端+全民阅读”的“读者方案”，完成上海“读者·壹琳文化空间”、南昌华侨城“读者·完美空间”两家读者书店的品牌授权工作，拓展读者书房 8 个、读者阅读角 3 个、读者小站 1 个。积极探索“读者+文创”等模式的品牌运营方案，开发富有“读者”特色的文创产品，读者办公纸、《日知录》《读者日历 2022》等产品销售情况良好，仅《读者》40 周年纪念刊累计销售近 7 万册。读者晋林工作室完成《我的票，你的诗》等 5 种原创手工书的策划出品，积极推进《铁桥——兰州百年风土民情》等 3 种手工书的创意研发。

**3. 资本运营稳步推进。**募投项目“读者·新语文”阅读与写作教育平台项目建设已基本完成并达到验收标准，阅读盒子产品趋于成熟，线下教材开发取得突破性进展。努力发挥上市公司资本运作平台优势，持续推动与上海阿法迪公司在数字版权开发、图书馆智能管理等方面的深度合作。在天水市购置土地建设商务印刷物流园，立足天水，辐射关中平原城市群，打造高新绿色商务印刷生产和仓储物流基地，以培育新的经济增长点，增强市场竞争力。筛选储备了一批符合公司转型发展方向、具有前瞻性、战略性的投资项目。

## （三）运行机制持续创新，“活”的动力竞相迸发

公司坚持公司治理与信息披露并重的理念，不断创新体制机制，夯实业务经营，助力公司稳健、高效、可持续、高质量发展。

**1. 整章建制保落实、增效益。**扎实开展“转作风重担当暨制度落实年”活动，对《读者出版传媒股份有限公司出版物质量检查实施办法（试行）》《读者出版传媒股份有限公司子公司管理制度》等 19 项规章制度进行新建和修订，进一步加强网络媒体安全管理，严格执行“三审三校”等内容把关制度，进一步优化工作流程，为公司业务健康、持续发展做好制度保障。调整优化经营考核指标，进一步强化教辅及数字出版考核指标，建立健全督办工作机制，确保中心任务和重点工作扎实有序推进。全面整合存货管理，建立统一的仓储配送平台。搭建共享统一的出版板块财务结算中心，持续强化资金池管理。

**2. 规范管理解难题、防风险。**对受疫情影响或业务转型出现阶段性困难的项目和子公司，研究出台“纾困方案”，“一企一策”，支持帮扶，共克时艰。开展往来款专项核查清理，科学合理制定工作计划，加大清收力度，防范财务风险，节约财务费用。制订完善公司图书出版、印刷、发行、销售合同模板，继续巩固和开展软件正版化、国产化工作，压实主体责任，建立使用正版软件的长效工作机制。公司经营管理更加科学规范，风险防控和应对能力进一步提升。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021 年是中国共产党成立 100 周年，国家“十四五”规划开局之年，也是我国乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的关键之年。党和国家高度重视新闻出版工作，“全民阅读”连续八次写入《政府工作报告》，倡导全民阅读，建设文化强国成为出版业发展的总目标。中央和地方出台一系列出版业相关支持政策和规划，在财政税收、精品出版、新业态培育、数字化转型等方面给予扶持，提振行业发展信心，推动出版企业转型升级、提质增效。《出版业“十四五”时期发展规划》锚定出版强国目标，明确“十四五”期间出版业发展规划和具体举措，为出版业全面推进高质量发展注入强劲动力。后疫情时代，出版行业呈现挑战与机遇并存，机遇大于挑战的发展态势。

按照中国证监会行业分类，公司属于新闻和出版业。Wind 数据显示，目前 A 股新闻和出版业上市公司共 28 家，2021 年前三季度营业收入合计 958.25 亿元，同比上升 13.89%，净利润合计 123.47 亿元，同比上升 23.99%。据开卷数据显示，2021 年图书零售市场总体码洋规模略有上升。网店渠道增速明显放缓，实体店渠道受主题出版图书带动有所增长，短视频电商迅速崛起。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）主要业务

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

### （二）经营模式

**1. 期刊业务：**公司主管主办报刊共 13 种，其中杂志 12 种，刊群涵盖幼儿、中小學生、中青年、老年人各年龄段受众群体。核心产品《读者》杂志创刊于 1981 年，发行量连续十多年领跑中国期刊界，被誉为“中国人的心灵读本”。期刊出版的生产模式一般由各期刊出版单位围绕出版专业定位，独立策划组织内容并组稿，按专业出版流程完成出版工作，并通过邮发（邮局系统发行）、网销、零售等多渠道完成销售。期刊业务收益主要包括发行收益和期刊内插页广告收益。

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

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

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

**5. 多元化业务：**公司经营业务还包括“读者”纸品系列产品销售业务、纸张纸浆等原材料贸易、文创产品研发及销售等。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**1. 品牌优势。**“读者”品牌是公司发展的核心。《读者》自 1981 年创刊以来，始终不渝地坚持“博采中外、荟萃精华、启迪思想、开阔眼界”的办刊宗旨，坚持正确的舆论导向，以弘扬优秀文化为己任，历经 40 年发展，被誉为“中国人的心灵读本”。从创刊到现在，《读者》杂志在国内累计发行超 21 亿册，目前《读者》月均发行量 532 万册（含数字版），品牌影响力逐步提升。“读者”品牌连续 18 年被世界品牌实验室评为“中国 500 最具价值品牌”，目前品牌价值 370.15 亿元。2019 年 8 月 21 日，习近平总书记亲临公司视察，看望《读者》杂志编辑部一线员工并发表重要讲话，获评“2019 年度中国出版业十大事件”。

**2. 渠道优势。**《读者》采用“分印”与“分发”相结合的经营模式，与印厂及各地省级邮局建立了稳定的三方合作关系，建立了遍布全国的 14 个分印点及 25 个省级邮政主发渠道。一方面，产品得以就近迅速投放市场，从而降低了发行成本；另一方面也为公司渗透该区域市场提供了有利的支撑，为市场拓展奠定了坚实的基础。除此之外，公司还积极探索新销售模式，电商店铺覆

盖有赞、淘宝、天猫、京东、拼多多、抖音等多个主流销售平台，通过线上线下联动、直播带货、阅读行动等形式不断拓宽产品销售渠道，进一步建立并逐步增强渠道优势。

**3. 资源优势。**甘肃是中华民族文化资源宝库，其独特的伏羲文化、黄河文化、敦煌文化、丝路文化等都为公司出版特色鲜明的精品图书提供了基础和来源。遵循习总书记指出“甘肃最大的发展机遇在‘一带一路’”的方向为指引，依托甘肃丰富多样的文化资源和深厚的文化底蕴，公司充分发挥文化产业的传播优势，以“读者”品牌为抓手，继承和弘扬地方特色文化，努力提升出版物原创水平和品牌影响力，积极促进公司多元化发展，致力于成为文化产业发展的支柱企业。

**4. 政策优势。**党的十九届五中全会提出到 2035 年建成文化强国，坚定文化自信、繁荣发展文化事业和文化产业、倡导社会主义核心价值观、建设书香社会必将为文化企业创新发展提供更多政策机遇、更大支持力度、更加浓厚的发展氛围。2021 年 3 月，全民阅读连续第八次写入政府工作报告，开展全民阅读，建设书香社会成为推动文化建设，促进国家和民族发展的重要内容，全民阅读工作注入新动能。《著作权法》第三次修订完成，出版业版权保护法网“织密”，为出版市场主体更好运用法律武器加强版权保护，维护创作者、传播者、使用者的合法权益，提供了更好的法治保障，为出版业创新、创造、创作提供了良好法治环境。2021 年 3 月 17 日《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》财税[2021]7 号精神，公司继续享受免征文化事业建设费的延长优惠政策。2021 年 12 月 14 日，习总书记在中国文联第十一次全国代表大会中国作协第十次全国代表大会开幕式上强调：增强文化自觉，坚定文化自信，展示中国文艺新气象铸就中华文化新辉煌。

**5. 人才优势。**公司努力营造“公正、平等、竞争、择优”的用人环境。坚持正确选人用人导向，完善选人用人制度机制，创新推进人才队伍建设，通过公开遴选、合理配置、多方培养、岗位锻炼等方式，培养了一大批优秀专业人才，努力打造与品牌形象相匹配、与事业发展相适应、与经营管理相符合的人才队伍，为公司的发展提供人才保障。公司现有正高级职称 20 人，副高级职称 102 人；2 人入选“宣传思想文化青年英才”、3 人获评“全国出版行业领军人才”、3 人入选“555 创新人才工程第二层次人选”、6 人入选“全省宣传文化系统四个一批人才”、13 人入选“甘肃省优秀青年文化人才”，34 人获得了省部级的奖励表彰。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 12.22 亿元，较上年同期 10.84 亿元增加 1.38 亿元，增幅 12.77%。收入增长主要来源于教辅、期刊、图书、电子产品、教育装备项目等主营业务。报告期内，公司实现归属于母公司股东的净利润 8,505.60 万元，较上年同期 7,443.52 万元增加 1,062.08 万元，增幅 14.27%。基本每股收益 0.15 元。利润增长的主要原因：一是教材教辅、期刊等业务增长带来业绩提升；二是运营效率和管控能力提升，综合成本进一步下降带来业绩的改善。

报告期内，公司通过加大市场拓展力度，推动线上线下多渠道经营呈现良好发展态势，教辅、期刊、图书等核心业务收入实现稳步增长；通过强化内部管理实现了对成本费用有效管控，教辅、教材毛利率比上年同期均有不同幅度增长；通过优化资金池运营管理，资金使用效率进一步

提升，在市场利率持续下行的背景下，公司存款利息收入和理财收益实现较大增长；通过加大对积压存货的清理力度和应收款项的清欠力度，有效降低了存货跌价和坏账损失风险。

报告期内，公司经营活动产生的净现金流量为 15,073.72 万元，较上年同期 9,369.67 万元增加 5,704.05 万元，增幅 60.88%。经营活动产生的净现金流量增加主要系本期经营活动中销售商品收到的现金较上年同期大幅增长所致。

报告期末，公司资产总额 23.10 亿元，较上年末 21.37 亿元增加 1.73 亿元，增幅 8.11%；负债总额 4.24 亿元，较上年末 3.56 亿元增加 6,746.16 万元，增幅 18.95%；公司资产负债率 18.33%，较上年末 16.66% 增加 1.67 个百分点；归属于母公司股东权益 18.60 亿元，较上年末 17.51 亿元增加 1.09 亿元，增幅 6.18%；加权平均净资产收益率 4.71%，归属于上市公司股东的每股净资产 3.23 元。

## （一）主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,222,220,185.30	1,083,823,178.15	12.77
营业成本	1,017,167,767.18	881,217,985.56	15.43
销售费用	41,304,348.58	35,014,380.16	17.96
管理费用	115,248,204.58	112,331,268.04	2.60
财务费用	-17,853,945.66	-16,923,532.11	不适用
研发费用	2,050,152.16	8,151,418.13	-74.85
经营活动产生的现金流量净额	150,737,234.87	93,696,682.42	60.88
投资活动产生的现金流量净额	-448,561,185.03	-90,079,043.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,927,382.98	-38,489,224.39	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期增长主要来源于教辅、期刊、图书、电子产品、教育装备项目及原材料收入的增加。

营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期增长主要是教辅、期刊、图书、电子产品、教育装备项目及原材料销售收入的增长使其生产、采购成本随之增长，同时因疫情影响，原材料及印制成本和运营成本较上年同期也有增长。

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期增长主要系本期营销人员薪酬及技术服务费、广告宣传费和使用权资产折旧增加所致。其中营销人员薪酬增长主要来自于电商业务板块的人员薪酬支出；技术服务费系新媒体各电商平台发生的产品推广费、内容投放服务费、读者书房设计服务费等费用；广告宣传费系教辅、期刊拓展发行渠道、上海“读者书店”举办系列主题活动费用支出。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增长主要系本期公司人员变动导致薪酬增加及房屋维修费增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期下降主要系公司本期大额定期存款获取的利息收入增加及通过资金池建设实现母子公司资金集中统一管控和运营，有效提高了资金使用效率和

效益所致。

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期减少主要系研发项目“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台，以及读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台项目已完成研究阶段的工作进入开发阶段，《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目已完成了开发并结项，因此本期费用化支出均同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因：一是本期期刊、教辅、图书、电子产品、原材料销售收入与回款同步增加使得销售收到的现金较上年同期明显增加；二是上年销售收到的部分银行承兑汇票在本期到期解付；三是在原材料采购中增大了银行承兑汇票支付比例，减少了现金支付比例，使得原材料采购支付的现金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额变动主要有两方面原因：其一系期末尚未到期的定期存款，现金流量表不作为现金和现金等价物列报，列示在投资支付的现金中；其二系本期公司购买土地支付的现金增加，因此使投资活动产生的现金净流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额增加主要是由于上期退还了文传公司少数股东资本金，而本期支付的与筹资活动有关的现金主要是向股东分配股利及租赁费支出。

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

报告期内，公司实现销售收入 122,222.02 万元，其中主营业务收入 74,381.21 万元，同比增长 19.63%，主要来自于教辅、期刊、图书、电子产品、教育装备项目、新媒体广告等业务收入的增长。营业成本 101,716.78 万元，其中主营业务成本 55,161.76 万元，同比增长 27.85%，高于主营业务收入的增速，其原因主要是教辅、期刊、图书、电子产品的生产成本及运营成本增长所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新闻出版业务	688,442,494.67	501,144,238.54	27.21	17.82	23.70	减少 3.46 个百分点
电子产品	23,641,294.37	24,884,471.80	-5.26	11.57	40.49	减少 21.67 个百分点
其他	44,687,929.24	37,088,761.50	17.00	83.06	136.55	减少 18.77 个百分点
小计	756,771,718.28	563,117,471.84	25.59	20.14	28.41	减少 4.80 个百分点
合并抵消	-12,959,646.30	-11,499,871.59				



合 计	743,812,071.98	551,617,600.25	25.84	19.63	27.85	减少 4.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材教辅	357,614,568.84	264,304,504.95	26.09	24.83	23.29	增加 0.92 个百分点
期刊	177,332,802.71	107,947,923.91	39.13	11.81	26.22	减少 6.95 个百分点
一般图书	143,059,581.68	128,814,759.32	9.96	10.02	22.57	减少 9.22 个百分点
广告	10,435,541.44	77,050.36	99.26	13.36	-46.86	增加 0.84 个百分点
电子产品	23,641,294.37	24,884,471.80	-5.26	11.57	40.49	减少 21.67 个百分点
其他	44,687,929.24	37,088,761.50	17.00	83.06	136.55	减少 18.77 个百分点
小 计	756,771,718.28	563,117,471.84	25.59	20.14	28.41	减少 4.80 个百分点
合并抵消	-12,959,646.30	-11,499,871.59				
合 计	743,812,071.98	551,617,600.25	25.84	19.63	27.85	减少 4.76 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内合计	422,815,278.50	322,196,677.27	23.80	8.45	11.84	减少 2.31 个百分点
省外合计	320,996,793.48	229,420,922.98	28.53	38.42	60.02	减少 9.64 个百分点
合 计	743,812,071.98	551,617,600.25	25.84	19.63	27.85	减少 4.76 个百分点
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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
邮政征订	95,220,506.56	43,703,644.53	54.10	-8.41	0.18	减少 3.94 个百分点
书店批销	235,687,007.36	158,375,860.65	32.80	7.03	4.48	增加 1.65 个百分点
代理发行+零售	412,904,558.06	349,538,095.07	15.35	38.75	47.95	减少 5.26 个百分点
合 计	743,812,071.98	551,617,600.25	25.84	19.63	27.85	减少 4.76 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，教材教辅收入占主营业务收入的比重为 47.26%，实现毛利额 9,331.00 万元，对主营业务毛利的贡献为 48.18%；期刊收入占主营业务收入的比重为 23.43%，实现毛利额 6,938.49 万元，对主营业务毛利的贡献为 35.83%；一般图书收入占主营业务收入的比重为 18.90%，实现毛利额 1,424.48 万元，对主营业务毛利的贡献为 7.36%。

教材教辅业务通过增加重印和租型代理品种、扩大发行规模、优化发行合作伙伴，拓展区域发行渠道，收入实现了显著增长，教材教辅毛利率与上年基本持平；期刊业务由于线上订阅增长以及开拓校园发行渠道，收入实现了小幅增幅，但由于零售代销部分受疫情影响实销率下降，以及生产成本及发行环节运营成本上升，毛利率较去年下降；图书业务通过改善选题结构，增加精品出版物，扩大发行渠道，从而使得营业收入有所增长，但由于受生产成本及发行环节运营成本影响，图书毛利率较去年下降；新媒体广告业务同比增长；电子产品销售业务因本年度上游采购成本上升导致毛利率下降。

公司主营业务分销模式主要分为全国邮政系统渠道、甘肃省新华书店系统渠道、全国代理发行渠道+其他零售渠道。其中：全国邮政渠道主要是公司 13 种报刊的征订及零售，甘肃省新华书店系统主要是教材教辅的批销，全国代理发行渠道+其他零售渠道主要是图书的代销及前两种模式以外的其他产品销售。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
教材教辅	册	94,444,907	92,787,364	2,384,831	18.78	16.95	227.91
期刊	册	71,576,897	71,577,327	140,709	10.48	9.53	-0.30
一般图书	册	16,248,563	17,196,550	2,109,505	15.44	15.09	-31.01
电子产品	册/台	1,420	1,654	8,396	-87.43	-85.36	-2.71
其他		63,097	92,226	113,412	-21.81	44.48	-20.44
合计		182,334,884	181,655,121	4,756,853	15.06	13.74	16.67

### 产销量情况说明

报告期内由于经营销售规模的扩大，公司主要产品整体生产量及销售较去年同期分别增长 15.06%和 13.74%，期末库存量较去年同期增加 16.67%，主要系本年度部分教辅因疫情影响订货销售出库，期末库存同比增加产生。

## (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
新闻出版业	印制成本	384,834,881.89	68.34	326,725,947.66	74.51	17.79	
新闻出版业	编录费用	79,226,075.13	14.07	65,316,940.64	14.89	21.29	
新闻出版业	发行成本	37,006,231.16	6.57	12,944,088.79	2.95	185.89	
新闻出版业	广告成本	77,050.36	0.01	144,999.01	0.03	-46.86	
电子数码产品贸易	采购成本	24,884,471.80	4.42	17,712,103.44	4.04	40.49	
其他	营业成本	37,088,761.50	6.59	15,679,268.59	3.58	136.55	
小计		563,117,471.84	100.00	438,523,348.12	100.00	28.41	
合并抵消		-11,499,871.59		-7,051,627.80			
合计		551,617,600.25		431,471,720.32		27.85	
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
教材教辅	印制成本	220,276,478.56	39.12	186,125,017.91	42.44	18.35	
教材教辅	编录费用	38,976,322.46	6.92	31,892,925.62	7.27	22.21	
教材教辅	发行成本	5,051,703.94	0.90	459,285.56	0.10	999.90	
期刊	印制成本	81,482,133.18	14.47	62,921,778.52	14.35	29.50	
期刊	编录费用	14,780,146.19	2.62	13,110,403.07	2.99	12.74	
期刊	发行成本	11,685,644.54	2.08	9,488,911.97	2.16	23.15	
一般图书	印制成本	83,076,270.16	14.75	77,679,151.23	17.71	6.95	
一般图书	编录费用	25,469,606.48	4.52	20,313,611.94	4.63	25.38	
一般图书	发行成本	20,268,882.68	3.60	2,995,891.25	0.68	576.56	
广告	营业成本	77,050.36	0.01	144,999.01	0.03	-46.86	
电子数码产品	采购成本	24,884,471.80	4.42	17,712,103.44	4.04	40.49	
其他	营业成本	37,088,761.50	6.59	15,679,268.59	3.58	136.55	
小计		563,117,471.84	100.00	438,523,348.12	100.00	28.41	
合并抵消		-11,499,871.59		-7,051,627.80			
合计		551,617,600.25		431,471,720.32		27.85	

(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

前五名客户销售额 64,485.50 万元，占年度销售总额 52.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 26,171.73 万元，占年度销售总额 21.30%。

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

前五名供应商采购额 37,507.19 万元，占年度采购总额 36.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,728.81 万元，占年度采购总额 3.64%。

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

2017 年 8 月，控股股东读者出版集团有限公司和飞天出版传媒集团有限公司战略重组。飞天出版传媒集团有限公司旗下的甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司为全省教材发行的唯一渠道，也是公司教材发行的唯一渠道和教辅、一般图书在甘肃省内的主要发行渠道；兰州新华、甘肃新

华、天水新华三家印刷厂为公司部分期刊、图书、教材教辅的承印单位，与公司保持着长期稳定的业务合作关系，形成了关联方销售、采购。

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

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	41,304,348.58	35,014,380.16	17.96
管理费用	115,248,204.58	112,331,268.04	2.60
研发费用	2,050,152.16	8,151,418.13	-74.85
财务费用	-17,853,945.66	-16,923,532.11	不适用

销售费用变动原因说明：主要系本期营销人员薪酬及技术服务费、广告宣传费和使用权资产折旧增加所致。其中营销人员薪酬增长主要来自于电商业务板块的人员薪酬支出；技术服务费系新媒体各电商平台发生的产品推广费、内容投放服务费、读者书房设计服务等费用；广告宣传费系教辅、期刊拓展发行渠道、上海“读者书店”举办系列主题活动费用支出。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增长主要系本期公司人员变动导致薪酬增加及房屋维修费增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发项目“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台，以及读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台项目已完成研究阶段的工作进入开发阶段，《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目已完成了开发并结项，因此本期费用化支出均同比减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期大额定期存款获取的利息收入增加及通过资金池建设实现母子公司资金集中统一管控和运营，有效提高了资金使用效率和效益所致。

### 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	2,050,152.16
本期资本化研发投入	2,777,872.24
研发投入合计	4,828,024.40
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.40
研发投入资本化的比重 (%)	57.54

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	35
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.88
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	0
硕士研究生	15
本科	20
专科	0
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）	11
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	15
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	9
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	0
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，研发项目“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台、读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台项目已完成研究阶段的工作进入开发阶段；《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目已完成了开发并结项。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	增减率（%）
经营活动产生的现金流量净额	150,737,234.87	93,696,682.42	60.88
投资活动产生的现金流量净额	-448,561,185.03	-90,079,043.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,927,382.98	-38,489,224.39	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：一是本期期刊、教辅、图书、电子产品、原材料销售收入与回款同步增加使得销售收到的现金较上年同期明显增加；二是上年销售收到的部分银行承兑汇票在本期到期解付；三是在原材料采购中增大了银行承兑汇票支付比例，减少了现金支付比例，使得原材料采购支付的现金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额变动主要有两方面原因：其一系期末尚未到期的定期存款，现金流量表不作为现金和现金等价物列报，列示在投资支付的现金中；其二系本期公司购买土地支付的现金增加导致投资活动产生的现金净流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于上期退还了文传公司少数股东资本金，而本期支付的与筹资活动有关的现金主要是向股东分配股利及租赁费支出。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

项目	本年金额	上年金额	增减率 (%)
投资收益	15,463,994.33	10,899,560.75	41.88
其他收益	14,266,822.70	19,142,343.61	-25.47
公允价值变动收益	307,833.33	516,250.00	-40.37
资产处置收益	7,578,579.23	0.00	

投资收益变动原因说明：主要系本期收到的投资分红及资金理财收益增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期收到的增值税返还款减少及新冠肺炎疫情社保减免政策取消所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系按照新金融工具准则确认的结构性存款公允价值变动收益减少所致。

资产处置收益变动原因说明：系公司位于天水市的土地及房产被政府收储所形成的资产处置收益。

### (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	938,101,502.15	40.60	719,229,407.21	33.65	30.43	
交易性金融资产	110,084,583.33	4.76	250,229,500.00	11.71	-56.01	
应收票据	1,398,600.00	0.06	0.00			
应收账款	118,692,944.82	5.14	104,760,257.05	4.90	13.30	
应收款项融资	91,705,543.60	3.97	152,257,855.35	7.12	-39.77	
预付款项	16,515,718.00	0.71	34,979,748.98	1.64	-52.78	
其他应收款	17,047,176.41	0.74	4,150,564.39	0.19	310.72	
存货	155,071,096.99	6.71	119,372,378.32	5.59	29.91	
其他流动资产	4,990,329.77	0.22	4,016,559.48	0.19	24.24	
长期股权投资	36,269,045.70	1.57	35,318,899.24	1.65	2.69	
其他权益工具投资	439,811,380.93	19.04	394,283,867.77	18.45	11.55	
投资性房地产	55,516,329.61	2.40	58,035,799.96	2.72	-4.34	
固定资产	198,674,099.89	8.60	209,993,862.29	9.83	-5.39	
在建工程	5,061,049.37	0.22	11,828,648.36	0.55	-57.21	
使用权资产	11,515,257.47	0.50				
无形资产	32,159,791.44	1.39	30,087,466.62	1.41	6.89	
开发支出	1,416,037.70	0.06	6,996,757.67	0.33	-79.76	
长期待摊费用	18,478,696.52	0.80	1,560,895.43	0.07	1083.85	
递延所得税资产	1,396,548.43	0.06	61,487.49	0.00	2171.27	
其他非流动资产	56,583,457.82	2.45				
短期借款	7,999,724.08	0.35	7,999,724.08	0.37	0.00	

应付账款	103,686,888.11	4.49	88,158,740.18	4.13	17.61	
预收款项	7,989,028.79	0.35	7,789,147.04	0.36	2.57	
合同负债	109,849,716.36	4.75	90,173,068.17	4.22	21.82	
应付职工薪酬	38,049,998.84	1.65	39,499,742.84	1.85	-3.67	
应交税费	4,323,387.88	0.19	7,718,387.22	0.36	-43.99	
其他应付款	40,982,130.75	1.77	19,166,624.81	0.90	113.82	
一年内到期的非流动负债	5,728,265.33	0.25				
其他流动负债	5,714,997.82	0.25	3,294,117.93	0.15	73.49	
租赁负债	5,166,759.71	0.22				
递延收益	94,037,778.40	4.07	92,267,527.72	4.32	1.92	

#### 其他说明

1) 货币资金较上期变动较大原因：主要系报告期公司购买的结构性存款在期末时部分已到期收回及本期原材料采购款以银行承兑汇票支付使票据占款减少所致。

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

3) 应收票据较上期变动较大原因：主要系期末尚未到期的银行信用等级为 3A 级以下的银行承兑汇票。

4) 应收账款较上期变动原因：主要系本期实施的新疆教育装备项目款及秋季教辅发行款暂未收回所致。

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

6) 预付款项较上期变动较大原因：主要系上期预付的新疆教育装备项目款，部分按履约进度结转至项目成本，其余因供应商违约，转入其他应收款；其次本期预付的木浆款较上年同期也有减少。

7) 其他应收款较上期变动较大原因：主要系公司持有的天水土地及房产被政府收储后应收的土地处置款项尚未收回及控股子公司文传公司暂付的项目款尚未收回所致。

8) 存货较上期变动原因：主要系采购备货 2022 年春季教材生产用纸、及一般图书、教辅、电子产品库存和在生产的新语文融媒体产品较上期期末增加所致。

9) 其他流动资产较上期变动原因：主要系本期末增值税进项留抵税较上年末增加所致。

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

11) 其他权益工具投资较上期变动原因：主要系公司对外投资形成的其他综合收益变动所致。

12) 投资性房地产较上期变动原因：主要系本期计提投资性房地产折旧及因政府收储天水土地，公司对其地上用于租赁的建筑物按照会计准则规定终止确认所致。

13) 固定资产较上期变动原因：主要系本期计提固定资产折旧、报废已无法使用的电子设备、办公家具和其他设备及因政府收储天水土地对其地上自用的建筑物按照会计准则规定终止确认所致。

14) 在建工程较上期变动较大原因：主要系母公司 A 座办公楼装修改造工程已办理竣工决算且达到预定可使用状态，资本化处理结转至“长期待摊费用”所致。

15) 使用权资产较上期变动原因：系本期按照新租赁准则规定，将公司作为承租方在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产所致。

16) 无形资产较上期变动原因：主要系本期《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目结项以及公司开展软件正版化、国产化，购买《方正字库》软件、公司 ERP 信息系统稿费管理模块开发和机房安全检测系统采购支出增加所致。

17) 开发支出较上期变动较大原因：主要系《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目已完成开发，并已满足资本化条件结转为无形资产所致。

18) 长期待摊费用较上期变动较大原因：主要系母公司 A 座办公楼装修改造工程、B 座读者数字阅读馆、读者晋林工作室展示·体验馆、读者插图艺术馆设计装饰工程已办理竣工决算并达到预定可使用状态，从在建工程结转到此科目核算所致。

19) 递延所得税资产较上期变动较大原因：主要系控股子公司文传公司本期计提坏账准备形成的可抵扣暂时性差异产生的预计在未来可以用来抵税的所得税资产增加所致。

20) 其他非流动资产较上期变动原因：系母公司购买天水土地缴纳的保证金和佣金以及预付读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台项目建设部分合同款。

21) 应付账款较上期变动原因：主要系应付未付的期刊、教材、教辅、一般图书纸张采购款及印制费、稿校租型费较上期期末增加所致。

22) 预收款项较上期变动原因：主要系暂收的尚未签订正式出版合同的图书款以及部分图书选题暂未确定致相关性履约义务尚不明确的预收款较上期期末增加所致。

23) 合同负债较上期变动原因：主要系按照合同约定已收取的尚未转让商品所有权的图书、期刊、电子产品、原材料的不含税款项较上期期末增加所致。

24) 应付职工薪酬较上期变动原因：主要系按照公司薪酬考核办法及考核结果，本期职工绩效工资计提比例及本期已发放额与上期末相比均有变动所致。

25) 应交税费较上期变动较大原因：主要系应交未交的增值税减少所致。

26) 其他应付款较上期变动较大原因：主要系应付 2021 年度教辅著作权使用费、版税、作者稿酬以及 A 座办公楼、读者数字阅读馆、机房升级改造工程余款及控股公司数码公司四季度贷款利息尚未支付所致。

27) 一年内到期的非流动负债较上期变动原因：系本期按照新租赁准则规定，将公司作为承租方，将租赁负债一年内到期金额列示在该报表项目。

28) 其他流动负债较上期变动原因：主要系本期已背书转让，期末尚未终止确认的银行信用等级为 3A 级以下的银行承兑汇票列示在该项目，其次系本期预收的并需在未来转让商品所有权至客户的图书、期刊、原材料款项的较上年同期增加，不含税金额列示在合同负债，对应的税款列示在该项目。



29) 租赁负债较上期变动原因：系本期按照新租赁准则规定，将公司作为承租方，租赁期在1年以上的租赁付款额现值确认为租赁负债。

30) 递延收益较上期变动原因：主要系本期收到的政府图书补助项目资金增加所致。

## 2. 境外资产情况

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

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	548,458,919.33	3,811,111.11	系定期存款及应收利息
合计	548,458,919.33	3,811,112.11	

受限制的货币资金主要是定期存款及应收利息，在现金流量表期末现金及现金等价物余额中已做扣除。公司期末不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”，第四节“经营情况讨论与分析”第三部分中“行业格局和趋势”部分。

## 新闻出版行业经营性信息分析

### 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

公司主要业务为教材教辅、一般图书、期刊出版发行三大板块。报告期内，教材教辅业务因出版品种、发行量增加等因素，收入较上年同期有 24.83% 的显著增长；一般图书业务在持续开发新品种、优化选题品种、拓宽发行渠道、积极消化积压库存等多重举措下，收入同比有 10.02% 增长；期刊业务由于线上订阅量持续增长、新产品开发以及发行渠道拓展使得收入同比实现 11.81% 增长。

2021 年，公司紧紧围绕总体发展目标，持续巩固教材教辅市场占有率，做优做强图书出版，大力发展数字阅读和电商业务，持续加大市场营销力度，推动线上线下多渠道经营，主要业务板块实现较快增长。

√适用 □不适用

### 主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)			退货码洋	
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	金额	占比
出版业务：																	
自编教材教辅	3,648.71	4,563.99	25.08%	50,598.24	80,026.94	58.16%	10,914.02	15,801.95	44.79%	8,748.61	12,657.23	44.68%	19.84	19.90	0.06		
租型教材教辅	4,266.07	4,646.05	8.91%	32,874.55	37,616.55	14.42%	17,534.24	19,381.76	10.54%	12,513.53	13,268.04	6.03%	28.63	31.54	2.91		
一般图书	1,445.14	1,528.24	5.75%	65,486.20	75,134.22	14.73%	12,509.25	11,963.89	-4.36%	10,184.17	10,844.60	6.48%	18.59	9.36	-9.23		
发行业务：																	
教材教辅	19.37	68.69	254.62%	389.85	1,463.37	275.37%	199.47	577.74	189.64%	174.64	505.18	189.27%	12.45	12.56	0.11		
一般图书	49.03	191.42	290.44%	1,042.09	9,587.23	820.00%	494.39	2,342.06	373.73%	325.65	2,036.87	525.48%	34.13	13.03	-21.10		
新闻传媒业务：				—	—	—										—	—
期刊	6,534.81	7,157.73	9.53%	35,566.82	48,980.65	37.71%	15,860.32	17,733.28	11.81%	8,552.11	10,794.80	26.22%	46.08	39.13	-6.95		

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)
教材教辅租型费用	1,250.41	1,194.03	-4.51			
版权费	1,036.60	1,331.69	28.47	108.41	276.15	154.73
稿酬	199.96	564.55	182.33	873.35	1,156.15	32.38
印刷成本	18,612.50	22,027.64	18.35	7,767.92	8,307.62	6.95
物流成本	45.39	53.02	16.81	81.93	75.62	-7.70
推广促销活动费用	55.52	178.93	222.28	53.2	59.49	11.82
合计	21,200.39	25,349.86	19.57	8,884.81	9,875.03	11.15

### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

本报告期，公司进一步加强全省教材教辅市场维护，持续推动教材印刷品质及工艺提升，积极开展教辅合作出版发行，教材教辅发行品种及发行量同步增长，对应的出版环节的生产成本和发行环节的物流、推广促销活动费用随之增加，教材教辅主要成本费用较去年增加 4,149.47 万元，同比增长 19.57%。

### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

本报告期，公司大力推进精品出版、主题出版，建立精品出版项目库，改善选题结构，挖掘重印选题，积极探索发行合作新模式，图书出版进一步从数量规模型向质量效益型转变。随着图书业务规模不断增长，相应的出版环节的生产成本和发行环节的物流、销售费用随之增加，一般图书主要成本费用较去年增加 990.22 万元，同比增长 11.15%。

### (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

公司核心产品《读者》杂志是全国最具影响力的期刊之一。2021 年，《读者》杂志迎来创刊 40 周年，累计发行量已突破 21 亿册，在海内外亿万华人中产生了广泛且深远的影响，发行量连续二十年领跑中国期刊界，《读者》期销量位列全国同类期刊出版物市场首位。

2021 年，公司一方面持续实施《读者》“三大提升工程”、引进金太阳校园发行渠道，借庆祝建党 100 周年和《读者》创刊 40 周年之际策划推出《庆祝建党 100 周年特刊》《读者 40 周年合订本》《读者 40 周年纪念套盒》等一批重点产品，实现了经济效益和社会效益双丰收；另一方面通过持续加大线上业务特别是电商直播投入和公司旗下各类新媒体平台公众号及矩阵的联动运营，公司媒体融合发展取得长足进步，“读者”品牌的社会影响力持续扩大，带动了期刊业务逆势增长。

报告期内，主刊《读者》(含数字版)发行量稳中有升，月均发行量 532 万册，同比增长 2.0%。

#### 主要报刊情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	发行量(万份)
《读者》(含数字版)	文摘	全国	15,384.31	6,380.22

#### 报刊出版发行的收入和成本构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期刊			占比 (%)
	去年	本期	增长率(%)	
营业收入：				
发行收入	15,860.31	17,733.28	11.81	94.48
广告收入	920.58	1,035.93	12.53	5.52
其他相关服务或活动收入				
营业成本：				
印刷成本	6292.18	8,148.21	29.50	75.43
发行成本	948.89	1,168.56	23.15	10.82
广告成本	14.50	7.35	-49.31	0.07
稿 费	322.46	362.62	12.45	3.36
制造费用	988.58	1,115.39	12.83	10.33
毛利率	48.95	42.45	-6.50	-

#### 广告业务

√适用 □不适用

项 目	营业收入			营业成本		
	去年	本期	增长率%	去年	本期	增长率%
广告自营	920.58	1,043.56	13.36	14.50	7.70	-46.89
其中：期刊类	920.58	1,035.93		14.50	7.35	
非期刊类		7.63			0.35	

本年度广告业务中，期刊类广告业务有小幅增长，相应成本因运营成本及间接成本变动影响减少。

**(4). 其他业务**适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资余额 3,626.90 万元，较期初增加 2.69%，主要系按照权益法确认的新星出版社、读者光大基金管理公司、读者（深圳）公司投资收益增加。其他权益工具投资余额 43,981.14 元，较期初增加 11.55%，主要系对外投资形成的其他综合收益增加 4,552.75 万元所致。

**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**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

报告期内，按照天水市《关于支持城区工业企业搬迁改造的意见》（市委办发〔2018〕64号）和《天水市政府关于天水新华印刷厂招商引资高新绿色商务印刷项目事宜的复函》文件精神，根据城市总体规划和企业长远发展需要，天水市政府按照市工业企业出城入园政策，对天水新华印刷厂及天水物资站土地进行收储并公开出让。此次收储的公司国有土地总面积为 9112 平方米（合 13.67 亩），以 2020 年 11 月 26 日为时点的评估价格 1,023.53 万元进行收储。此次土地收储后，由当地政府公开挂牌出让，并同意将出让价款净收益的 70% 返还给公司，用于扶持企业进行技术改造。本次交易于 2021 年 3 月 3 日经公司第四届董事会第九次会议审议通过。本次交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。根据《上海证券交易所上市规则》及《公司章程》的相关规定，本次交易无需提交股东大会进行审议。

#### （七）主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	主要经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于 母公司净 利润的比 例
						(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	
读者甘肃数码科技有限公司	有限责任公司	兰州市城关区	电子数码产品	2141.18	图书、报刊、电子书的批发零售；软件、硬件开发、销售及维护；电子产品的生产和销售；教育仪器及设备的批发零售；网络技术服务（不含互联网）；电子阅读器的生产、销售与内容推广；电子出版物总发行业务；电子版权贸易；通讯设备的生产、销售；商业贸易；文化教育产品；工艺品销售；商品进出口贸易（国家限制的进出口除外）；互联网出版经营业务；广告代理、发布业务；文化创意产品设计、包装、销售等。	14,465,666.05	-22,963,697.15	25,518,747.97	-6,142,265.54	-7,237,095.03	不适用

北京旺财传媒广告有限公司	有限责任公司	北京市西城区	广告及发行业务	5000	设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；企业策划；摄影扩印服务；零售工艺品；文艺创作；报纸、期刊批发、零售（出版物经营许可证有效期至 2022 年 04 月 30 日）。	33,585,609.66	32,601,097.86	0	457,448.83	457,448.83	0.54%
读者文化传播有限责任公司	有限责任公司	兰州市城关区	广告业务	4200	文化艺术交流活动策划、企业形象策划；文教用品、印刷耗材、纸制品、印刷工业专用设备、教学器材、体育器材、美术器材、乐器、文体用品，通讯器材、网络设备、电子产品、计算机软件、实训设备及多媒体实训设备、机电设备、教育设备、教育信息化装备、印刷品；广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动策划、企业形象策划；品牌设计策划、平面设计；会展服务等。	45,615,078.84	41,325,374.28	33,883,676.37	-4,416,810.94	-3,231,347.40	不适用

## (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. 政策红利持续释放。**党的十九届五中全会提出到 2035 年建成文化强国，坚定文化自信、繁荣发展文化事业和文化产业、倡导社会主义核心价值观、建设书香社会必将为文化出版企业创新发展提供更多政策机遇、更大支持力度、更加浓厚的发展氛围。《出版业“十四五”时期发展规划》的发布，为未来五年我国出版业发展指明了方向。2021 年 3 月，全民阅读连续第八次写入政府工作报告，开展全民阅读，建设书香社会成为推动文化建设，促进国家和民族发展的重要内容，全民阅读工作注入新动能。新修订的《著作权法》于 2021 年 6 月 1 日起施行，更加完善版权保护。文化产业增值税优惠政策继续实施。供给侧改革是出版业高质量发展的必由之路，主管部门在书号调控、质量管理和社会效益考核方面力度将会逐渐加大，行业优质资源的稀缺性、重要性愈加凸显。

**2. 主题出版前景广阔。**近年来，主题出版发展迅猛，精品不断涌现，围绕中心服务大局的作用凸显，成为图书市场最大的亮点。《出版业“十四五”时期发展规划》明确提出要做优做强主题出版。主题出版未来前景广阔，将成为出版业重要增长点。2022 年是党的二十大召开之年，是实施“十四五”规划、全面建设社会主义现代化国家的重要一年，出版业必将应时而动，推出一大批为党和国家立心、为新时代立言、为英雄的人民立传、具有鲜明时代特征的优秀主题出版物。

**3. 产业数字化持续推进。**“十四五”时期将是出版业数字化水平提升的关键期。出版企业将顺应文化产业发展的新变革新趋势，积极应用先进数字技术，以数字技术引领出版业态、传播方式和运营模式不断创新，推动出版业加速转型升级，提升融合发展能力，努力打造全媒体数字出版企业，在知识服务、在线教育、智慧发行、图书电商等板块形成优势，实现从内容生产商向数字内容服务商的转型，依靠高质量的数字原创精品供给引领时代、服务用户。出版机构的品牌自播呈现常态化和全员化趋势，上游机构和下游读者之间连接更加多元和迅捷；短视频、直播带货等形式使线上图书销售的体验感和互动性进一步增强，将成为互联网营销的重要途径。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司努力塑造中国文化第一品牌和世界知名文化品牌，以党的建设为引领，以创新和人才为支撑，立足坚持深化改革、品牌引领、多元布局、转型升级的发展方向，始终坚持把社会效益放在首位、努力实现社会效益和经济效益相统一，弘扬社会主义核心价值观，不断开创发展新局面、实现新突破，致力于打造富有读者特色的全国一流文化传媒企业，成为全国领先的文化创意孵化器、出版传媒行业的主力军、全民阅读推广的“领读者”。



### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，始终牢记习近平总书记殷切嘱托，认真贯彻落实省委省政府部署安排，紧盯公司第一次党代会确定的发展目标，立足新阶段、贯彻新理念、构建新格局，坚定文化自信，坚持一手抓品牌维护、一手抓品牌开发；坚持守正创新，优化出版结构，强化精品出版，提升内容品质和经营管理质量；全面深化改革，积极应对新挑战，在新媒体环境下锐意进取。进一步激发创新活力、增强发展动能，凝聚人才资源、积蓄发展后劲，努力推动公司实现高质量发展。

#### 1. 坚持正确导向，做强出版发行，努力做优精品出版。

始终把坚持正确出版导向作为头等大事抓好抓实，守好出版阵地。把好出版方向，把习近平新时代中国特色社会主义思想作为提升出版产品质量工作的根本指南，认真贯彻落实意识形态工作责任制，做好出版风险防控体系建设，进一步健全完善图书期刊内容质量把控体系，切实保障出版安全，努力提升出版质量。

着力推进精品出版工程，紧紧围绕迎接宣传贯彻党的“二十大”这条主线，在党的创新理论、重大主题读物、新时代文化成就等方面加强规划，聚力打造主题出版精品，以精品出版带动公司图书板块进一步发展壮大。

巩固拓展《读者》品质提升、传播力提升、影响力提升工程成效，推进《读者》杂志提质增效。实施期刊集群提升改造融合转型计划，推进期刊集群化发展。做好《读者》欧洲版策划工作，积极配合读者小站（书屋）在欧洲落地，实现文化走出去新突破。稳步提升以“读者”微信公众号为龙头的新媒体矩阵的定位精准度、内容精美度、商业变现能力，逐步扩大粉丝规模，让“读者”品牌在新时代焕发新生机、绽放新光彩。

持续抓好教材教辅生产印刷发行工作，做优做广教材教辅出版发行。全力扩大教材代理品种，推动实行中小学教材教辅均由省内出版单位落地租型代理的模式。依托读者教师培训中心，深度拓展国培、省培、市县教育师资培训等新业务。切实用好高中教辅评议、教材提价释放的红利，确保教材教辅业务稳定增长。提升教材教辅的产品开发能力、市场研究能力、产品创新能力，探索在高等教育、职业教育、社会教育等各级各类教育出版领域进行拓展。

#### 2. 积极探索布局，做大产业，推动多元跨界发展。

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

充分利用公司现有品牌，整合公司新媒体资源和平台，重点培养潜力项目，提升以“读者”微信公众号、短视频号为龙头的新媒体平台的市场竞争力。主动对接参与“敦煌文献系统性保护整理出版工程”，组织实施完成本版图书入库相关工作。以“读者·新语文”阅读写作教育平台项目建设为抓手，加快“互联网+教育”战略实施。确立读者插图艺术馆、读者数字阅读中心可持续

发展运营模式。大力推进“读者小站”“读者乡村文化驿站”“读者书房”建设，持续推动“点·线·端+全民阅读”的“读者方案”的实施。

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

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司制定了稳健的经营目标和完善的经营计划，努力克服外部市场存在的不确定性。公司将进一步强化内容建设，注重商业模式创新，提高经营管理水平，力争经营目标的实现。公司将不断强化线上线下营销能力，推动技术、模式创新，促进出版融合发展，提高抵御风险能力和可持续发展能力。

#### (五) 其他

适用 不适用

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，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，持续完善公司治理。公司股东大会、董事会、监事会继续依法独立运作，相关人员切实履行各自的权利、义务与职责。

#### (一) 股东大会的运行情况

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

#### (二) 董事会的运行情况

公司董事会按照《公司章程》《董事会议事规则》的职权范围运作，并在战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会的相互协作之下，进一步规范董事会运行。报告期内，公司董事会均按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定的程序召开。公司董事会除审议日常事项外，还在高管聘免、股东分红回报规划、投资决策等方面发挥着重要作用。

#### (三) 监事会的运行情况

公司监事会依照《公司章程》《监事会议事规则》规定，认真履行职责，切实维护公司及股东的权益。公司现有监事 5 人。报告期内，公司监事会均按照上述规定召开。公司监事会除审议

日常事项外，还在检查公司的财务、对董事及高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

#### （四）独立董事的运行情况

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

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》、《证券法》、《公司章程》及证券部门有关规定，正确处理与控股股东读者集团的关系。读者集团依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与读者集团在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，公司没有为读者集团及其关联方提供任何形式的担保，亦不存在读者集团及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

**资产方面：**公司制定了《固定资产管理办法》《财产管理制度》等相关规章制度，明确资产管理机制，严格资产管理流程，定期进行资产盘点核对，确保公司资产独立。控股股东在涉及使用公司资产时，均按照制度规定，签订《租赁合同》支付相应费用，不存在侵占公司资产的情形。

**人员方面：**公司设立独立的人力资源管理部门，全面负责公司员工的考核、培训、签订劳动合同等工作，并制定了独立的选人用人制度，具有独立的选人用人机制。作为国有企业，读者集团对上市公司相关干部管理、考核时，均以建议、推荐形式进行，最终由公司按相关规定履行聘任管理程序

**机构方面：**公司已建成完整的法人治理结构，并在运行中逐步完善规范。公司董事会、监事会和经理层各司其职，公司内部机构均由公司按照内部实际情况设置并管理。读者集团以管资本为抓手，依法依规履行控股股东职责。

**财务方面：**读者集团与公司均建立了独立的财务核算体系及财务管理制度，不存在读者集团与公司共用银行账户的情形。

**业务方面：**读者集团与飞天出版传媒集团有限公司战略重组后，在出版与发行方面与公司存在同业竞争。读者集团已于 2018 年 4 月 16 日公开披露《关于避免与读者出版传媒股份有限公司

同业竞争的承诺函》，承诺将在未来五年内通过适当方式消除与公司的同业竞争。目前，该事项正在推进。除此之外，不存在其他与公司同业竞争的情况。

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

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

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

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

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

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

**已采取的解决措施及解决进展：**为如期履行承诺，自承诺之日起，读者集团着手展开工作，委托证券公司和律师事务所对飞天集团及三家印厂的 233 家单位进行了全面梳理，为消除读者集团和公司之间的同业竞争进行了充分的尽职调查，形成了《读者出版集团有限公司与飞天出版传媒集团有限公司整合方案》。读者集团成立战略重组实施推进工作小组推进相关事宜，多次召开专题会议，研究部署工作方案。2018 年 11 月，读者传媒收购读者集团全资子公司飞天传媒旗下全资子公司甘肃文化出版社有限责任公司 100% 股权，解决了公司与读者集团在出版方面的同业竞争，这也是解决了公司与读者集团之间实质性、大部分的同业竞争问题。发行方面，读者集团已聘请证券公司、律师、会计师事务所对甘肃省新华书店有限责任公司、甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司及下属子（分）公司进行进一步的资产和业务梳理，对业务模式、客户群体、地域分

布、销售渠道及对公司的影响进行全面、深入分析研判。但因其经营业务覆盖面广、资产情况复杂、历史遗留问题多等因素，工作难度较大，导致工作进度较为缓慢。

**后续解决计划：**目前，读者集团已成立专门工作小组，理顺工作思路，形成工作方案，并就此向相关监管部门汇报沟通。读者集团正在加快推进相关工作，定期督促进展，严格履行承诺。

### 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
2020 年度股东大会	2021-5-27	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-5-28	详见《读者出版传媒股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》（公告临 2021-024）
2021 第一次临时股东大会	2021-12-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-12-31	详见《读者出版传媒股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告临 2021-045）

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

公司于 2021 年 5 月 27 日召开了公司 2020 年度股东大会，会议由公司董事长刘永升主持，出席会议的股东及股东代表共 11 名，代表公司有表决权股份 348,084,866 股。会议审议通过了《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》等十二项议案。

公司于 2021 年 12 月 31 日召开了公司 2021 年第一次临时股东大会，会议由公司董事长刘永升主持，出席会议的股东及股东代表共 7 名，代表公司有表决权股份 340,389,584 股。会议审议通过了《关于更换公司监事的议案》《关于公司续聘 2021 年度会计师事务所的议案》。

## 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(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘永升	党委书记、董事长	男	50	2019-08-02	2022-10-29	0	0	0	-	0	是
富康年	董事	男	58	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	0	是
李树军	党委副书记、董事、总经理、总编辑	男	54	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	47.27	否
宁恢	党委委员、董事、副总经理	男	50	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	49.68	否
吕益民	独立董事	男	60	2016-09-28	2022-10-29	0	0	0	-	9	否
王志成	独立董事	男	48	2016-09-28	2022-10-29	0	0	0	-	9	否
赵新民	独立董事	男	52	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	9	否
李国栋	董事	男	39	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	0	否
杨宗峰	党委委员、副总经理、董事会秘书	男	39	2016-11-22	2022-10-29	0	0	0	-	41.47	否
袁海洋	党委委员、副总经理、财务总监	男	39	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	40.95	否
张笑阳	党委委员、副总经理	男	47	2020-04-23	2022-10-29	0	0	0	-	40.38	否
刘晓宇	监事会主席	男	50	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	41.99	否
徐仲先	监事	男	60	2019-10-30	2022-10-29	0	0	0	-	34.48	否
薛英昭	职工代表监事	男	50	2020-12-25	2022-10-29	0	0	0	-	45.30	否
权雄伟	职工代表监事	男	40	2020-04-15	2022-10-29	0	0	0	-	44.09	否
孙玉婷	监事	女	36	2021-12-30	2022-10-29	0	0	0	-	0	否
赵汝君(离任)	监事	男	44	2016-09-28	2021-12-30	0	0	0	-	0	否
合计	/	/	/	/	/				/	412.61	/

姓名	主要工作经历
刘永升	<p>男，1972 年 1 月出生，汉族，内蒙古和林格尔人，中共党员，高级工商管理硕士。1990 年 9 月至 1994 年 7 月在兰州商学院计划统计系统计学专业学习；1994 年 7 月至 1996 年 9 月任兰州商学院学生处实习研究员、副主任科员；1996 年 9 月至 2001 年 8 月任甘肃省委组织部干部调配处副主任科员、主任科员（其间：1999 年 9 月至 2001 年 7 月在兰州大学历史系研究生课程进修班学习）；2001 年 8 月至 2002 年 3 月任甘肃省委组织部干部四处主任科员；2002 年 3 月至 2002 年 7 月任甘肃省委组织部干部四处副处级组织员；2002 年 7 月至 2004 年 7 月任甘肃省委企业工委组织部副部长；2004 年 7 月至 2004 年 11 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处负责人；2004 年 11 月至 2005 年 9 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处调研员；2005 年 9 月至 2013 年 5 月任甘肃省国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处处长(其间:2006 年 9 月至 2008 年 12 月在西安交通大学管理学院学习,获高级工商管理硕士学位)；2013 年 5 月至 2015 年 4 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副巡视员、企业领导人员管理处处长；2015 年 4 月至 2015 年 6 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副巡视员；2015 年 6 月至 2016 年 8 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副主任（试用期一年）、党委委员(其间:2016 年 3 月至 2017 年 1 月在中央党校第十六期中青年干部培训二班学习)；2016 年 8 月至 2017 年 12 月任甘肃省国有资产监督管理委员会副主任、党委委员；2017 年 12 月至 2019 年 1 月任陇南市委副书记；2019 年 1 月至 2019 年 7 月任陇南市委副书记、统战部部长；2019 年 7 月至 2019 年 8 月任读者出版集团有限公司党委书记、董事长；2019 年 8 月至今任读者出版集团有限公司党委书记、董事长，公司党委书记、董事长。</p>
富康年	<p>男，1964 年 3 月出生，汉族，甘肃民勤人，中共党员，文学硕士，编审，第十三届全国人大代表(2018-2022)。1980 年 9 月至 1984 年 7 月在西北师范学院中文系汉语言文学专业学习（大学本科）；1984 年 7 月至 1987 年 9 月在甘肃教育学院任中文系教师(其间:1985 年 7 月评为助教)；1987 年 09 月至 1990 年 7 月在兰州大学中文系中国古代文学专业学习（硕士研究生）；1990 年 7 月至 1997 年 12 月任甘肃教育学院历任教务处科研师资料科副科长、科长,院学术委员会副秘书长(副处级)(其间:1991 年 12 月评为讲师)；1997 年 12 月至 2000 年 5 月任甘肃人民出版社敦煌文艺出版社编辑(其间:1999 年 7 月聘任编辑)；2000 年 5 月至 2008 年 2 月任甘肃人民出版社读者杂志社编辑、综合部主任(其间:2002 年 4 月聘任副编审,2007 年 6 月聘任编审)；2008 年 2 月至 2010 年 3 月任读者出版集团有限公司读者杂志社副总编辑、《读者》主编；2010</p>

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



	志社社长、总编辑。
吕益民	男，1962 年出生，汉族，山西永济人，博士研究生，高级工程师，民建中央财金委员会副主任。1982 年起先后任职山西师范大学教师，北京联想集团资产管理部经理，北京京华信托投资公司干部，国家开发投资公司金融资产管理部主任，国融资产管理有限公司总经理，国家开发投资公司战略发展部副主任、研究中心主任，国投信托有限公司总经理，华夏证券副董事长，南方证券常务董事，中银国际证券有限责任公司董事，招商银行董事，中国-比利时政府股权投资基金董事，渤海银行董事，红塔证券股份有限公司副董事长，中国融资租赁有限公司总裁。1991 年出版专著《通货膨胀概览》；1996 年出版《公司可转换债券理论与实务》（该书被中国证监会列为证券业培训丛书）；2000 年出版《吕益民财经文集—走进资本时代》。现任晋能控股山西电力股份有限公司独立董事、重庆三峡银行股份有限公司独立董事、民生加银基金管理有限公司独立董事，天银金融租赁股份有限公司外部监事。2016 年 9 月至今任公司独立董事。
王志成	男，1974 年出生，汉族，甘肃通渭人，管理学（会计）博士，中国注册会计师，现任北京国家会计学院副教授，硕士生导师。曾任华北电力大学经济与管理学院会计教研室主任、德勤华永会计师事务所企业风险服务部经理。兼任北京盈建科软件股份有限公司独立董事、彩讯科技股份有限公司独立董事、新兴凌云医药化工有限公司外部董事、北京西南交大盛阳科技股份有限公司外部董事，2016 年 9 月至今任公司独立董事。
赵新民	男，1970 年 12 月生，汉族，甘肃临洮人，法学学士。1993 年毕业于甘肃政法学院。公司证券和其他商事领域资深律师。1993 年至 2001 年任甘肃正天合律师事务所专职律师、合伙人；2001 年至 2005 年任上海锦天城律师事务所专职律师；2005 年至 2018 年任上海科汇律师事务所专职律师、合伙人；2018 年 8 月至今任上海市民生律师事务所专职律师、合伙人。2001 年被上海市律协作为证券专业人才引进上海锦天城律师事务所从事证券法律业务。参与创办上海科汇律师事务所。曾为多家企业改制、上市设立提供法律咨询及服务。现担任上市公司兰州佛慈制药股份有限公司（002644）、甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（600720）独立董事，担任非上市公司酒泉奥凯种子机械股份有限公司、华龙期货股份有限公司独立董事。2019 年 10 月至今任公司独立董事。
李国栋	男，1983 年 04 月出生，汉族，陕西咸阳人，中共党员，大学学士。2002 年 9 月至 2006 年 6 月在西安交通大学电气工程及其自动化专业学习；2006 年 7 月至 2008 年 3 月在南京南瑞继保电气有限公司工程部工作；2008 年 3 月至 2009 年 4 月甘肃汇能公司业务管理部专责；2009 年 4 月

	至 2011 年 11 月任甘肃汇能公司业务发展部副主任；2011 年 11 月至 2012 年 1 月任甘肃汇能公司业务发展部主任；2012 年 1 月至 2014 年 6 月任甘肃汇能公司总经理助理、业务发展部主任；2014 年 6 月至 2016 年 2 月任甘肃电投汇能新能源技术研究设计院院长；2016 年 2 月至 2018 年 9 月任甘肃汇能新能源公司党委委员、副总经理；2018 年 9 月至 2019 年 11 月任甘肃省电力投资集团有限责任公司战略发展部（改革办公室）副主任；现担任甘肃陇投燃气有限责任公司党委书记、董事长。2019 年 10 月至今任公司董事。
杨宗峰	男，1983 年 6 月出生，汉族，甘肃正宁人，中共党员，工商管理硕士，高级经济师，全国企业法律顾问，甘肃省优秀青年文化人才，兰州财经大学硕士研究生校外导师。第 16 届全国新财富金牌董秘。曾任中国建材集团有限公司甘肃祁连山水泥集团股份有限公司证券事务代表，董事会办公室主任、总裁办公室主任，法律事务部部长；读者甘肃数码科技有限公司董事长、读者文化传播有限责任公司董事长、甘肃阡陌文化旅游产业有限公司董事长、甘肃华夏理财报社有限责任公司执行董事等职务。2016 年 11 月起任公司董事会秘书，2018 年 11 月起任公司副总经理、董事会秘书；2020 年 11 月至今任公司党委委员、副总经理、董事会秘书，读者(上海)创意有限公司执行董事，读者光大私募基金管理有限公司董事、投决委员会委员，新星出版社有限责任公司董事等。
袁海洋	男，1983 年 12 月出生，汉族，陕西靖边人，中共党员，管理学硕士，高级会计师，甘肃省首批会计高端人才，全国会计领军（后备）人才。2004 年 9 月至 2007 年 6 月在兰州大学管理学院会计学专业学习，2007 年 7 月至 2009 年 12 月任读者出版集团有限公司计划财务部会计；2009 年 12 月至 2015 年 12 月任读者出版传媒股份有限公司财务部会计（期间：2011 年 8 月至 2015 年 12 月任甘肃读者动漫科技有限公司财务总监）；2015 年 12 月至 2018 年 4 月任读者出版传媒股份有限公司财务部副部长兼信息中心副主任（主持工作）；2018 年 4 月至 2019 年 10 月任读者出版集团有限公司审计部部长、监事会办公室主任（期间：2018 年 11 月至 2019 年 10 月任公司监事会主席；2018 年 5 月起任甘肃省文化产业交易中心股份有限公司监事会主席）。2019 年 10 月至 2020 年 11 月任公司副总经理、财务总监、财务部部长；2020 年 11 月至今任公司党委委员、副总经理、财务总监、财务部部长，黄河财产保险股份有限公司监事会主席、上海阿法迪智能数字科技股份有限公司监事。
张笑阳	男，1975 年 12 月出生，山东德州人，中共党员，文学学士，副编审。1993 年 9 月至 1997 年 6 月在西北师范大学中文系学习，1997 年 9 月至 2000 年 10 月任甘肃人民出版社第一编辑室编辑，2000 年 10 月至 2008 年 2 月任《读者》杂志社编辑，2005 年 5 月起任《读者·原创版》杂志主编。2008 年 2 月至 2008 年 12 月任《读者》杂志社副总编辑，2009 年 1 月至 2011 年 3 月任《读者·原创版》杂志社主编，2011 年 3 月至 2013 年 6 月任公司读者原创期刊中心总经理、总编辑，2013 年 6 月至 2017 年 8 月任公司期刊出版中心总经理、总编辑，2017 年 8 月起任公

	司期刊出版中心总经理、总编辑,兼任读者(上海)文化创意有限公司执行董事、总经理、法定代表人;2018年8月至2021年2月任中共镇原县委副书记(挂职);2018年9月至2020年3月任公司期刊中心总经理、总编辑;2019年10月至2020年4月任公司职工代表监事;2020年4月至2020年11月任公司副总经理;2020年11月至今任公司党委委员、副总经理。
刘晓宇	男,1972年6月出生,汉族,甘肃敦煌人,中共党员,高级会计师,经济学学士。曾在兰州无线电厂任会计,1996年5月至2008年2月在甘肃人民出版社财务处工作,2008年2月至2010年3月任读者出版集团有限公司计划财务部副部长,2010年3月至2011年9月任读者出版传媒股份有限公司财务部副部长,2011年9月至2018年12月任读者出版集团有限公司财务部部长。2018年12月至2019年10月任公司财务总监;2019年10月至今任公司监事会主席。
徐仲先	男,1962年6月出生,汉族,甘肃兰州人,中共党员,大学学历,高级政工师。1980年11月至1995年5月在兰州空军服役;1995年5月至2010年12月在读者出版集团有限公司人力资源部任职;2010年12月至2013年7月任读者出版集团有限公司人力资源部副部长(中层副职);2013年7月至2014年4月任读者出版集团有限公司综合管理部副部长;2014年4月至2018年4月任读者出版集团有限公司综合管理部副部长、纪检监察室主任;2018年4月至2018年11月任公司纪检监察室主任,2018年11月至2019年10月任公司纪检监察室主任,审计部部长。2019年10月起任公司监事。
薛英昭	男,1972年10月出生,汉族,陕西兴平人,中共党员,全日制大学本科学历,副编审。1992年9月至1996年6月在兰州大学历史系历史学专业学习。1996年7月到甘肃教育出版社从事编辑工作。2008年2月任甘肃教育出版社副社长。2006年12月获评副编审称职。2013年6月至2019年6月任甘肃教育出版社有限责任公司副总经理、副总编。2019年6月至2020年4月任甘肃教育出版社有限责任公司副总经理、副总编(主持工作)。2020年4月至今任甘肃教育出版社有限责任公司执行董事、总经理、总编辑。2020年12月起任公司职工代表监事。
权雄伟	男,1982年4月出生,甘肃陇西人,中共党员,在职研究生学历。中国国籍,无境外永久居留权,2000年9月至2002年7月在甘肃联合大学经济信息管理专业学习。2003年5月至2013年11月先后任甘肃省陇西县昌谷乡计生办科员、县政府办公室科员,定西市政府办公室科员、研究室城市经济科副科长、市政府办公室综合科副科长、市政府机关事务管理局综合科科长(期间在兰州大学自学考试法律专业专升本学习),2013年11月至2016年12月任甘肃省广播电视网络股份有限公司综合办公室文秘主管,团委书记、综合办公室副主任,2016年12月至2018年4月任读者出版传媒股份有限公司行政办公室副主任(主持工作),2018年4月至2018年11月任读者出版集团有限公司党委办公室、行政

	办公室主任；2018 年 11 月至今任公司教材出版中心总经理；2020 年 4 月起任读者文化传播有限责任公司董事长、总经理；2020 年 4 月起任公司职工代表监事。
孙玉婷	女，1986 年 2 月出生，汉族，甘肃陇南人，2004 年 9 月至 2008 年 6 月在兰州商学院法学院攻读本科；2008 年 9 月至 2011 年 7 月在兰州商学院法学院攻读硕士；2011 年 7 月至 2012 年 5 月为西宁国家低碳产业基金管理有限公司股权投资部职工；2012 年 5 月至 2012 年 8 月为甘肃省国有资产投资集团有限公司综合管理部业务员（试用期）；2012 年 8 月至 2013 年 1 月为甘肃省国有资产投资集团有限公司综合管理部业务员；2013 年 1 月至 2015 年 6 月任甘肃省国有资产投资集团有限公司战略规划部初级业务主管；2015 年 6 月至 2017 年 4 月任甘肃省国有资产投资集团有限公司风控合规部初级业务主管；2017 年 4 月至 2018 年 1 月任甘肃省国有资产投资集团有限公司风控合规部初级业务主管、甘肃兴陇基金管理有限公司风控合规部部长；2018 年 1 月至 2019 年 1 月任甘肃省国有资产投资集团有限公司风控合规部一级经理、甘肃兴陇基金管理有限公司风控合规部部长；2019 年 1 月至 2019 年 7 月任甘肃省国有资产投资集团有限公司风控审计部一级经理、甘肃兴陇基金管理有限公司风控合规部部长；2019 年 7 月至 2020 年 1 月任甘肃省国有资产投资集团有限公司风控审计部部长助理、甘肃兴陇基金管理有限公司风控合规部部长；2020 年 1 月至今任甘肃省国有资产投资集团有限公司风控审计部副部长。2021 年 12 月起任公司监事。
赵汝君 (离任)	男，1978 年 5 月出生，汉族，甘肃文县人，中共党员，兰州大学汉语语言文学专科。1996 年 7 月参加工作，历任文县政府办公室秘书、文县政府驻九寨沟办事处副主任；省国有资产投资集团有限公司综合管理部业务经理、部长助理；2015 年 11 月起任省国有资产投资集团有限公司资本运营部部长助理；2016 年 9 月至 2021 年 12 月任公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****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
刘永升	读者出版集团有限公司	党委书记、董事长	2019.7	
富康年	读者出版集团有限公司	党委委员、董事、副总经理	2019.5	
李树军	读者出版集团有限公司	党委委员、董事、总编辑	2021.12	
李国栋	甘肃陇投燃气有限责任公司	党委书记、董事长	2019.11	
孙玉婷	甘肃省国有资产投资集团有限公司	风控审计部副部长	2020.1	
赵汝君（离任）	甘肃省国有资产投资集团有限公司	投资与资本管理部副部长	2018	
在股东单位任职情况的说明	甘肃陇投燃气有限责任公司系公司股东甘肃省电力投资集团有限公司的控股子公司。			

**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
刘永升	甘肃社会科学界联合会	副主席	2020.6	
富康年	中国期刊协会	副会长(兼)	2020.1	
宁恢	北京读者天元文化传播有限公司	执行董事	2019.11	
吕益民	晋能控股山西电力股份有限公司	独立董事	2017	
吕益民	重庆三峡银行股份有限公司	独立董事	2018	
吕益民	民生加银基金管理有限公司	董事	2020.05	
吕益民	天银金融租赁股份有限公司	监事	2017.11	
王志成	北京国家会计学院	副教授	2014.5	
王志成	北京盈建科软件股份有限公司	独立董事	2016.1	
王志成	彩讯科技股份有限公司	独立董事	2016.6	
王志成	新兴凌云医药化工有限公司	外部董事	2016.7	
王志成	北京西南交大盛阳科技股份有限公司	外部董事	2020.9	
赵新民	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	独立董事	2018.6	
赵新民	华龙期货股份有限公司	独立董事	2019.6	
赵新民	兰州佛慈制药股份有限公司	独立董事	2020.3	
赵新民	酒泉奥凯种子机械股份有限公司	董事	2017	
杨宗峰	新星出版社有限责任公司	董事	2017.2	
杨宗峰	北京旺财传媒广告有限公司	董事	2017.2	
杨宗峰	读者（上海）文化创意有限公司	执行董事	2018.9	
杨宗峰	甘肃读者光大私募基金管理有限公司	董事	2020.4	
袁海洋	甘肃省文化产权交易中心股份有限公司	监事	2018.8	
袁海洋	上海阿法迪智能数字科技股份有限公司	监事	2020.12	
刘晓宇	北京旺财传媒广告有限公司	董事长	2019.1	
薛英昭	甘肃教育出版社有限责任公司	执行董事	2020.4	
权雄伟	读者文化传播有限责任公司	董事长	2020.4	
赵汝君（离任）	甘肃瑞达信息安全产业有限公司	董事	2016	
赵汝君（离任）	甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司	董事	2016	
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	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 公司董事、监事和高级管理人员的报酬，根据甘肃省委宣传部、组织部有关规定，按照干部管理权限，由上级主管部门审批，并经公司董事会薪酬委员会、董事会、股东大会按照相关规定决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据工作分工和职责，按照公司相关规章制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	412.61 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	412.61 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
李树军	总经理	聘任	聘任
孙玉婷	监事	选举	股东大会选举
赵汝君	监事	离任	辞职

**(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
第四届董事会第九次会议	2021-3-3	详见《读者出版传媒股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告》（公告临 2021-005）
第四届董事会第十次会议	2021-4-14	详见《读者出版传媒股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告》（公告临 2021-009）
第四届董事会第十一次会议	2021-8-24	详见《读者出版传媒股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告临 2021-028）
第四届董事会第十二次会议	2021-10-26	详见《读者出版传媒股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告临 2021-034）
第四届董事会第十三次会议	2021-12-10	详见《读者出版传媒股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告临 2021-039）

**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
刘永升	否	5	5	4	0	0	否	2

富康年	否	5	5	4	0	0	否	2
李树军	否	5	5	4	0	0	否	2
宁恢	否	5	5	4	0	0	否	2
李国栋	否	5	5	4	0	0	否	1
吕益民	是	5	5	4	0	0	否	2
王志成	是	5	5	4	0	0	否	2
赵新民	是	5	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 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

(1). 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	王志成、赵新民、李树军
提名委员会	赵新民、吕益民、富康年
薪酬与考核委员会	吕益民、王志成、宁恢
战略委员会	刘永升、富康年、吕益民、李树军

(2). 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
2021-4-14	审议《关于公司 2020 年度报告及摘要的议案》《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》等 7 项议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-8-24	审议《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》2 项议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-10-26	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》《关于公司续聘 2021 年度会计师事务所的议案》2 项议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/
2021-12-10	审议《关于核销广东读者文化发展有限公司长期股权投资及债权的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

(3). 报告期内提名委员会召开 1 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
2021-4-14	审议《关于提名李树军先生为公司总经理的议	审议通过会议事项，并	/

	案》	同意提交董事会审议。	
--	----	------------	--

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 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
2021-4-14	审议《关于公司 2020 年度员工薪酬执行情况的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

**(5). 报告期内战略委员会召开 1 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
2021-4-14	审议《关于公司募集资金投资项目之读者·新语文中小学阅读与写作教育平台项目延长建设期限的议案》《关于公司未来三年股东分红回报规划（2021 年-2023 年）的议案》2 项议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	/

**(6). 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	221
主要子公司在职员工的数量	288
在职员工的数量合计	509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10
销售人员	66
技术人员	238
财务人员	30
行政人员	165
合计	509
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	158
大学本科	267
大学专科	49
其他	33
合计	509

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用



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

### (三) 培训计划

适用 不适用

组织近三年入职新员工开展员工培训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	16856
劳务外包支付的报酬总额	524,894.00

## 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. 报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

2. 报告期内，公司实施了经公司 2020 年度股东大会决议通过的利润分配方案：以截止 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.39 元（含税），合计派发现金股利人民币 2246.40 万元（含税）；剩余未分配利润转入下一年度。本年度不发送红股，不进行资本公积金转增股本。上述方案已于 2021 年 6 月 23 日实施完毕。

3. 经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，拟以截至 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.45 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,592.00 万元（含税）。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议通过后方可实施。

### (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

## 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

## 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

详见登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《读者出版传媒股份有限公司 2021 年内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定了《读者出版传媒股份有限公司子公司管理制度》，在派驻关键岗位人员、规范运作、财务管理、经营及投资决策、信息披露等方面对子公司进行规范，并通过战略管控、目标考核、内部审计、内控评价等管理措施，对子公司进行有效管理及监督。

**规范运作方面：**子公司召开股东（大）会、董事会、监事会需提前向公司相关部门或公司委派人员报送会议通知、全部议案、议程；子公司董事会、监事会、股东会作出决议后，将会议决议等会议资料报公司相关部门备案。

**人力资源方面：**通过委派董事、监事、高级管理人员的方式参与全资子公司的经营决策和日常管理。控股子公司董事会的董事长，原则上由公司推荐的董事担任，且公司推荐的董事应当占控股子公司董事会成员半数以上；全资、控股子公司设总经理、财务负责人各一人，原则上由公司推荐的人员担任。

**财务管理方面：**公司对全资子公司财务实行集中管控，对各子公司的经营、筹资、投资、费用开支等实行年度预算管理。按月、季度、半年度结束后 10 个工作日内，年度结束后 15 个工作日内向公司报送会计报表、报表附注和财务分析报告等会计资料，年度会计报表应接受公司委托的会计师事务所的审计。

**经营及投资决策方面：**公司每季度对子公司经营情况进行汇总分析。全资子公司对外投资报公司批准；控股子公司对外投资经公司同意后报该子公司股东大会审议。全资子公司的重大合同由公司证券法务部、财务部、审计部等部门对合同内容进行会审，在合同签署后报送公司证券法务部备案。

**信息披露方面：**子公司发生以下重大事项时，在 1 日内报告公司：发展计划及预算的重大变更；对外投资行为；收购、出售资产行为；重要合同（借贷、委托经营、委托理财、赠予、承包、租赁、许可等）的订立、变更和终止；关联交易；重大经营性或非经营性亏损；遭受重大损失；重大诉讼、仲裁事项；重大行政处罚；债权或债务重组；研究与开发项目的转移；放弃权利（含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等）；其他重大事项。

**审计监督方面：**内部审计内容包括但不限于：经济效益审计、工程项目审计、重大经济合同审计及主要负责人任期经济责任审计和离任经济责任审计等。子公司董事长（执行董事）、总经理（经理）及其他高级管理人员离任时，依照公司相关规定实施离任审计。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的中喜会计师事务所已对公司内部控制有效性进行了审计，出具了中喜特审 2022T000265 号内部控制审计报告，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020 年 12 月 21 日，公司收到甘肃证监局发来的《关于开展上市公司治理专项自查工作的通知》（甘证监发字[2020]69 号），要求公司按照《上市公司治理专项自查清单》（以下简称“自查清单”）开展自查。根据《通知》精神，公司于 2021 年 1 月 1 日至 3 月 15 日严格按照自查清单开展了专项自查工作，从上市公司基本情况，组织机构的运行和决策，控股股东、实际控制人及关联方，内部控制规范体系建设，信息披露和透明度，机构/境外投资者等六个方面对公司治理情况进行了详细梳理和自查，形成了《关于公司治理专项自查的报告》，并在证监会政务服务平台填报完成《上市公司治理专项自查清单》。经自查，公司建立健全了完善的制度体系，公司治理及运营均有规可依，但个别制度制定时间较早，部分制度根据实际经营管理情况尚需修订、完善。2021 年，公司完善修订了《子公司管理制度》《大额理财资金管理办法》《出版物“三审三校”工作细则（试行）》等，进一步规范公司经营管理行为。读者·新语文项目实施以来，公司不断加大推进力度，但项目进度仍有滞后，现公司已组成募投项目专项检查小组，持续推进项目建设，确保项目于 2022 年 6 月顺利结项。公司按照《合同管理办法》《关联交易管理制度》的相关规定，规范关联交易，按照金额大小建立审批制度，在每个会计年度初期，对本年度可能发生的关联交易进行充分的估计，并提交公司董事会、股东大会审议，关联交易决策程序较为规范。但

在具体业务中，个别小额交易在合同签订管理方面还不够完善。公司已对涉及关联交易的业务，不论金额、种类，均应按照相关规定签订合同，做好登记，保存记录，保证财务资料的完整，避免出现实际业务与合同约定不相符的情况。

一直以来，公司一直严格遵守监管规定，持续强化董监高责任，前移风险把控关口，建立健全事前预防、事中控制以及事后反馈的全流程管理模式，运营规范，内控健全，不存在重大缺陷。未来，公司将一如既往地推进“三会一层”规范运作，加强内控体系建设，不断提高公司治理水平，促进公司高质量发展。

## 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

(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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极按照习近平总书记考察公司的指示精神，全力推进书香社会建设，利用品牌和内容优势，为更好地满足人民精神文化需要提供“读者方案”、贡献“读者智慧”，通过多个渠道、采用丰富多彩的活动方式积极履行社会责任。

#### (一) 大力弘扬中华优秀传统文化、革命文化和社会主义先进文化

公司以庆祝中国共产党成立 100 周年、读者集团成立 70 周年、《读者》创刊 40 周年为契机，引导各期刊、出版社和新媒体平台做好主题出版的选题策划。

读者杂志社特别策划《读者》一庆祝中国共产党成立 100 周年特刊。《读者》（校园版）、《读者》（原创版）、《故事作文》《读者欣赏》《飞碟探索》分别开设庆祝建党 100 周年专题栏目。

甘肃人民出版社聚焦建党百年历史巨变，打造“读者丛书”10 册，反映中国共产党成立 100 年来所取得伟大成就。甘肃少年儿童出版社重点出版物《信仰的味道》，展现了老一辈革命家至诚至真的共产主义信仰，引导青少年读者争当马克思主义的传播者、坚守者与实践者。甘肃文化出版社图书《北斗星下》，以诗歌形式全程记录红军长征，站在新时代的立足点再次去看待长征，弘扬了革命文化。

“读者”等微信公众号，围绕庆祝中国共产党成立 100 周年、宣传祁发宝等英雄事迹、家庭家教家风建设等内容，策划、发布主题系列文章（故事）发布多篇，全网累计阅读量超过千万次，多次被千万级别平台转载。

《读者》等 11 种期刊及《华夏理财》从深入宣传中国共产党精神谱系、“决胜全面小康、决战脱贫攻坚”伟大成就、生动讲述抗疫故事、宣传英雄模范事迹、弘扬社会主义核心价值观、弘扬中华优秀传统文化等方面策划选题。

## （二）突出文化特色，服务疫情防控工作

新冠肺炎疫情期间，公司引导全体干部职工科学防控，发挥文化企业专业优势，体现国有企业社会责任，为全民防疫抗疫贡献“读者”力量。一是党员干部下沉一线。选派优秀党员干部参加社区志愿服务，并安排工作人员携防疫物资慰问志愿者。二是向兰州市集中隔离点和健康监测点及在兰高校捐赠价值近 70 万元书刊，向天水市秦州区藉口镇捐赠医用外科口罩 4000 只、“读者”办公用纸 10 箱等。三是充分发挥媒体矩阵优势，讲好战疫故事。在公司系列微信公众号持续推送防疫抗疫主题文章，制作发布主题“微”海报；在《读者》、《读者》（校园版）杂志整版刊登防疫海报，宣传防疫知识；在读者今日头条号、读者微博、读者抖音发布防疫资讯、科普知识，累积阅读量超百万。

## （三）发挥品牌优势，推进书香社会建设

公司大力推动以读者讲堂、阅读分享、诗文朗诵会及建设书香校园、书香机关、书香村镇等为主要内容的“读者·中国阅读行动”全民阅读工程。公司在每年“世界读书日”期间，开展系列活动，推广和普及阅读；读者读书会在全国各地举办线下阅读分享活动百余场，为建设书香社会贡献了“读者”力量。

## 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

公司帮扶对象为甘肃省庆阳市镇原县庙渠镇和其下辖的六十坪村、店王村、四合村。结合帮扶对象实际需求，公司突出文化宣传资源优势、扶志与扶智结合，继续夯实推广“读者帮扶模式”。全年共投入扶贫资金 90 余万元，捐助实物价值超过 10 万元，总投入超过 100 万元。

**1. 加强文化帮扶和扶志扶智。**一是在庙渠镇文化广场、庙渠中学各援建 1 所“读者书屋”，同时捐赠适量书刊，满足广大干部群众及师生的学习教育需求。二是举办“读者·中国阅读行动”为主的系列文化帮扶项目和“《读者》光明行动”为主的健康帮扶和智力帮扶项目，两个项目受疫情影响，目前正在积极推进。三是向庙渠镇政府及三个帮扶村捐赠《读者“庆祝中国共产党成立 100 周年特刊”》，助力镇村两级党组织深入学习建党百年历史，不断提升政治理论水平。四是支持帮助镇原县出版《读懂镇原》一书，以提升“文化镇原”影响力、加快地方文化产业发展。

**2. 不断改善人居环境。**一是结合美丽乡村建设，在庙渠镇街道、三个帮扶村援建以党建、乡村振兴、社会主义核心价值观、传统文明礼仪等内容的宣传文化墙，引导村民遵德守礼，推进移风易俗，树立文明乡风，传承中华美德。二是在三个帮扶村设立美丽乡村文化地理标识牌，突出

各村特色，同时赋予丰富的文化内涵。三是在三个帮扶村的主干道、自然村路口、行车盲区等处，援建太阳能路灯。四是响应国家“全面推进厕所革命”号召，缓解庙渠镇农贸市场（读者集团援建）内商贩、购物群众的如厕难问题，援建水冲式公共卫生厕所一座。五是三个帮扶村内的“巾帼家美积分超市”补充清洁用品、生活用品和厨房用品等物资。

**3. 改造提升农村基层阵地。**为进一步增强基层党组织凝聚力和战斗力，充分发挥战斗堡垒作用，在三个帮扶村实施农村基层阵地改造提升。一是对六十坪村、店王村部院落进行硬化，维修灶房及办公用房。二是为店王村、四合村购置办公椅、会议桌、电脑等。三是在店王村、六十坪村村部分别新建淋浴室，改善干部群众工作生活条件。

**4. 持续实施消费帮扶。**挖掘公司消费潜力，制定常态化消费帮扶计划，建立以消费帮扶带动农户增收的长效机制。面向公司全体员工开展消费帮扶，得到广大干部职工积极响应和大力支持，直接带动当地农户增收 20 余万元，取得良好实效。

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	读者集团	为避免潜在的同业竞争，读者传媒控股股东读者集团于 2013 年 1 月 25 日向读者传媒出具了《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织不存在与读者传媒及其控股子公司相竞争的业务。2、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织将不在中国境内外以任何形式从事与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成直接竞争的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒今后从事新的业务领域，则承诺人及承诺人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与读者传媒新业务构成直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构今后从事新业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。4、在承诺人作为读者传媒控股股	长期有效	否	是	不适用	不适用

		东期间,若读者传媒认为承诺人及承诺人控制的其他公司或组织出现与读者传媒构成直接竞争的经营业务情况时,承诺人同意终止该业务,如读者传媒认为该业务有利于其发展,其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到读者传媒经营。5、承诺人承诺不以读者传媒控股股东的地位谋求不正当利益,进而损害读者传媒其他股东的利益。如因承诺人及承诺人控制的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致读者传媒的权益受到损害的,承诺人同意向读者传媒承担相应的损害赔偿责任。					
解决同业竞争	读者集团	<p>2018年4月16日,公司收到读者集团发来的《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》,读者集团就相关事宜承诺如下:1、本次股权划转完成后,读者集团将在五年内通过资产注入、资产转让、关闭或停止相关业务、剥离等方式整合其控制的与读者传媒所经营相同及相似业务的其他企业,消除同业竞争,以符合有关法律、法规和公司章程的要求。2、如读者集团或其控制的其他企业获得的商业机会与读者传媒及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,读者集团将立即通知或促使其控制的其他企业通知读者传媒及其子公司,并应促成将该商业机会优先让予读者传媒及其子公司,避免与读者传媒及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保读者传媒及其子公司其他股东利益不受损害。3、除非读者传媒明确书面表示不从事该类业务或放弃相关计划,读者集团及其控制的其他企业不新增任何与读者传媒及其子公司的经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动,亦不会新增对任何与读者传媒及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。</p> <p>注①</p>	2018.4.16-2023.4.15	是	是	不适用	不适用
解决土地等产权瑕疵	读者集团	<p>1、读者集团一直为位于兰州市南滨河东路520号B座办公楼部分办公用房的实际使用权人,自该房屋建成交付使用以来,原人民社及读者集团一直使用至今,联建方及其他第三方从未向读者集团主张过任何权利;</p> <p>2、若因该房屋产权纠纷导致读者传媒无法继续承租或给读者传媒造成损失,读者集团承诺将无条件赔偿读者传媒因此所受全部损失。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	读者集团	<p>读者集团就公司出具的关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺的履行情况承担连带责任:1、如公司未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的,不足部分将全部由读者集团予以购回,并应在公司对读者集团提出要求之日起20日内启动购回程序;2、如公司未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的,不足部分将全部由读者集团在公司对读者集团提出要求之日起20日内予以赔偿。如未按已作出的承诺购回已转让的原限售股份或</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

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

注①:读者集团与飞天出版传媒集团有限公司战略重组后,读者集团在出版与发行业务方面与公司存在同业竞争。2018年4月16日,读者集团向公司出具《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》,承诺将在五年内消除与公司之间的同业竞争。为如期履行承诺,自承诺之日起,读者集团着手展开工作,委托证券公司和律师事务所对飞天集团及三家印厂的233家单位进行了全面梳理,为消除读者集团和公司之间的同业竞争进行了充分的尽职调查,形成了《读者出版集团有限公司与飞天出版传媒集团有限公司整合方案》。读者集团成立战略重组实施推进工作小组推进相关事宜,多次召开专题会议,研究部署工作方案。2018年11月,读者传媒收购读者集团全资子公司飞天传媒旗下全资子公司甘肃文化出版社有限责任公司100%股权,解决了公司与读者集团在出版方面的同业竞争,这也是解决了公司与读者集团之间实质性、大部分的同业竞争问题。发行方面,读者集团已聘请证券公司、律师、会计师事务所对甘肃省新华书店有限责任公司、甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司及下属子(分)公司进行进一步的资产和业务梳理,对业务模式、客户群体、地域分布、销售渠道及对公司的影响进行全面、深入分析研判。但因其经营业务覆盖面广、资产情况复杂、历史遗留问题多等因素,工作难度较大,导致工作进度较为缓慢。目前,读者集团正在加快推进相关工作,成立专门工作小组,制定工作机制,定期督促进展,严格履行承诺。

**(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

无

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

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### 1) 新租赁准则

2018年12月13日，财政部发布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》准则。根据准则规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业，可以提前实施，但是不应当早于其同时执行财政部2017年修订印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及2017年修订印发的《企业会计准则第14号——收入》的日期。

基于上述规定并结合公司实际情况，公司将自2021年1月1日起执行新租赁准则。

2021年4月14日公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第六次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。

此次新租赁准则的变化主要有五个方面：一是完善了租赁的定义，增加了租赁、识别、分拆、合并等内容；二是取消了承租人融资租赁与经营租赁的分类，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债；三是改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；四是调整售后租回交易的会计处理，并与收入准则进行衔接；五是完善与租赁交易有关的列报要求，丰富出租人披露的内容，为报表使用者提供更多有用的信息。最核心的变化是，承租人的会计处理从“双重模型”调整为“单一模型”，除特殊情况外，不再区分经营租赁和融资租赁，而统一采用类似融资租赁的会计处理，经营租赁也将“入表”。

本次执行修订后的租赁准则，公司将根据首次执行本准则的累积影响数，调整2021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。对于首次执行日前的租赁期在12个月以上的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并确定使用权资产，计量租赁负债时具有相似特征的租赁采用同一折现率。对于短期租赁和低价值资产租赁选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则，公司将增加使用权资产、使用权资产累计折旧、使用权资产减值准备、租赁负债科目。

对于首次执行日前的经营租赁，公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为3.85%-4.65%，并按照与租赁负债相等的金额(根据预付租金进行必要调整)，计量使用权资产。

2021 年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
预付款项	34,979,748.98	34,571,739.38	7,973,398.24	7,973,398.24
使用权资产	-	9,706,190.73		379,034.06
租赁负债		5,485,968.08		146,175.07
一年内到期的非流动负债		3,812,213.05		232,858.99

## 2) 新收入准则下运输费用列报项目调整

2021 年 11 月 1 日，财政部会计司发布 2021 年第五批企业会计准则实施问答五、《收入准则实施问答》，中国证券监督管理委员会亦于 2021 年发布了《监管规则适用指引—会计类第 2 号》2-6 运输费用的确认与列报。对于与履行客户合同无关的运输费用，若运输费用属于使存货达到目前场所和状态的必要支出，形成了预期会给企业带来经济利益的资源时，运输费用计入存货成本，否则应计入期间费用。对于为履行客户合同而发生的运输费用，若运输活动发生在商品的控制权转移之前，其通常不构成单项履约义务，应将相关支出作为与商品销售相关的成本计入合同履约成本，最终计入营业成本并予以恰当披露。

本公司已采用或参照上述问答及指引编制 2021 年度财务报表和上年同期 2020 年度财务报表。针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输相关成本，本公司将其自销售费用重分类至营业成本。

该事项对公司 2020 年合并财务报表的影响列示如下：

单位：元 币种：人民币

受影响的项目	合并利润表			母公司利润表		
	原准则金额	影响金额	审定数	原准则金额	影响金额	审定数
营业成本	877,256,839.77	3,961,145.79	881,217,985.56	635,228,377.72	937,060.09	636,165,437.81
销售费用	38,975,525.95	-3,961,145.79	35,014,380.16	13,692,214.08	-937,060.09	12,755,153.99

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

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

境内会计师事务所审计年限	12 年
--------------	------

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	170,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2021 年 10 月 26 日公司第四届董事会第十二次会议及 2021 年 12 月 30 日 2021 年第一次临时股东大会审议批准，续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (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

## 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

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	----------	----------	------	--------------

							比例 (%)			异较大的原因
兰州新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		37,288,099.60		银行转账		
甘肃新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		19,426,560.47		银行转账		
天水新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		9,597,614.62		银行转账		
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	同一实际控制人	购买商品	日知录	市场价		66,293.15		银行转账		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	同一实际控制人	购买商品	图书	市场价		1,056.00		银行转账		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售教材教辅、期刊、图书	市场价		261,717,261.12		银行转账		
读者出版集团有限公司	最终控制方	销售商品	销售期刊、图书、文创、房租	市场价		521,195.65		银行转账		
甘肃新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	销售纸张	市场价		7,913,570.64		银行转账		
兰州新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	销售纸张	市场价		8,085,758.44		银行转账		
天水新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	销售纸张、图书	市场价		4,255,905.72		银行转账		
读者文化旅游股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售图书	市场价		32,778.01		银行转账		
甘肃读者印象国际旅行社有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售期刊	市场价		65,014.99		银行转账		
甘肃读者研学教育科技有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售图书、期刊	市场价		908.25		银行转账		
甘肃新华书店集团图书批销中心有限责任公司	同一实际控制人	销售商品	销售图书	市场价		115,028.52		银行转账		
甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售期刊、图书	市场价		455,576.90		银行转账		
甘肃新华书店飞天股份文化传播有限公司	同一实际控制人	销售商品	办公用纸	市场价		249,257.68		银行转账		
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售图书	市场价		5,607.06		银行转账		
甘肃新华飞天物业管理有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售期刊、图书	市场价		10,026.50		银行转账		
甘肃新华书店沁园教育科技有限	同一实际控制人	销售商品	销售图书	市场价		909.59		银行		

公司								转账		
甘肃新华书店集团飞天连锁有限责任公司	同一实际控制人	销售商品	销售图书	市场价		10,852.49		银行转账		
合计				/	/	349,819,275.40		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					<p>上述关联交易已在年初充分预计，并经公司董事会、股东大会审议批准，详见公司于2021年4月16日披露的《读者出版传媒股份有限公司预计2021年度日常关联交易的公告》（临 2021-013）。上述关联方均长期以来和公司保持稳定的业务合作关系，上述关联交易除文旅公司外其他均因控股股东实施战略重组形成，且是必要的。上述关联交易定价和结算方式，均以市场公允价格为基础，体现协商一致、公平交易、自愿的原则，不存在损害公司及股东利益的情况；公司与各关联方严格依照有关法律法规的规定，开展业务往来；公司与关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会导致公司对关联方产生较大依赖，不会对公司持续经营能力产生不良影响；公司与关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展及生产经营的需要，相互利用各自的资源与市场，以达到优势互补、降本增效的目的；公司不会与关联方产生同业竞争；公司与关联方之间的购销及服务关系，不存在控制和被控制的情况。</p>					

## (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

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保证收益型理财产品	自有资金	816,000,000.00	110,000,000.00	

## 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	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期 JG9014 期人民币对公结构性存款(90 天网点专属)	7,000	2021.2.2	2021.5.2	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×(保底利率+浮动利率)×计息天数÷360,以单利计算实际收益 其中:计息天数=起息日至到期日期间,整年数×360+整月数×30+零头天数,算头不算尾	1.40%~3.15%	24.50~56.00	54.83	已到期收回	是	否	0
中信银行股份有限公司兰州分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03077 期	5,000	2021.2.5	2021.5.7	自有资金	银行理财产品	到期返还金额=产品本金+产品本金×产品年化收益率×收益计算天数/365	1.48%~3.30%	18.45~41.14	36.15	已到期收回	是	否	0
交通银行甘肃省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 94 天(挂钩汇率看跌)	5,000	2021.3.29	2021.7.1	自有资金	银行理财产品	到期返还金额=产品本金+产品本金×产品年化收益率×收益计算天数/365	1.55%~3.10%	19.96~39.92	39.92	已到期收回	是	否	0
交通银行甘肃省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 193 天(挂钩汇率看跌)	12,500	2021.3.29	2021.10.8	自有资金	银行理财产品	到期返还金额=产品本金+产品本金×产品年化收益率×收益计算天数/365	1.55%~3.10%	102.45~204.90	204.90	已到期收回	是	否	0
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	利多多公司稳利 21JG5509 期(4 月特供)人民币对公结构性存款	1,500	2021.5.6	2021.7.6	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×(保底利率+浮动利率)×计息天数÷360,以单利计算实际收益 其中:计息天数=起息日至到期日期间,整年数×360+整月数×30+零头天数,算头不算尾。	1.40%~3.60%	3.62~9.30	8.50	已到期收回	是	否	0
上海浦东	利多多公司稳利	5,000	2021.5.14	2021.8.13	自有	银行	预期收益=产品本金×(保底收益率+浮动	1.40%~	17.50~	39.38	已到	是	否	0

发展银行股份有限公司兰州分行	21JG6105 期 (3 个月看涨网点专属) 人民币对公结构性存款				资金	理财产品	收益率) × 计息天数 ÷ 360, 以单利计算实际收益 其中: 计息天数=产品收益起算日至到期日期间, 整年数×360+整月数×30+零头天数, 算头不算尾	3.35%	41.87		期收回			
平安银行兰州分行	平安银行对公结构性存款 (100%保本挂钩指数) 2021 年 TGG21300036 期人民币产品	5,000	2021.5.13	2021.8.13	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×实际年化收益率×实际期限 (从产品成立日到产品到期日的实际天数, 不包括产品到期日当天) / 365	1.50%~3.26%	18.90~41.08	41.08	已到期收回	是	否	0
厦门国际银行北京石景山支行	公司结构性存款产品 (挂钩汇率三层区间 B 款) 202163083 期	3,000	2021.5.13	2021.11.13	自有资金	银行理财产品	产品收益=产品本金×预期年化收益×所认购产品起息日至到期日 (提前终止或提前支取的以提前终止日或提前支取日为准) 间的实际天数/360, 产品收益的计算精确到小数点后 2 位, 小数点后第 3 为四舍五入。	1.60%~3.40%	18.90~41.08	50.60	已到期收回	是	否	0
交通银行甘肃省分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 182 天 (黄金挂钩看涨)	5,000	2021.7.9	2022.1.7	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×实际年化收益率×实际期限 (从产品成立日到产品到期日的实际天数, 不包括产品到期日当天) / 365	1.85%或3.25%	46.12或81.03	-	未到期	是	否	0
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	利多多公司稳利 21JG6209 期 (3 个月网点专属 B 款) 人民币对公结构性存款	5,000	2021.7.7	2021.10.8	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金× (保底收益率+浮动收益率) × 计息天数 ÷ 360, 以单利计算实际收益 其中: 计息天数=产品收益起算日至到期日期间, 整年数×360+整月数×30+零头天数, 算头不算尾	1.40%或3.25%或3.45%	18.08或41.08或44.56	41.08	已到期收回	是	否	0
平安银行兰州分行	平安银行对公结构性存款 (100%保本挂钩指数) 产品	6,600	2021.8.23	2021.11.23	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×实际年化收益率×实际期限 (从产品成立日到产品到期日的实际天数, 不包括产品到期日当天) / 365	1.50%或3.20%或3.30%	24.95或52.23或54.89	53.23	已到期收回	是	否	0
交通银行甘肃省分行	交通银行“蕴通财富”定期型结构性存款 77 天 (黄金挂钩看跌)	15,000	2021.10.15	2021.12.31	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×实际年化收益率×实际产品期限/365	1.85%或3.10%或3.30%	58.54或98.10或104.42	98.10	已到期收回	是	否	0



上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	利多多公司稳利 21JG6531 期 (3 个月网点专属 B 款) 人民币对公结构性存款	3,000	2021.11.26	2022.2.26	自有资金	银行理财产品	预期收益=产品本金×(保底收益率+浮动收益率)×计息天数÷360,以单利计算实际收益 其中:计息天数=产品收益起算日至到期日期间,整年数×360+整月数×30+零头天数,算头不算尾	1.40%或 3.15%或 3.35%	10.50 或 23.63 或 25.13	-	未到期	是	否	0
厦门国际银行北京石景山支行	公司结构性存款产品(挂钩汇率三层区间 A 款) 2021660261202 期	3,000	2021.12.3	2022.6.3	自有资金	银行理财产品	产品收益=产品本金×预期年化收益×所认购产品起息日至到期日(提前终止或提前支取的以提前终止日或提前支取日为准)间的实际天数/360,产品收益的计算精确到小数点后 2 位,小数点后第 3 为四舍五入。	1.60%或 3.50%或 3.60%	24.27 或 53.08 或 54.60	-	未到期	是	否	0

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、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

## (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)	26,780
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,748
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、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
读者出版集团有限公司	0	333,145,944	57.84	0	无	/	国有法人
广州市玄元投资管理有 限公司—玄元科新12号 私募证券投资基金	926,152	12,446,152	2.16	0	未知	/	境内非国有 法人
甘肃省电力投资集团有 限责任公司	0	6,940,542	1.20	0	未知	/	国有法人
甘肃兴陇资本管理有限 公司	0	6,940,540	1.20	0	未知	/	国有法人
UBS AG	2,992,580	3,152,420	0.55	0	未知	/	境外法人
时代出版传媒股份有限 公司	0	3,148,200	0.55	0	未知	/	国有法人
伍立明	40,300	2,741,800	0.48	0	未知	/	境内自然人
迟宏斌	1,226,560	2,036,000	0.35	0	未知	/	境内自然人
屈永杰	548,500	1,525,700	0.26	0	未知	/	境内自然人
任勇	25,900	1,228,800	0.21	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
读者出版集团有限公司	333,145,944	人民币普通股	333,145,944				
广州市玄元投资管理有 限公司—玄元科新12 号私募证券投资基金	12,446,152	人民币普通股	12,446,152				
甘肃省电力投资集团有 限责任公司	6,940,542	人民币普通股	6,940,542				
甘肃兴陇资本管理有限 公司	6,940,540	人民币普通股	6,940,540				
UBS AG	3,152,420	人民币普通股	3,152,420				
时代出版传媒股份有限 公司	3,148,200	人民币普通股	3,148,200				
伍立明	2,741,800	人民币普通股	2,741,800				
迟宏斌	2,036,000	人民币普通股	2,036,000				
屈永杰	1,525,700	人民币普通股	1,525,700				
任勇	1,228,800	人民币普通股	1,228,800				
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	前十名股东和前十名无限售条件股东中，甘肃省电力投资集团有限责任公司和甘肃兴陇资本管理有限公司系甘肃省国有资产投资集团有限公司全资子公司；其他股东间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

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

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

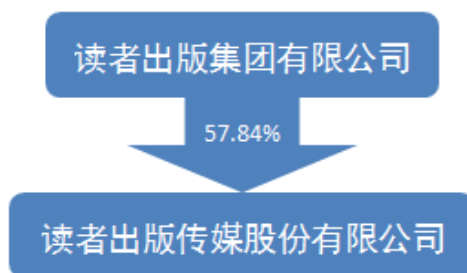
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

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

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

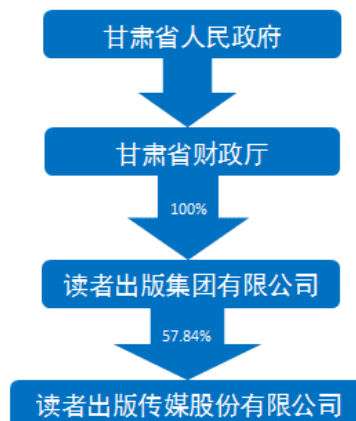
适用 不适用

### 4 报告期内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

### 审计报告

中喜财审 2022S00675 号

读者出版传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了读者出版传媒股份有限公司（以下简称“读者传媒”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了读者传媒 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守

则，我们独立于读者传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

营业收入的确认。

1、事项描述如财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”37所示，读者传媒2021年度营业收入为12.22亿元。

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

#### 2、审计应对

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

（2）检查营业收入确认是否符合企业会计准则的规定。

（3）进行分析性复核，与上年度毛利率进行对比分析，对异常情况进行检查。

（4）针对出版类业务收入，主要进行应收账款以及收入金额函证程序，抽查与收入相关的印装单、合同、发货单、结算单等资料；针对广告收入，主要查验合同，发布平台，投放次数等资料；针对其他业务收入，主要采取函证以及查验收货确认单等资料。

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

### 四、其他信息

读者传媒管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估读者传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算读者传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督读者传媒的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理。

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

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，



或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：齐俊娟

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王克逸

二〇二二年四月二十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		938,101,502.15	719,229,407.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		110,084,583.33	250,229,500.00
衍生金融资产			
应收票据		1,398,600.00	
应收账款		118,692,944.82	104,760,257.05
应收款项融资		91,705,543.60	152,257,855.35
预付款项		16,515,718.00	34,979,748.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,047,176.41	4,150,564.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		155,071,096.99	119,372,378.32
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		4,990,329.77	4,016,559.48
流动资产合计		1,453,607,495.07	1,388,996,270.78
<b>非流动资产：</b>			
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		36,269,045.70	35,318,899.24

其他权益工具投资		439,811,380.93	394,283,867.77
其他非流动金融资产			
投资性房地产		55,516,329.61	58,035,799.96
固定资产		198,674,099.89	209,993,862.29
在建工程		5,061,049.37	11,828,648.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,515,257.47	
无形资产		32,159,791.44	30,087,466.62
开发支出		1,416,037.70	6,996,757.67
商誉			
长期待摊费用		18,478,696.52	1,560,895.43
递延所得税资产		1,396,548.43	61,487.49
其他非流动资产		56,583,457.82	
非流动资产合计		856,881,694.88	748,167,684.83
资产总计		2,310,489,189.95	2,137,163,955.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,999,724.08	7,999,724.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		103,686,888.11	88,158,740.18
预收款项		7,989,028.79	7,789,147.04
合同负债		109,849,716.36	90,173,068.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		38,049,998.84	39,499,742.84
应交税费		4,323,387.88	7,718,387.22
其他应付款		40,982,130.75	19,166,624.81
其中：应付利息		244,659.40	
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		5,728,265.33	
其他流动负债		5,714,997.82	3,294,117.93
流动负债合计		324,324,137.96	263,799,552.27
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,166,759.71	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		94,037,778.40	92,267,527.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,204,538.11	92,267,527.72
负债合计		423,528,676.07	356,067,079.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		245,140,532.64	245,140,532.64
减：库存股			
其他综合收益		12,544,842.90	-33,054,764.67
专项储备			
盈余公积		132,139,138.05	123,901,350.53
一般风险准备			
未分配利润		893,829,258.75	839,475,015.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,859,653,772.34	1,751,462,134.47
少数股东权益		27,306,741.55	29,634,741.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,886,960,513.88	1,781,096,875.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,310,489,189.95	2,137,163,955.61

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		890,269,057.95	617,223,735.93
交易性金融资产		80,000,000.00	220,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		1,398,600.00	
应收账款		46,652,561.97	47,609,715.41
应收款项融资		90,705,543.60	152,257,855.35
预付款项		639,122.69	7,973,398.24
其他应收款		285,848,440.15	272,352,401.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		66,407,952.62	56,450,202.13
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			
流动资产合计		1,461,921,278.98	1,373,867,308.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		365,356,866.86	364,406,720.40
其他权益工具投资		439,087,546.21	393,433,867.77
其他非流动金融资产		-	
投资性房地产		10,499,989.78	11,241,580.45
固定资产		28,996,491.73	31,405,923.38
在建工程			6,767,598.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,954,633.64	
无形资产		21,206,538.73	23,451,655.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,058,231.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产		56,583,457.82	
非流动资产合计		944,743,755.93	830,707,346.15
资产总计		2,406,665,034.91	2,204,574,654.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,760,843.94	21,588,445.54
预收款项		-	1,558,872.26
合同负债		12,095,537.88	14,342,447.47
应付职工薪酬		21,033,196.78	25,026,491.87
应交税费		1,079,903.44	3,604,729.89
其他应付款		435,449,097.23	337,254,767.22
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		1,229,460.28	
其他流动负债		2,163,640.00	1,236,143.30
流动负债合计		497,811,679.55	404,611,897.55
<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		3,718,391.64	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,585,437.98	6,980,784.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,303,829.62	6,980,784.88
负债合计		508,115,509.17	411,592,682.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,593,043.99	243,593,043.99
减：库存股			
其他综合收益		12,598,913.77	-33,054,764.67
专项储备			
盈余公积		129,769,356.79	121,531,569.27
未分配利润		936,588,211.19	884,912,123.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,898,549,525.74	1,792,981,972.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,406,665,034.91	2,204,574,654.49

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,222,220,185.30	1,083,823,178.15
其中：营业收入		1,222,220,185.30	1,083,823,178.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,163,130,180.66	1,024,235,914.40
其中：营业成本		1,017,167,767.18	881,217,985.56
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		5,213,653.82	4,444,394.62
销售费用		41,304,348.58	35,014,380.16
管理费用		115,248,204.58	112,331,268.04
研发费用		2,050,152.16	8,151,418.13

财务费用		-17,853,945.66	-16,923,532.11
其中：利息费用		552,851.22	495,724.39
利息收入		18,996,380.64	17,667,671.05
加：其他收益		14,266,822.70	19,142,343.61
投资收益（损失以“-”号填列）		15,463,994.33	10,899,560.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,337,268.34	1,148,222.46
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）		307,833.33	516,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,397,990.38	-2,770,394.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,638,494.34	-11,725,858.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,578,579.23	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,670,749.52	75,649,164.93
加：营业外收入		1,729,743.58	3,107,883.37
减：营业外支出		2,652,262.83	3,347,922.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,748,230.27	75,409,125.77
减：所得税费用		-1,020,353.52	487,958.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,768,583.79	74,921,167.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,768,583.79	74,921,167.10
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）		85,056,030.30	74,435,174.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,287,446.51	485,992.31
六、其他综合收益的税后净额		45,559,054.48	2,154,388.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		45,599,607.57	2,154,388.06
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		45,599,607.57	2,154,388.06
（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		45,599,607.57	2,154,388.06

变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-40,553.09	
七、综合收益总额		128,327,638.27	77,075,555.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		130,655,637.87	76,589,562.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,327,999.60	485,992.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.13

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		801,576,359.61	766,844,111.40
减：营业成本		670,484,235.57	636,165,437.81
税金及附加		1,928,323.14	1,631,873.61
销售费用		12,449,625.75	12,755,153.99
管理费用		68,078,798.56	68,842,603.91
研发费用		1,120,092.78	3,207,147.52
财务费用		-15,021,468.29	-11,803,414.24
其中：利息费用			
利息收入		15,243,146.01	11,979,588.05
加：其他收益		4,378,279.62	10,063,935.75
投资收益（损失以“-”号填列）		9,195,186.27	5,519,059.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,337,268.34	1,148,222.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-	
信用减值损失 (损失以“—”号填列)		2,909,332.33	-1,555,957.56
资产减值损失 (损失以“—”号填列)		-844,069.93	-2,165,510.45
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		7,578,579.23	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		85,754,059.62	67,906,836.44
加: 营业外收入		77,008.05	74,361.24
减: 营业外支出		3,453,192.43	4,536,701.96
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		82,377,875.24	63,444,495.72
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		82,377,875.24	63,444,495.72
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		82,377,875.24	63,444,495.72
(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		45,653,678.44	2,154,388.06
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		45,653,678.44	2,154,388.06
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		45,653,678.44	2,154,388.06
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		128,031,553.68	65,598,883.78
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: 刘永升 主管会计工作负责人: 袁海洋 会计机构负责人: 袁海洋



**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		927,829,188.32	821,590,944.80
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		2,507,953.59	6,562,321.25
收到其他与经营活动有关的现金		34,549,126.74	33,318,425.46
经营活动现金流入小计		964,886,268.65	861,471,691.51
购买商品、接受劳务支付的现金		620,916,297.96	584,899,724.95
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		134,159,011.19	122,120,218.20
支付的各项税费		20,112,061.41	11,152,175.30
支付其他与经营活动有关的现金		38,961,663.22	49,602,890.64
经营活动现金流出小计		814,149,033.78	767,775,009.09
经营活动产生的现金流量净额		150,737,234.87	93,696,682.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		956,000,000.00	652,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,966,597.87	11,061,329.76
处置固定资产、无形资产和其		14,526.00	11,900.00

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		-	
投资活动现金流入小计		970,981,123.87	663,073,229.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,542,308.90	10,702,273.27
投资支付的现金		1,351,000,000.00	742,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		1,419,542,308.90	753,152,273.27
投资活动产生的现金流量净额		-448,561,185.03	-90,079,043.51
<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		690,000.00	300,000.00
筹资活动现金流入小计		690,000.00	300,000.00
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		22,716,698.21	20,489,224.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			409,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,900,684.77	18,300,000.00
筹资活动现金流出小计		28,617,382.98	38,789,224.39
筹资活动产生的现金流量净额		-27,927,382.98	-38,489,224.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-24,380.14	-131,281.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-325,775,713.28	-35,002,866.82
加：期初现金及现金等价物余额		715,418,296.10	750,421,162.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		389,642,582.82	715,418,296.10

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

#### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		472,375,234.76	521,671,563.35
收到的税费返还		1,098,459.65	5,415,845.96
收到其他与经营活动有关的现金		480,564,012.17	251,135,618.39
经营活动现金流入小计		954,037,706.58	778,223,027.70
购买商品、接受劳务支付的现金		267,719,783.37	358,238,500.90
支付给职工及为职工支付的现金		86,720,342.47	69,686,029.25
支付的各项税费		9,646,193.21	3,613,546.00
支付其他与经营活动有关的现金		379,508,115.56	159,615,288.98
经营活动现金流出小计		743,594,434.61	591,153,365.13
经营活动产生的现金流量净额		210,443,271.97	187,069,662.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		896,000,000.00	592,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,245,039.81	4,971,912.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,826.00	11,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		904,249,865.81	596,983,012.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,964,003.84	8,582,130.30
投资支付的现金		1,291,000,000.00	682,450,000.00
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		2,180,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,361,144,003.84	696,032,130.30
投资活动产生的现金流量净额		-456,894,138.03	-99,049,118.06
<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		22,464,000.00	19,584,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		879,240.00	
筹资活动现金流出小计		23,343,240.00	19,584,000.00
筹资活动产生的现金流量		-23,343,240.00	-19,584,000.00

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,380.14	-131,281.34
五、现金及现金等价物净增加额		-269,818,486.20	68,305,263.17
加：期初现金及现金等价物余额		614,769,424.81	546,464,161.64
六、期末现金及现金等价物余额		344,950,938.61	614,769,424.81

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	576,000,000.00				245,140,532.64		-33,054,764.67		123,901,350.53		839,475,015.97		1,751,462,134.47	29,634,741.15	1,781,096,875.62
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	576,000,000.00				245,140,532.64		-33,054,764.67		123,901,350.53		839,475,015.97		1,751,462,134.47	29,634,741.15	1,781,096,875.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							45,599,607.57		8,237,787.52		54,354,242.78		108,191,637.87	-2,327,999.60	105,863,638.26
(一)综合收益							45,599,607.57				85,056,030.30		130,655,637.87	-2,327,999.60	128,327,638.26



1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	576,000,000.00			245,140,532.64		12,544,842.90		132,139,138.05		893,829,258.75		1,859,653,772.34	27,306,741.55	1,886,960,513.88

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	576,000,000.00				245,083,754.01		-35,209,152.73		117,556,900.96		790,968,290.75		1,694,399,792.99	47,615,027.47	1,742,014,820.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	576,000,000.00				245,083,754.01		-35,209,152.73		117,556,900.96		790,968,290.75		1,694,399,792.99	47,615,027.47	1,742,014,820.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					56,778.63		2,154,388.06		6,344,449.57		48,506,725.22	-	57,062,341.48	-17,980,286.32	39,082,055.16
（一）综合收益总额							2,154,388.06				74,435,174.79		76,589,562.85	485,992.31	77,075,555.16
（二）所有者投入和减少资本														-18,000,000.00	-18,000,000.00





损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				56,778.63					56,778.63	-56,778.63			
四、本期末余额	576,000,000.00			245,140,532.64	-33,054,764.67	123,901,350.53	839,475,015.97	1,751,462,134.47	29,634,741.15	1,781,096,875.62			

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	576,000,000.00				243,593,043.99		-33,054,764.67		121,531,569.27	884,912,123.47	1,792,981,972.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				243,593,043.99		-33,054,764.67		121,531,569.27	884,912,123.47	1,792,981,972.06
三、本期增减变动金额（减少以							45,653,678.44		8,237,787.52	51,676,087.72	105,567,553.68

2021 年年度报告

“一”号填列)											
(一) 综合收益总额							45,653,678.44			82,377,875.24	128,031,553.68
(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									8,237,787.52	-30,701,787.52	-22,464,000.00
1. 提取盈余公积									8,237,787.52	-8,237,787.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,464,000.00	-22,464,000.00
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	576,000,000.00				243,593,043.99		12,598,913.77		129,769,356.79	936,588,211.19	1,898,549,525.74

## 2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	576,000,000.00				243,593,043.99		-35,209,152.73		115,187,119.70	847,396,077.32	1,746,967,088.28
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				243,593,043.99		-35,209,152.73		115,187,119.70	847,396,077.32	1,746,967,088.28
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0.00				-		2,154,388.06		6,344,449.57	37,516,046.15	46,014,883.78
(一) 综合收益总额							2,154,388.06			63,444,495.72	65,598,883.78
(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									6,344,449.57	-25,928,449.57	-19,584,000.00
1. 提取盈余公积									6,344,449.57	-6,344,449.57	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-19,584,000.00	-19,584,000.00
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	576,000,000.00				243,593,043.99		-33,054,764.67		121,531,569.27	884,912,123.47	1,792,981,972.06

公司负责人：刘永升 主管会计工作负责人：袁海洋 会计机构负责人：袁海洋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

截至2021年12月31日，公司统一社会信用代码为：9162000069563405XC。

法定代表人：刘永升

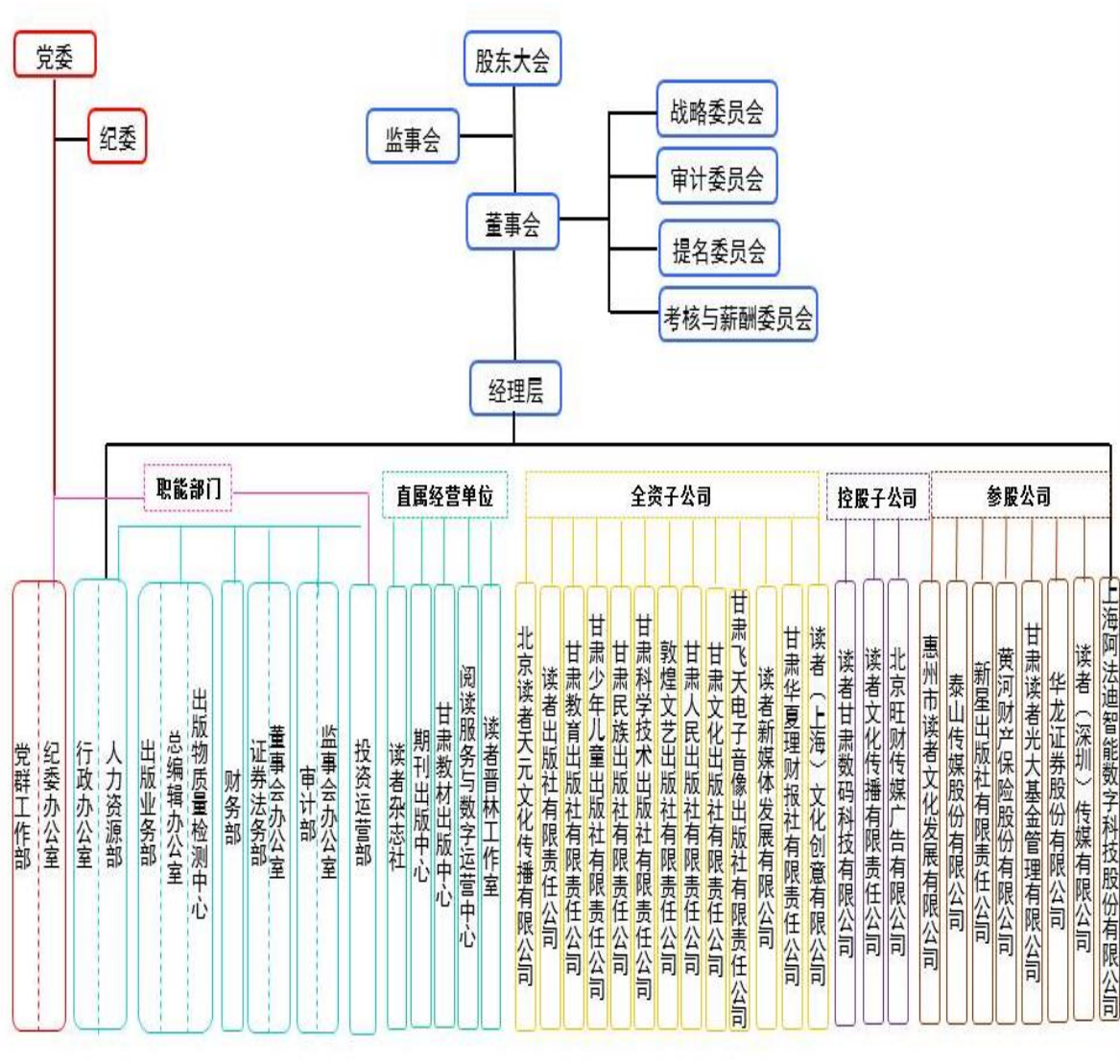
注册资本：57,600.00万元

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

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 20 日决议批准报出。

### 公司的基本架构

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



## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司

读者甘肃数码科技有限公司

北京旺财传媒广告有限公司

甘肃人民出版社有限责任公司

读者新媒体发展有限公司

甘肃华夏理财报社有限责任公司

甘肃科学技术出版社有限责任公司

---

甘肃少年儿童出版社有限责任公司

---

甘肃教育出版社有限责任公司

---

读者出版社有限责任公司

---

甘肃民族出版社有限责任公司

---

敦煌文艺出版社有限责任公司

---

北京读者天元文化传播有限公司

---

读者文化传播有限责任公司

---

读者（上海）文化创意有限公司

---

甘肃文化出版社有限责任公司

---

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五（21）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产的分类、确认依据和计量

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融资产，是指企业持有的现金、其他方的权益工具以及符合下列条件之一的资产：

- A、从其他方收取现金或其他金融资产的权利。
- B、在潜在有利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同权利。
- C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将收到可变数量的自身权益工具。
- D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2) 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债，是指企业符合下列条件之一的负债：

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

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

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （3）金融负债的终止确认

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

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

### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （6）权益工具

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

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

### （7）金融资产减值准备测试及提取

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	除银行承兑汇票外的其他组合
--------	---------------

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

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

√适用 □不适用

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

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

账龄组合	包括除其他组合之外的应收款项，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
其他组合	合并范围内关联方及应收本公司之母公司以及母公司的子公司款项以及预计不发生减值的其他款项

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

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

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

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**15. 存货**

√适用 □不适用

(1) 存货分类：存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

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

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

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

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

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

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

所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

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

(4) 存货盘存制度:采用永续盘存制度。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

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

## 17. 持有待售资产

√适用 不适用

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投

资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，成本按以下方法确定：

- A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

D、与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产的确认条件的，应当计入投资性房地产成本；不满足的应当在发生时计入当期损益。

(3) 公司应采用成本模式对投资性房地产进行后续计量

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

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

类别	折旧年限或摊销年限(年)	残值率	年折旧率或摊销率
----	--------------	-----	----------

			(%)
房屋及建筑物	10~35	3%	2.77~9.7
土地	按照土地出让合同规定的使用年限		

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10~35	3%	2.77~9.7
机器设备	直线法	10~20	3%	4.85~9.7
交通运输工具	直线法	5~10	3%	9.7~19.4
电子及其他设备	直线法	3~5	3%	19.4~32.33

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

参见本章节 42. 租赁

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

(4) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

##### ① 设定提存计划

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

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

#### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

参加本章节 42. 租赁

#### 35. 预计负债

适用  不适用

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

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

#### 36. 股份支付

适用  不适用



### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (一) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

#### 销售退回条款

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

#### 主要责任人与代理人

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

#### 可变对价

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

#### 应付客户对价

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

#### 客户未行使的合同权利

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

### （二）公司收入确认的具体方式

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

**39. 合同成本**

√适用 □不适用

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

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

**(3) 与企业日常活动相关的政府补助**

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

**(4) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：**①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 递延所得税资产**

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

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

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

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

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

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

#### (5) 递延所得税负债

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 1. 公司作为承租人

##### 1.1 使用权资产

除短期租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《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。

公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，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。

公司按照长期资产减值确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

1.2 租赁负债 除短期租赁外，公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，由于公司无法确定租赁内含利率，因此采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 公司合理确定将行使的购买选择权的行权价；
- 租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 1.3 短期租赁

公司对办公用房的短期租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

## 2 . 公司作为出租人

2.1 租赁分类实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

2.2 公司作为出租人记录经营租赁业务在租赁期内各个期间，公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期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；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2018 年 12 月 13 日发布了《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)，要求境内上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述租赁会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。</p> <p>公司自 2021 年 1 月 1 日(“首次执行日”)起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日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。</p>	<p>2021 年 4 月 14 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第六次会议决议，分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。</p>	<p>2021 年 1 月 1 日财务报表各项目的影 响详见本章节的下表，2021 年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。</p>

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日(“首次执行日”)起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；调整了售后租回交易的会计处理，并与收入准则进行衔接；完善了与租赁交易有关的列报要求，丰富了出租人披露的内容，为报表使用者提供更多有用的信息并增加了相关披露要求。

本次执行修订后的租赁准则，公司将根据首次执行本准则的累积影响数，调整 2021 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。对于首次执行日前的租赁期在 12 个月以上的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并确定使用权资产，计量租赁负债时具有相似特征的租赁采用同一折现率。对于短期租赁和低价值资产租赁选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则，公司将增加使用权资产、使用权资产累计折旧、使用权资产减值准备、租赁负债科目。

对于首次执行日前的经营租赁，公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 3.85%-4.65%，并按照与租赁负债相等的金额(根据预付租金进行必要调整)，计量使用权资产。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 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

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	719,229,407.21	719,229,407.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	250,229,500.00	250,229,500.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	104,760,257.05	104,760,257.05	
应收款项融资	152,257,855.35	152,257,855.35	
预付款项	34,979,748.98	34,571,739.38	-408,009.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,150,564.39	4,150,564.39	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	119,372,378.32	119,372,378.32	
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	4,016,559.48	4,016,559.48	
流动资产合计	1,388,996,270.78	1,388,588,261.18	-408,009.60
<b>非流动资产:</b>			
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	35,318,899.24	35,318,899.24	
其他权益工具投资	394,283,867.77	394,283,867.77	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	58,035,799.96	58,035,799.96	
固定资产	209,993,862.29	209,993,862.29	
在建工程	11,828,648.36	11,828,648.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,706,190.73	9,706,190.73



无形资产	30,087,466.62	30,087,466.62	
开发支出	6,996,757.67	6,996,757.67	
商誉			
长期待摊费用	1,560,895.43	1,560,895.43	
递延所得税资产	61,487.49	61,487.49	
其他非流动资产			
非流动资产合计	748,167,684.83	757,873,875.56	9,706,190.73
资产总计	2,137,163,955.61	2,146,462,136.74	9,298,181.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7,999,724.08	7,999,724.08	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	88,158,740.18	88,158,740.18	
预收款项	7,789,147.04	7,789,147.04	
合同负债	90,173,068.17	90,173,068.17	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,499,742.84	39,499,742.84	
应交税费	7,718,387.22	7,718,387.22	
其他应付款	19,166,624.81	19,166,624.81	
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		3,812,213.05	3,812,213.05
其他流动负债	3,294,117.93	3,294,117.93	
流动负债合计	263,799,552.27	267,611,765.32	3,812,213.05
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,485,968.08	5,485,968.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	92,267,527.72	92,267,527.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,267,527.72	97,753,495.80	5,485,968.08
负债合计	356,067,079.99	365,365,261.12	9,298,181.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	245,140,532.64	245,140,532.64	
减：库存股			
其他综合收益	-33,054,764.67	-33,054,764.67	
专项储备			
盈余公积	123,901,350.53	123,901,350.53	
一般风险准备			
未分配利润	839,475,015.97	839,475,015.97	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,751,462,134.47	1,751,462,134.47	
少数股东权益	29,634,741.15	29,634,741.15	
所有者权益（或股东权益）合计	1,781,096,875.62	1,781,096,875.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,137,163,955.61	2,146,462,136.74	9,298,181.13

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司确认的使用权资产均系租赁房屋建筑物，子公司北京天元预付租赁款于 2020 年 12 月 31 日作为预付款项列报。首次执行日，将其调整至租赁负债。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	617,223,735.93	617,223,735.93	
交易性金融资产	220,000,000.00	220,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,609,715.41	47,609,715.41	
应收款项融资	152,257,855.35	152,257,855.35	
预付款项	7,973,398.24	7,973,398.24	
其他应收款	272,352,401.28	272,352,401.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	56,450,202.13	56,450,202.13	
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			
流动资产合计	1,373,867,308.34	1,373,867,308.34	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	364,406,720.40	364,406,720.40	
其他权益工具投资	393,433,867.77	393,433,867.77	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,241,580.45	11,241,580.45	
固定资产	31,405,923.38	31,405,923.38	
在建工程	6,767,598.99	6,767,598.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		379,034.06	379,034.06
无形资产	23,451,655.16	23,451,655.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	830,707,346.15	831,086,380.21	379,034.06
资产总计	2,204,574,654.49	2,204,953,688.55	379,034.06
<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	21,588,445.54	21,588,445.54	
预收款项	1,558,872.26	1,558,872.26	
合同负债	14,342,447.47	14,342,447.47	
应付职工薪酬	25,026,491.87	25,026,491.87	
应交税费	3,604,729.89	3,604,729.89	
其他应付款	337,254,767.22	337,254,767.22	
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		232,858.99	232,858.99
其他流动负债	1,236,143.30	1,236,143.30	
流动负债合计	404,611,897.55	404,844,756.54	232,858.99
<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		146,175.07	146,175.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,980,784.88	6,980,784.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,980,784.88	7,126,959.95	146,175.07
负债合计	411,592,682.43	411,971,716.49	379,034.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,593,043.99	243,593,043.99	
减：库存股			
其他综合收益	-33,054,764.67	-33,054,764.67	
专项储备			
盈余公积	121,531,569.27	121,531,569.27	
未分配利润	884,912,123.47	884,912,123.47	
所有者权益（或股东权益）合计	1,792,981,972.06	1,792,981,972.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,204,574,654.49	2,204,953,688.55	379,034.06

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1) 企业所得税优惠及批文

根据 2019 年 2 月 16 日由财政部、国家税务总局、中央宣传部印发《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2019] 16 号）文件精神，本公司及其子公司甘肃民族出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃文化出版社有限责任公司自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2021】12 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。以上政策执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。北京读者天元文化传播有限公司和甘肃华夏理财报社有限责任公司 2021 年度适用上述税收优惠政策。

### (2) 增值税优惠及批文

根据 2021 年 3 月 22 日《财政部、税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》财税[2021]10 号精神，为促进我国宣传文化事业的发展，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，公司及其下属的子公司甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃民族出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司、甘肃文化出版社有限责任公司继续享受增值税先征后退的税收优惠政策。

根据 2021 年 3 月 22 日《财政部、税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》财税[2021]10 号精神，为促进我国宣传文化事业的发展，自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，公司及其下属的子公司甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃民族出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司、甘肃文化出版社有限责任公司继续享受免征图书批发、零售环节增值税。

### (3) 文化事业建设费优惠及批文

依据 2021 年 3 月 17 日《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》财税[2021]7 号精神，为进一步支持疫情防控，帮助企业纾困发展，公司将继续享受免征文化事业建设费的延长优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

## 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	15,714.38	16,938.70
银行存款	937,702,623.93	719,192,712.40
其他货币资金	383,163.84	19,756.11
合计	938,101,502.15	719,229,407.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金主要是第三方电子支付平台资金余额。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财产品	110,084,583.33	250,229,500.00
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	110,084,583.33	250,229,500.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,398,600.00	
商业承兑票据		
合计	1,398,600.00	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	156,803,887.33	1,000,000.00
商业承兑票据		

合计	156,803,887.33	1,000,000.00
----	----------------	--------------

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,400,000.00	100	1400.00	0.10	1,398,600.00					
合计	1,400,000.00	/	1400.00	/	1,398,600.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票（承兑银行评级低于 AAA）	1,400,000.00	1,400.00	0.10
合计	1,400,000.00	1,400.00	0.10

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

本公司按组合方式实施信用风险评估时，根据组合结构及类似信用风险特征（分别根据出票人和承兑人的资信和评级等级所能承兑的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期为基础计量其预期信用损失，确认损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提		1,400.00			1,400.00
合计		1,400.00			1,400.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	109,626,037.78
1 年以内小计	109,626,037.78
1 至 2 年	11,492,511.57
2 至 3 年	7,287,244.92
3 年以上	
3 至 4 年	2,721,403.68
4 至 5 年	2,451,968.62
5 年以上	23,180,253.94
合计	156,759,420.51



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,329,149.71	8.50	13,290,389.15	99.71	38,760.56	13,349,149.71	9.29	13,261,544.62	99.34	87,605.09
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	13,329,149.71	8.50	13,290,389.15	99.71	38,760.56	13,349,149.71	9.29	13,261,544.62	99.34	87,605.09
按组合计提坏账准备	143,430,270.80	91.50	24,776,086.54	17.27	118,654,184.26	130,425,512.45	90.71	25,752,860.49	19.75	104,672,651.96
其中：										
账龄组合	139,840,904.40	89.21	24,776,086.54	17.72	115,064,817.86	126,600,421.15	88.05	25,752,860.49	20.34	100,847,560.66
其他组合	3,589,366.40	2.29			3,589,366.40	3,825,091.30	2.66			3,825,091.30
合计	156,759,420.51	100.00	38,066,475.69	24.28	118,692,944.82	143,774,662.16	100.00	39,014,405.11	27.14	104,760,257.05

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
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,330,094.34	6,291,333.78	99.39	部分欠款时间长，收回的可能性小
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100.00	收回的可能性小
天津市滨海新区星泉文化艺术中心	3,006,610.57	3,006,610.57	100.00	诉讼已判决，但收回的可能性依然较小
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	23,369.44	23,369.44	100.00	收回的可能性小

广汽本田汽车有限公司	1,155,200.00	1,155,200.00	100.00	收回的可能性小
平安银行股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	收回的可能性小
甘肃新供销电子商务股份有限公司	139,448.00	139,448.00	100.00	对方已注销，尚未办理核销手续
合计	13,329,149.71	13,290,389.15	99.71	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,185,620.00	3,185,568.40	3
1~2 年	8,336,952.38	1,667,390.47	20
2~3 年	7,287,244.92	2,914,897.96	40
3~4 年	2,618,431.68	1,832,902.17	70
4~5 年	2,373,279.04	2,135,951.16	90
5 年以上	13,039,376.38	13,039,376.38	100
合计	139,840,904.40	24,776,086.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

组合计提项目：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
兰州新华印刷厂	1,452,631.01		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	763,114.69		
甘肃新华书店飞天印刷物资经营公司	395,760.80		
读者出版集团有限公司	133,469.67		
甘肃省外文书店	100,000.00		
甘肃新华书店集团飞天连锁有限责任公司	95,960.87		
甘肃读者研学教育科技有限公司	40,217.27		
读者文化旅游股份有限公司	10,290.00		
甘肃省张掖市新华书店	5,242.00		
兰州市新华书店	3,627.10		
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	2,104.00		
天水新华印刷厂	240.00		
电商平台	586,708.99		
合计	3,589,366.40		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	13,261,544.62	48,844.53	20,000.00			13,290,389.15
组合计提	25,752,860.49	-976,773.95				24,776,086.54
合计	39,014,405.11	-927,929.42	20,000.00			38,066,475.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆墨玉县教育局	17,367,850.00	一年以内	11.08	521,035.50
甘肃天地图书有限公司	10,217,200.00	一年以内	6.52	306,516.00

山东新亚丁文化传媒 有限公司	7,985,203.09	一年以内	5.09	239,556.09
中国邮政集团公司 兰州市报刊销售局	6,330,094.34	2-5年及5年以 上	4.04	6,291,333.78
甘肃骄阳图书发行 有限公司	5,112,592.40	一年以内	3.26	153,377.77
合计	47,012,939.83		29.99	7,511,819.14

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**6、 应收款项融资** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,705,543.60	152,257,855.35
合计	91,705,543.60	152,257,855.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,181,691.37	49.54	29,048,833.14	83.05
1至2年	6,447,809.41	39.04	4,005,024.46	11.45
2至3年	975,424.65	5.91	704,207.66	2.01
3年以上	910,792.57	5.51	1,221,683.72	3.49
合计	16,515,718.00	100.00	34,979,748.98	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况** 适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
陕西宏鑫印刷物资有限公司	2,017,699.03	12.22
北京东方博古文化艺术发展有限公司	784,905.64	4.75
甘肃澳翔印业有限公司	585,000.00	3.54
甘肃志承广告传媒有限公司	557,486.95	3.38

北京广臻文化艺术有限公司	500,381.12	3.03
合计	4,445,472.74	26.92

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,047,176.41	4,150,564.39
合计	17,047,176.41	4,150,564.39

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	
1年以内小计	12,563,037.47
1至2年	9,365,977.47

2至3年	249,398.12
3年以上	
3至4年	106,917.23
4至5年	344,791.62
5年以上	7,926,068.12
合计	30,556,190.03

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,596,646.50	1,571,996.44
备用金、借款	15,407,220.15	7,891,443.87
应收房产及土地收储款	10,235,300.00	
其他	3,317,023.38	3,851,617.90
合计	30,556,190.03	13,315,058.21

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	592,211.84		8,572,281.98	9,164,493.82
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-132,130.20		4,476,650.00	4,344,519.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	460,081.64		13,048,931.98	13,509,013.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
单项计提	8,572,281.98	4,476,650.00				13,048,931.98
组合计提	592,211.84	-132,130.20				460,081.64
合计	9,164,493.82	4,344,519.80				13,509,013.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天水市土地收购储备中心	土地款	10,235,300.00	1年以内	33.50	
新疆何力辉电子科技有限公司	货款	6,445,340.00	1年以内	21.09	3,222,670.00
深圳市云汇数码科技有限公司	货款	6,145,357.64	5年以上	20.11	6,145,357.64
新疆雨辰阳光信息技术有限公司	工程款	1,253,980.00	1年以内	19.82	1,253,980.00
中信银行股份有限公司兰州分行	代垫款	1,016,666.66	1-2年	3.28	
合计	/	25,096,644.30	/	97.80	10,622,007.64

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	54,253,562.57	677,611.63	53,575,950.94	44,322,180.65		44,322,180.65
在产品	34,708,959.69		34,708,959.69	33,803,330.88		33,803,330.88
库存商品	68,353,012.15	32,080,250.49	36,272,761.66	56,486,225.03	36,230,232.04	20,255,992.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	34,151,668.34	3,638,243.64	30,513,424.70	28,883,023.02	7,892,149.22	20,990,873.80
合计	191,467,202.75	36,396,105.76	155,071,096.99	163,494,759.58	44,122,381.26	119,372,378.32

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料		677,611.63			677,611.63
在产品					
库存商品	36,230,232.04	8,361,468.69		12,511,450.24	32,080,250.49
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
发出商品	7,892,149.22	1,353,039.67		5,606,945.25	3,638,243.64
合计	44,122,381.26	10,392,119.99		18,118,395.49	36,396,105.76

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴及待抵扣增值税、预缴所得税	4,990,329.77	4,016,559.48
合计	4,990,329.77	4,016,559.48

其他说明

其他流动资产主要系本期末应交税费增值税进项税留抵税。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
新星出版社有 限责任公司	32,72 5,929 .77			1,202 ,861. 64			387,1 21.88			33,541,6 69.53	
北京爱财神数 据科技有限公 司	4,079 ,254. 57									4,079,25 4.57	4,079,254.57
甘肃读者光大 基金管理有限 公司	2,141 ,024. 61			55,39 6.30						2,196,42 0.91	
读者(深圳) 文化有限公司	451,9 44.86			79,01 0.40						530,955. 26	
小计	39,39 8,153 .81			1,337 ,268. 34			387,1 21.88			40,348,3 00.27	4,079,254.57
合计	39,39 8,153 .81			1,337 ,268. 34			387,1 21.88			40,348,3 00.27	4,079,254.57

其他说明

本期增减变动主要系以权益法确认的联营企业的投资收益。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
泰山传媒股份有限公司	6,124,032.44	6,124,032.44
北京企通新传网络科技有限公司	223,834.72	350,000.00
华龙证券股份有限公司	227,303,436.04	182,886,915.31
惠州市读者文化发展有限公司	938,600.00	938,600.00
黄河财产保险股份有限公司	182,531,500.67	183,984,320.02
上海阿法迪智能数字科技股份有限公司	22,689,977.06	20,000,000.00
合计	439,811,380.93	394,283,867.77

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
泰山传媒股份有限公司		1,124,032.44			根据管理层持有意图判断	
北京企通新传网络科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
华龙证券股	5,898,200.00	8,196,000.00			根据管理层持	

份有限公司					有意图判断	
惠州市读者文化发展有限公司					根据管理层持有意图判断	
黄河财产保险股份有限公司					根据管理层持有意图判断	
上海阿法迪智能数字科技股份有限公司					根据管理层持有意图判断	
合计	5,898,000.00	9,320,032.44				

其他说明：

适用 不适用

公司其他权益工具投资主要为本公司参股投资企业，其中持有泰山传媒 10%股份、华龙证券 1.2091%股份、黄河财险 8%股份、惠州读者 30%股份、北京企通 7%股份、上海阿法迪 2.30%股份。

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	77,250,837.38	2,916,077.43		80,166,914.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,235,475.00			1,235,475.00
(1) 处置	1,235,475.00			1,235,475.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	76,015,362.38	2,916,077.43		78,931,439.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,302,040.53	829,074.32		22,131,114.85
2. 本期增加金额	2,244,761.53	69,707.04		2,314,468.57
(1) 计提或摊销	2,244,761.53	69,707.04		2,314,468.57
3. 本期减少金额	1,030,473.22			1,030,473.22
(1) 处置	1,030,473.22			1,030,473.22
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,516,328.84	898,781.36		23,415,110.20
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	53,499,033.54	2,017,296.07		55,516,329.61
2. 期初账面价值	55,948,796.85	2,087,003.11		58,035,799.96

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期末投资性房地产不存在减值情况，未计提减值准备。

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	198,674,099.89	209,993,862.29
固定资产清理		
合计	198,674,099.89	209,993,862.29

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	204,573,886.89	54,652,250.89	8,240,414.68	45,788,654.20	313,255,206.66
2. 本期增加金额		238,598.20		1,519,690.12	1,758,288.32
(1) 购置		238,598.20		1,519,690.12	1,758,288.32
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地					

产转入					
3. 本期减少金额	1,510,892.00	220,384.52	178,698.00	896,858.54	2,806,833.06
(1) 处置或报废	1,510,892.00	220,384.52	178,698.00	896,858.54	2,806,833.06
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	203,062,994.89	54,670,464.57	8,061,716.68	46,411,485.78	312,206,661.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,152,161.57	13,033,485.48	6,207,545.93	35,868,151.39	103,261,344.37
2. 本期增加金额	5,568,320.69	2,990,402.19	455,167.34	3,769,759.05	12,783,649.27
(1) 计提	5,568,320.69	2,990,402.19	455,167.34	3,769,759.05	12,783,649.27
(2) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	1,260,190.07	212,579.24	173,337.06	866,325.24	2,512,431.61
(1) 处置或报废	1,260,190.07	212,579.24	173,337.06	866,325.24	2,512,431.61
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	52,460,292.19	15,811,308.43	6,489,376.21	38,771,585.20	113,532,562.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	150,602,702.70	38,859,156.14	1,572,340.47	7,639,900.58	198,674,099.89
2. 期初账面价值	156,421,725.32	41,618,765.41	2,032,868.75	9,920,502.81	209,993,862.29

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
读者新媒体大厦	177,729,944.36	36,325,871.59		141,404,072.77	正在招商中

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期末固定资产不存在减值情形，未计提减值准备。

## 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	5,061,049.37	11,828,648.36
工程物资		
合计	5,061,049.37	11,828,648.36

其他说明：

√适用 □不适用

本期母公司 A 座办公楼（读者大厦）装修改造工程已办理竣工决算且达到预定可使用状态，已资本化结转至“长期待摊费用”。

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

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁房产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,706,190.73	9,706,190.73
2. 本期增加金额	6,490,692.93	6,490,692.93
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,196,883.66	16,196,883.66
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,681,626.19	4,681,626.19
(1) 计提	4,681,626.19	4,681,626.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,681,626.19	4,681,626.19
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	11,515,257.47	11,515,257.47
2. 期初账面价值	9,706,190.73	9,706,190.73



其他说明：

本公司租赁房屋建筑物租赁期为一至十年，其中一年期的租赁期满后一般情况下存在续租。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	办公软件	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	28,862,280.73		4,145,475.03	121,380.00	13,061,026.51	96,310.68	46,286,472.95
2. 本期增加金额					7,544,181.38		7,544,181.38
1) 购置					1,461,687.58		1,461,687.58
2) 内部研发					6,082,493.80		6,082,493.80
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	2,883,430.00						2,883,430.00
1) 处置	2,883,430.00						2,883,430.00
4. 期末余额	25,978,850.73		4,145,475.03	121,380.00	20,605,207.89	96,310.68	50,947,224.33
二、累计摊销							
1. 期初余额	6,136,149.64		1,788,578.31	99,127.00	6,077,620.81	28,893.24	14,130,369.00
2. 本期增加	556,965.30		40,385.04	22,253.00	2,385,599.65	19,262.16	3,024,465.15

金额							
1) 计提	556,965.30		40,385.04	22,253.00	2,385,599.65	19,262.16	3,024,465.15
3 . 本期 减少 金额	682,412.94						682,412.94
(1) 处 置	682,412.94						682,412.94
4 . 期末 余额	6,010,702.00		1,828,963.35	121,380.00	8,463,220.46	48,155.40	16,472,421.21
三、减值准备							
1 . 期初 余额			2,068,637.33				2,068,637.33
2 . 本期 增加 金额			246,374.35				246,374.35
1) 计 提			246,374.35				246,374.35
3 . 本期 减少 金额							
1) 处 置							
4 . 期末 余额			2,315,011.68				2,315,011.68
四、账面价值							
1. 期 末账 面价 值	19,968,148.73		1,500.00		12,141,987.43	48,155.28	32,159,791.44
2. 期 初账 面价 值	22,726,131.09		288,259.39	22,253.00	6,983,405.70	67,417.44	30,087,466.62

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 20.04%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务	894,339.60	521,698.10					1,416,037.70
杂志资源数字化系统研发	6,102,418.07	826,937.22		6,082,493.80	846,861.49		0.00
合计	6,996,757.67	1,348,635.32		6,082,493.80	846,861.49		1,416,037.70

其他说明

研发项目“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台第一期已完成，现已进入第二期的开发阶段；《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目已完成研发，并已验收结项投入运行。

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	1,560,895.43	18,132,503.00	1,214,701.91		18,478,696.52
合计	1,560,895.43	18,132,503.00	1,214,701.91		18,478,696.52

其他说明:

本期新增的装修费主要系母公司 A 座（读者大厦）办公楼装修改造工程、B 座读者数字阅读馆、读者晋林工作室展示·体验馆、读者插图艺术馆设计装饰工程已办理竣工决算并达到预定可使用状态，从在建工程结转到此科目核算。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	308,389.38	77,097.34	153,308.70	30,661.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	5,152,588.16	1,287,909.77	123,788.93	30,825.75
其他权益工具投资	126,165.28	31,541.32		
合计	5,587,142.82	1,396,548.43	277,097.63	61,487.49

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,057,036.31	26,146,194.58
可抵扣亏损	88,478,788.09	99,403,869.42
合计	114,535,824.40	125,550,064.00

#### (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
2021 年		16,559,461.37	
2022 年	20,500,929.61	28,709,165.46	
2023 年	20,295,933.80	21,453,823.22	
2024 年	13,572,768.32	18,533,352.73	
2025 年	13,404,827.36	14,148,066.64	
2026 年	20,704,329.00		
合计	88,478,788.09	99,403,869.42	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	55,122,071.70		55,122,071.70			
预付软件款	1,461,386.12		1,461,386.12			
合计	56,583,457.82		56,583,457.82			

其他说明：

报告期，公司参与天水市公共资源交易中心国有建设用地使用权挂牌出让竞拍，最终取得编号：天水市 2021-69 号国有建设用地使用权，该宗地面积 133141 m<sup>2</sup>（合 199.71 亩），成交价格为人民币 71,896,140.00 元。取得的该宗工业用地，公司拟建设商务印刷物流园（暂定名，最终以当地政府批复为准），至期末，按照《国有建设用地使用权出让合同》公司已支付土地竞买保证金及佣金 55,122,071.70 元。预付软件款系研发项目读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台项目建设预付款。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

公司的该项借款系控股公司数码公司经营性银行借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 7,999,724.08 元。

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

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	7,999,724.08	6.09	2021年8月13日	7.9170
合计	7,999,724.08	/	/	/

其他说明

适用  不适用

该笔银行借款按照协议应于 2021 年 8 月 12 日到期偿还，但因控股公司读者甘肃数码科技有限公司流动资金不足，未能按期归还。截止报告期末尚未归还。

对于读者甘肃数码科技有限公司逾期借款及利息后续进展详见 第十节财务报告十五、4、其他资产负债表日后事项说明。

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	85,717,162.78	78,382,989.06
1~2 年	11,911,882.88	3,465,754.46
2~3 年	2,266,833.19	2,272,114.14
3 年以上	3,791,009.26	4,037,882.52
合计	103,686,888.11	88,158,740.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	2,128,115.14	尚有未结事项
合计	2,128,115.14	/

其他说明

适用  不适用

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

### 37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,921,916.98	6,232,878.61
1~2 年	619,710.87	851,816.23
2~3 年	193,072.66	239,717.54
3 年以上	254,328.28	464,734.66
合计	7,989,028.79	7,789,147.04

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	821,748.87	5,328,422.71
杂志款	23,327,790.08	19,842,742.34
图书款	82,053,648.24	64,015,355.96
其他	3,646,529.17	986,547.16
合计	109,849,716.36	90,173,068.17

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,163,281.76	115,020,010.83	116,494,039.97	37,689,252.62
二、离职后福利-设定提存计划	303,420.93	17,678,877.85	17,621,552.56	360,746.22
三、辞退福利	33,040.15	51,907.06	84,947.21	
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,499,742.84	132,750,795.74	134,200,539.74	38,049,998.84

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,360,914.87	92,035,015.87	95,055,181.02	30,340,749.72
二、职工福利费	12,566.40	5,522,622.76	5,522,622.76	12,566.40
三、社会保险费	92,161.19	6,477,434.31	6,465,577.00	104,018.50

其中：医疗保险费	85,593.29	6,318,782.86	6,315,995.15	88,381.00
工伤保险费	975.67	136,270.65	133,774.95	3,471.37
生育保险费	5,592.23	22,380.80	15,806.90	12,166.13
四、住房公积金	19,319.79	7,886,547.60	7,883,851.00	22,016.39
五、工会经费和职工教育经费	5,678,319.51	3,098,390.29	1,566,808.19	7,209,901.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,163,281.76	115,020,010.83	116,494,039.97	37,689,252.62

**(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	254,489.17	9,742,001.00	9,691,445.51	305,044.66
2、失业保险费	2,038.84	195,944.60	198,920.27	-936.83
3、企业年金缴费	46,892.92	7,740,932.25	7,731,186.78	56,638.39
合计	303,420.93	17,678,877.85	17,621,552.56	360,746.22

其他说明：

√适用 □不适用

a、截至 2021 年 12 月 31 日止本公司无欠发工资。

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

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,675,375.70	5,609,505.40
消费税		
营业税		
企业所得税	284,688.48	497,861.15
个人所得税	1,071,222.53	901,671.95
城市维护建设税	137,993.82	219,433.39
教育费附加	59,481.28	177,142.07
地方教育费附加	38,818.37	62,489.82
房产税	42,462.31	78,950.18
文化事业建设费		152.39
印花税	13,345.39	171,180.87
合计	4,323,387.88	7,718,387.22

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应付利息	244,659.40	
应付股利		
其他应付款	40,737,471.35	19,166,624.81
合计	40,982,130.75	19,166,624.81

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	244,659.40	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	244,659.40	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
上海浦东发展银行股份有限公司 兰州分行	244,659.40	该笔银行借款按照协议应于2021年8月12日到期偿还，但因控股公司读者甘肃数码科技有限公司流动资金不足，未能按期偿还本金及利息。截止审计报告日已全部偿还。
合计	244,659.40	/

其他说明：

适用 不适用

对于读者甘肃数码科技有限公司逾期借款及利息后续进展详见第十节财务报告十五、4、其他资产负债表日后事项说明。

### 应付股利

#### (2). 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
稿酬	25,392,958.12	12,275,264.73
押金	1,445,018.18	2,389,985.48
暂收款	70,515.78	139,768.52
应付款	7,409,415.96	1,770,464.87
其他	6,419,563.31	2,591,141.21

合计	40,737,471.35	19,166,624.81
----	---------------	---------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	5,728,265.33	3,812,213.05
合计	5,728,265.33	3,812,213.05

其他说明：

1 年内到期的租赁负债，系租赁期限为 1 年的部分房屋租赁合同，未来在一般情况下仍会续约的租赁，按照新租赁准则规定计入本项目。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,714,997.82	3,294,117.93
未终止确认的应收票据	1,000,000.00	
合计	5,714,997.82	3,294,117.93

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

未终止确认的应收票据系公司已背书转让，期末尚未到期的银行信用等级为 3A 级以下的银行承兑汇票。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费	5,166,759.71	5,485,968.08
合计	5,166,759.71	5,485,968.08

其他说明：

系本期按照新租赁准则规定，将公司作为承租方、租赁房屋期限在 1 年以上的预计租赁付款额现值确认为租赁负债。

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**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	92,267,527.72	10,625,000.00	8,854,749.32	94,037,778.40	
合计	92,267,527.72	10,625,000.00	8,854,749.32	94,037,778.40	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“云图书馆”项目补贴	3,088,241.35					3,088,241.35	收益
《基于大数据的动漫 UGC 创意资源服务众包云平台	2,000,000.00					2,000,000.00	资产
读者有声读物网络服务平台建设	6,562,713.29					6,562,713.29	资产
《青少年红色经典人物》图书补贴	32,516.97			32,516.97			收益
中国丝绸之路图书补贴	352,100.00					352,100.00	收益
花儿”源流史稿图书补贴	179,002.90					179,002.90	收益
藏药方剂宝库图书补贴	146,362.29			16,956.15		129,406.14	收益
文溯阁《四库全书》补贴	11,335,464.54			252,976.41		11,082,488.13	收益
重点图书补贴	134,242.38			13,294.00		120,948.38	收益
民族出版文字专项资金	400,000.00					400,000.00	收益
天鹅琴的传说——裕固族民间故事集萃》	269,279.50					269,279.50	收益
少数民族文化事业发展补助资金	2,150,637.24					2,150,637.24	收益
《裕固族语言初级读本》、《藏文通用词典》补助资金	119,901.63					119,901.63	收益
读者数字内容与传播平台建设	1,891,679.71			70,073.62		1,821,606.09	收益
《华夏文明之源历史文化丛书》;《敦煌讲座》书系列补助资金,读者电子阅读器海外市场拓展项目贴息	3,152.36					3,152.36	收益
新闻出版总署丝路书香工程资助费《中国河西走廊》	74,336.28					74,336.28	收益
《当代中国的国家建构》 资助资金	17,012.54					17,012.54	收益
新媒体产品开发与应用	4,465,437.98					4,465,437.98	资产
网络有声阅读关键技术研究与应用	395,346.90			395,346.90			收益

示范							
基于“互联网+”精准扶贫的全省数字农家书屋公共服务平台建设项目	2,801,594.08					2,801,594.08	收益
文化资源查及古籍修复出版数字化管理经费	1,634,201.99			542,811.78		1,091,390.21	收益
2016 年少数民族新闻出版工程二期建设项目中央投资款	754,065.37			548,644.92		205,420.45	资产
国家民族文字出版资金补助	2,411,198.65					2,411,198.65	收益
新闻出版广播影视基础设施建设项目实施工作；2016 年第四批建设项目投资计划	1,235,482.82		774,805.68			460,677.14	收益
2016 年全省精品图书选题	35,398.24					35,398.24	收益
2015 年度重点图书选题	17,699.12					17,699.12	收益
《新牛肉面的故事》项目制作费	4,000.00					4,000.00	收益
《读者》杂志资源数字化与基于用户兴趣的运营发布系统	5,870,035.37			1,861,995.72		4,008,039.65	收益
2017 年重点、精品图书补贴	18,018.02					18,018.02	收益
2017 年度国家出版基金	90,000.00					90,000.00	收益
“读者”文化生活馆连锁项目	1,000,000.00					1,000,000.00	收益
《图解晶珠本草》(藏汉对照画册) 2016 年民族文字出版专项资金	2,100,000.00					2,100,000.00	收益
科普作品《青少年最爱玩的趣味游戏》补贴	45,045.05					45,045.05	收益
一带一路背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台	1,277,710.22					1,277,710.22	收益
《甘肃秦汉简牍集释》	100,000.00					100,000.00	收益
《藏族民间口传文化汇典》第二辑	1,591,414.64			17,870.00		1,573,544.64	收益
《陇右金石录》	58,739.00					58,739.00	收益
《阿里廓迦寺古藏文文献》	740,000.00					740,000.00	收益
《亲子教育》	201,325.00					201,325.00	收益
《丝绸之路历史文化研究书系》第一	168,070.05					168,070.05	收益

辑							
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》第二辑	1,696,822.88					1,696,822.88	收益
《藏文语法手迹珍典》	1,150,000.00					1,150,000.00	收益
《古藏文大辞典》	450,000.00					450,000.00	收益
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》第三辑	2,750,298.15			672.00		2,749,626.15	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第一辑	2,036,480.00					2,036,480.00	收益
《敦煌丝绸之路研究丛书》(82册)	431,000.00			2,100.00		428,900.00	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第二辑	3,574,905.67			2,086,200.00		1,488,705.67	收益
《血与火的记忆：抗战烽火中的文艺》	150,000.00					150,000.00	收益
《甘肃文献》	525,000.00					525,000.00	收益
中国百部秦腔大系书	1,560,000.00					1,560,000.00	收益
藏学民间故事集(第2卷)	600,000.00					600,000.00	收益
藏学民间格言全集(2卷)	640,000.00					640,000.00	收益
藏族民间儿童歌谣全集(2卷)	300,000.00					300,000.00	收益
甘肃影戏清代民间抄本辑校	315,000.00			315,000.00			收益
武威西夏碑整理研究	10,000.00					10,000.00	收益
读者-新语文中小学阅读与写作教育平台	1,000,000.00					1,000,000.00	收益
《西夏学文库》第二辑20册	1,848,404.40			1,980.00		1,846,424.40	收益
《居延汉简辞典》	167,222.00			2,963.00		164,259.00	收益
《丝绸之路历史文化研究书系》第二辑	911,905.30					911,905.30	收益
《舟曲民间古藏文本教文献》	3,759,186.85			292,079.21		3,467,107.64	收益
《中华大典·藏文卷·居米庞嘉央南杰嘉措文集》	390,000.00			390,000.00			收益
斯坦因考古档案研究资助款	70,000.00					70,000.00	收益
俄藏黑水城汉文文献释录	420,000.00					420,000.00	收益
舟曲民间古藏文苯教文献(第四辑)	1,799,700.00					1,799,700.00	收益

《敦煌学通论》补贴	66,906.11	20,000.00		86,906.11			收益
敦煌与丝绸之路石窟艺术丛书(系列40本)	311,686.86			311,686.86			收益
藏族历代名人传记系列丛书(1-100卷)	2,113,400.00					2,113,400.00	收益
甘肃藏敦煌藏文文献堪录(40册)	1,799,700.00					1,799,700.00	收益
全国哲学社会科学工作办公室敦煌学通论韩文版政府补助	210,000.00					210,000.00	收益
甘肃藏敦煌遗书研究文献引得	150,000.00			50,997.91		99,002.09	收益
《中国戏曲音乐史(上、下)》	200,000.00					200,000.00	收益
中宣部敦煌小画师资助款	94,339.62			94,339.62			收益
省委宣传部资助经费-2020年精品图书《信仰的力量》	50,000.00					50,000.00	收益
《宋代史学的繁荣与传布》	80,000.00			80,000.00			收益
“科普基地”建设基金	50,000.00					50,000.00	收益
中宣部“原动力”原创动漫扶持资金	120,000.00					120,000.00	收益
《西夏学文库》第三辑	536,635.40			4,726.38		531,909.02	收益
敦煌莫高窟考编号的考古文献研究	357,509.00			78,523.08		278,985.92	收益
藏译世界名著丛书和藏传佛教三级街读本丛书	3,800,000.00			188,965.57		3,611,034.43	收益
《敦煌通史》		380,000.00				380,000.00	收益
《敦煌小画师》		40,000.00		4,287.73		35,712.27	收益
甘肃影戏清代民间抄本辑校		135,000.00		135,000.00			收益
(唐宋时期敦煌大众的知识与思想		100,000.00				100,000.00	收益
土地岁月人民-百年敦煌梦圆		260,000.00				260,000.00	收益
敦煌医学文献辑注		90,000.00				90,000.00	收益
“百年红色记忆”第一辑		500,000.00		201,029.70		298,970.30	收益
(2021年少数民族地区和边疆地区文化安全专项资金)		2,390,000.00				2,390,000.00	收益
《藏文古籍文献集成(第1辑)		3,050,000.00				3,050,000.00	收益
《甘肃藏文古籍文献总目》		270,000.00				270,000.00	收益



## 2021 年年度报告

卓尼扎巴协珠文集（7 卷）		1,370,000.00				1,370,000.00	收益
敦煌古藏文社会文献集成（10 卷）		2,020,000.00				2,020,000.00	收益
合计	92,267,527.72	10,625,000.00	774,805.68	8,079,943.64		94,037,778.40	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**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

**54、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积无增减变动。

**55、库存股**

□适用 √不适用

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-33,054,764.67	45,527,513.16			-31,541.32	45,599,607.57	-40,553.09	12,544,842.90
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-33,054,764.67	45,527,513.16			-31,541.32	45,599,607.57	-40,553.09	12,544,842.90
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其								

他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-33,054,764.67	45,527,513.16			-31,541.32	45,599,607.57	-40,553.09	12,544,842.90

### 57、专项储备

适用 不适用

### 58、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	123,901,350.53	8,237,787.52		132,139,138.05
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	123,901,350.53	8,237,787.52		132,139,138.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加额系按照母公司净利润82,377,875.25元的10%计提的法定盈余公积。

## 59、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	839,475,015.97	790,968,290.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	839,475,015.97	790,968,290.75
加:本期归属于母公司所有者的净利润	85,056,030.30	74,435,174.79
减:提取法定盈余公积	8,237,787.52	6,344,449.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	22,464,000.00	19,584,000.00
期末未分配利润	893,829,258.75	839,475,015.97

调整期初未分配利润明细:

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

## 60、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	743,812,071.98	551,617,600.25	621,753,822.40	431,471,720.32
其他业务	478,408,113.32	465,550,166.93	462,069,355.75	449,746,265.24
合计	1,222,220,185.30	1,017,167,767.18	1,083,823,178.15	881,217,985.56

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	836,249.95	566,056.04
教育费附加	379,474.86	244,110.06
资源税		
房产税	3,217,978.87	2,896,722.79
土地使用税	181,800.38	227,633.56
车船使用税	9,495.00	15,180.00
印花税	337,594.47	266,842.22
地方教育费附加	245,263.59	162,740.03
文化事业费	936.69	64,734.92
其他	4,860.01	375.00
合计	5,213,653.82	4,444,394.62

其他说明：

依据 2021 年 3 月 17 日《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》财税[2021]7 号精神，为进一步支持疫情防控，帮助企业纾困发展，公司将继续享受免征文化事业建设费的延长优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

## 62、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	21,911,937.46	20,417,655.82
办公费	467,600.75	536,634.65
会议差旅费	929,313.02	759,184.89
业务招待费	274,801.77	169,182.70
折旧费、使用权资产摊销及无形资产摊销	3,277,574.72	291,545.32
运杂费	836,889.41	420,733.55
广告及业务宣传费	3,963,067.94	2,275,283.37

仓储费、租赁费	1,478,022.49	2,893,809.54
课本培训费	185,371.85	197,846.70
技术服务费	1,759,219.29	393,711.64
其他	6,220,549.88	6,658,791.98
合计	41,304,348.58	35,014,380.16

其他说明：

销售费用较上年同期增加 17.96%，主要系本期营销人员薪酬及技术服务费、广宣费和使用权资产折旧增加所致。本期公司根据收入准则实施问答对与合同履行成本相关的费用进行了分析和梳理，将属于履行合同义务产生的运输费和物流费作为合同履行成本相应计入营业成本核算，不属于履行合同义务产生运输费和物流费在销售费用核算。

### 63、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	77,888,780.83	75,208,761.68
办公费	3,880,410.75	4,087,856.40
交通费	196,615.26	196,488.02
业务招待费	323,542.76	281,993.66
会议差旅费	1,171,622.00	814,177.65
修理费	1,849,700.84	1,053,719.78
折旧费、使用权资产摊销	14,356,915.92	11,682,235.96
无形资产摊销	1,748,810.89	1,889,107.32
审计咨询费	1,793,292.84	2,045,963.90
物业费	2,468,935.92	2,890,516.06
房租	1,238,898.40	3,914,416.12
水电暖费	2,775,917.14	2,137,408.02
其他	5,554,761.03	6,128,623.47
合计	115,248,204.58	112,331,268.04

其他说明：

管理费用较上年同期增加 2.60%，主要系本期公司人员变动导致薪酬增加及房屋维修费增加所致。

### 64、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
会议费	116,554.13	14,000.00
技术服务费	1,476,978.29	7,369,856.58
折旧及摊销	39,261.31	107,163.72
其他	417,358.43	660,397.83
合计	2,050,152.16	8,151,418.13

其他说明：

研发费用较上年同期减少 74.85%，主要系“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台项目及读者·新语文中小学生阅读与写作教育平台项目已完成研究阶段的工作



进入开发阶段，《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的运营与发布系统项目已完成了开发并结项，则本期费用化支出均同比减少所致。

## 65、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	552,851.22	495,724.39
减：利息收入	18,996,380.64	17,667,671.05
汇兑损益	24,380.14	131,281.34
金融机构手续费	110,165.38	117,133.21
未确认融资费用	455,038.24	
合计	-17,853,945.66	-16,923,532.11

其他说明：

财务费用较上年同期的变动主要系公司本期大额定期存款获取的利息收入增加及通过资金池建设实现母子公司资金集中统一管控和运营，有效提高了资金使用效率和效益所致。

## 66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	2,484,300.73	6,561,835.25
图书补贴	8,079,943.64	4,265,591.33
稳岗补贴	62,696.25	90,366.63
个税返还	133,711.82	92,405.89
进项税加计扣除	453,876.68	162,348.70
期刊海外发行补贴	2,752,293.58	2,752,293.58
文化节补贴	300,000.00	146,500.00
社保减免		1,370,043.64
文化产业项目（数字化）		3,575,471.60
其他		125,486.99
合计	14,266,822.70	19,142,343.61

其他说明：

其他收益较上年同期减少 25.47%，主要系本期收到的增值税返款减少及新冠肺炎疫情社保减免政策取消所致。

## 67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,337,268.34	1,148,222.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的	5,898,200.00	2,298,000.00

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
短期理财产品投资收益	8,228,525.99	7,453,338.29
合计	15,463,994.33	10,899,560.75

其他说明：

投资收益较上年同期增加41.88%，主要系本期收到的投资分红及资金理财收益增加所致。

#### 68、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 69、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	307,833.33	516,250.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	307,833.33	516,250.00

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期减少 40.37%，主要系按照新金融工具准则确认的未到期结构性存款公允价值变动所致。

#### 70、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,400.00	
应收账款坏账损失	947,929.42	-2,820,849.31
其他应收款坏账损失	-4,344,519.80	50,454.42
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,397,990.38	-2,770,394.89

其他说明：

信用减值损失较上年同期增加，主要系控股公司文传公司新疆教育装备项目受疫情及供应商信用影响，造成项目合同履行进度延迟，资金被占用，按照公司会计政策计提坏账准备所致。

**71、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,392,119.99	-9,657,220.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-246,374.35	-2,068,637.33
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-10,638,494.34	-11,725,858.29

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少，主要系本期无形资产减值准备计提额减少所致。

**72、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	7,578,579.23	
合计	7,578,579.23	

其他说明：

本期的固定资产处置收益系公司位于天水市的土地及房产被政府收储所形成的资产处置收益。

**73、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	14,578.87	31,501.84	14,578.87
其中：固定资产处置利得	14,578.87	31,501.84	14,578.87
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	774,805.68	2,031,709.74	774,805.68
其他	940,359.03	1,044,671.79	940,359.03

合计	1,729,743.58	3,107,883.37	1,729,743.58
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
数字化出版项目	774,805.68	1,338,633.57	资产
市级文创基金		675,000.00	收益
其他		18,076.17	收益
合计	774,805.68	2,031,709.74	收益

其他说明：

适用 不适用

本报告期计入当期损益的政府补助较上年同期减少主要系本期结转的数字出版项目补助及收到的文创产业发展引导资金减少所致。

#### 74、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,584.64	84,937.59	31,584.64
其中：固定资产处置损失	31,584.64	84,937.59	31,584.64
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	859,015.01	3,240,441.84	859,015.01
其他	1,761,663.18	22,543.10	1,761,663.18
合计	2,652,262.83	3,347,922.53	2,652,262.83

其他说明：

营业外支出较上年同期减少 20.78%，主要系公司本期救灾捐赠支出及“世界读书日”图书捐赠支出同比减少所致。

#### 75、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	283,166.10	528,034.51
递延所得税费用	-1,303,519.62	-40,075.84
合计	-1,020,353.52	487,958.67

**(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	81,748,230.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-3,314,662.89
调整以前期间所得税的影响	-65,622.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	519,917.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-115,639.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,955,654.67
所得税费用	-1,020,353.52

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用较上年同期减少，主要系控股公司文传公司本期计提的坏账准备导致应纳税时间性差异额增加，递延所得税费用减少所致。

**76、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见七.合并财务报表项目注释 56

**77、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,348,572.42	13,856,559.94
补贴收入	13,992,410.59	6,661,044.93
保证金	3,439,454.08	3,249,814.94
往来款	3,793,326.42	3,984,893.63
其他	3,975,363.23	5,566,112.02
合计	34,549,126.74	33,318,425.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 3.69%，主要系本期收到的图书出版补贴资金增加所致。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
培训费	491,209.02	251,883.00
差旅费	2,845,898.02	1,937,596.24
办公费	5,858,893.70	4,436,086.10
广告费	5,073,627.46	4,103,774.25
水电费	2,763,052.34	2,104,205.52

咨询费	2,095,910.04	2,893,199.98
董事会会费	221,380.75	211,116.00
往来款	473,515.88	1,304,233.42
房屋租金及物业费	2,917,283.35	8,674,884.47
中登公司保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
维修费	1,054,709.62	662,224.00
其他	13,166,183.04	21,023,687.66
合计	38,961,663.22	49,602,890.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 21.45%，主要系房屋租赁费及其他费用项支出减少所致。租赁费减少是由于按照新租赁准则，支付的租赁费列示在与“筹资活动有关的现金流量”，其他项主要是本期捐赠支出、技术服务费、办公室及库房搬迁等其他杂费支出减少所致。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款	690,000.00	300,000.00
合计	690,000.00	300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金系子公司上海公司收到张红霞个人借款。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款		300,000.00
退还少数股东资本金		18,000,000.00
支付租赁费	5,900,684.77	
合计	5,900,684.77	18,300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少，主要系上期退还了文传公司少数股东资本金，而本期支付的与筹资活动有关的现金主要是向股东分配股利及租赁费支出。

## 78、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	82,768,583.79	74,921,167.10
加: 资产减值准备	10,638,494.34	11,725,858.29
信用减值损失	3,397,990.38	2,770,394.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,098,117.84	15,195,940.78
使用权资产摊销	4,681,626.19	
无形资产摊销	3,024,465.15	2,016,130.65
长期待摊费用摊销	1,214,701.91	1,715,481.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-7,578,579.23	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,005.77	53,435.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-307,833.33	-516,250.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,032,269.60	627,005.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,463,994.33	-10,899,560.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,303,519.62	-40,075.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-46,090,838.66	-26,762,526.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	47,505,947.88	-26,299,150.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,102,797.19	49,188,831.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,737,234.87	93,696,682.42
<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	389,642,582.82	715,418,296.10
减: 现金的期初余额	715,418,296.10	750,421,162.92
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	-325,775,713.28	-35,002,866.82

## (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	389,642,582.82	715,418,296.10
其中：库存现金	15,714.38	16,938.70
可随时用于支付的银行存款	389,243,704.60	715,381,601.29
可随时用于支付的其他货币资金	383,163.84	19,756.11
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	389,642,582.82	715,418,296.10
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	548,458,919.33	3,811,111.11

其他说明：

适用 不适用

本期受限制的现金和现金等价物 54,845.89 万元系尚未到期的定期存款及利息。受限制的货币资金在现金流量表年末现金及现金等价物中已作扣除。

#### 79、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

#### 80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	154,833.97	法院查封
无形资产		
合计	154,833.97	/

其他说明：

控股公司读者甘肃数码科技有限公司因买卖合同纠纷，被深圳市南山区人民法院依法冻结其名下的三个银行账户及四辆小型汽车，截止 2021 年 12 月 31 日，读者甘肃数码科技有限银行存款账户余额为 0，四辆小型汽车账面原值 740,643.53 元，账面价值 154,833.97 元。

对于读者甘肃数码科技有限公司被冻结的三个银行账户和被查封的四辆小型汽车后续进展情况详见 第十节财务报告十五、4、其他资产负债表日后事项说明。

#### 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	-	-	
其中：美元	67,543.90	6.3757	430,639.64
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

公司货币资金-美元系《读者》杂志台湾地区发行结算账户余额。

(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、套期**适用 不适用**83、政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
《读者》杂志在港澳台地区发行资助资金	3,000,000.00	其他收益	2,752,293.58
敦煌学通论	20,000.00	递延收益	20,000.00
敦煌通史7卷	380,000.00	递延收益	
敦煌小画师	40,000.00	递延收益	4,287.73
甘肃影戏清代民间抄本辑校	135,000.00	递延收益	135,000.00
唐宋时期敦煌大众的知识与思想	100,000.00	递延收益	
敦煌医学文献辑注	90,000.00	递延收益	
土地岁月人民-百年敦煌梦圆	260,000.00	递延收益	
21年少数民族地区和边疆地区文化安全专项资金	2,390,000.00	递延收益	
百年红色记忆	500,000.00	递延收益	201,029.70
甘肃藏文古籍文献总目	270,000.00	递延收益	
卓尼扎巴协珠文集7卷	1,370,000.00	递延收益	
敦煌古藏文社会文献集	2,020,000.00	递延收益	

成 10 卷			
藏文古籍文献集成第一辑	3,050,000.00	递延收益	
黄浦区文旅发展专项资金第三届敦煌文化节补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
上海文化和旅游局演艺产业发展扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	13,925,000.00		3,412,611.01

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

本期共收到政府补助项目资金 1,392.50 万元,较上年同期增长 37.17%,主要系本期获得的民文项目补助增加。

**84、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	音像出版	100.00		投资设立

读者甘肃数码科技有限公司	兰州市	兰州市	电子数码产品	85.00		投资设立
北京旺财传媒广告有限公司	北京市	北京市	广告及发行业务	60.00		投资设立
甘肃华夏理财报社有限责任公司	兰州市	兰州市	新闻与出版	100.00		投资设立
甘肃人民出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		企业合并
读者新媒体发展有限公司	天津市	天津市	发行及动漫制作	100.00		企业合并
甘肃科学技术出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃教育出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
读者出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃民族出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
敦煌文艺出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
北京读者天元文化传播有限公司	北京市	北京市	广告业务	100.00		投资设立
读者文化传播有限公司	兰州市	兰州市	广告业务	57.1429		投资设立
读者(上海)文化创意有限公司	上海市	上海市	文化创意	100.00		投资设立
甘肃文化出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
读者甘肃数码科技有限公司	15.00	-1,085,564.25		-3,444,554.57
北京旺财传媒广告有限公司	40.00	182,979.53		13,040,439.14
读者文化传播有限责任公司	42.8571	-1,384,861.79		17,710,856.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
读者甘肃数码科技有限公司	13,626,389.51	839,276.54	14,465,666.05	21,976,814.48	15,452,548.72	37,429,363.20	28,401,262.00	1,186,888.30	29,588,150.30	29,862,203.70	15,452,548.72	45,314,752.42
北京旺财传媒广告有限公司	33,546,229.83	39,379.83	33,585,609.66	984,511.80		984,511.80	33,061,470.07	39,379.83	33,100,849.90	957,200.87		957,200.87
读者文化传播有限责任公司	43,775,499.33	1,839,579.51	45,615,078.84	4,240,991.45	48,713.11	4,289,704.56	45,243,446.57	528,890.57	45,772,337.14	1,120,991.50		1,120,991.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
读者甘肃数码科技有限公司	25,518,747.97	-7,237,095.03	-7,237,095.03	-3,188,439.33	22,070,837.60	-1,867,871.98	-1,867,871.98	1,120,595.37

北京旺财传媒 广告有限公司	-	457,448.83	457,448.83	-356,798.21		1,364,745.19	1,364,745.19	-408,866.19
读者文化传播 有限责任公司	33,883,676.37	-3,231,347.40	-3,325,971.36	-21,900,073.40	12,352,817.59	453,207.24	453,207.24	-16,017,383.62

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新星出版社有限责任公司	北京市	北京市西城区车公庄大街丙3号楼8001室	新闻和出版业	18.00		权益法
甘肃读者光大基金管理有限公司	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	管理基金	49.00		权益法
读者(深圳)传媒有限公司	深圳市	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城(南区)T2栋2705-F01	文化创意	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

公司对新星出版社有限责任公司的出资比例为18%,但有一个董事席位,可以参与重大生产经营决策,对该公司有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	读者(深圳)传播有限公司	新星出版社有限责任公司	甘肃读者光大基金管理有限公司	读者(深圳)传播有限公司	新星出版社有限责任公司	甘肃读者光大基金管理有限公司
流动资产	5,710,825.08	308,503,393.98	4,262,470.03	2,459,603.28	300,892,022.77	4,189,912.57
非流动资产	491,145.34	1,802,612.27	3,688.28	481,031.46	1,993,914.96	4,807.46
资产合计	6,201,970.42	310,306,006.25	4,266,158.31	2,940,634.74	302,885,937.73	4,194,720.03

流动负债	3,382,171.63	119,299,054.92	552.00	384,151.86	116,912,995.57	552.00
非流动负债	0	24,744,265.13			24,125,179.30	
负债合计	3,382,171.63	144,043,320.05	552.00	384,151.86	141,038,174.87	552.00
少数股东权益		1,139,929.65			1,323,795.16	
归属于母公司股东权益	2,819,798.79	165,122,756.55	4,265,606.31	2,556,482.88	160,523,967.70	4,194,168.03
按持股比例计算的净资产份额	845,939.64	29,722,096.18	2,090,147.09	766,944.86	28,894,314.19	2,055,142.33
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	530,955.26	33,541,669.53	2,196,420.91	451,944.86	32,725,929.77	2,141,024.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,286,240.48	187,576,115.46		1,006,661.29	136,053,280.63	
净利润	263,368.00	6,682,564.67	113,053.67	6,482.88	5,213,171.20	98,699.57
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	263,368.00	6,682,564.67	113,053.67	6,482.88	5,213,171.20	98,699.57
本年度收到的来自联营企业的股利		387,121.88			601,074.80	

## 其他说明

本期收到新星出版社有限责任公司分配的 2019-2020 年现金股利 387,121.88 元。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

**1、风险管理目标和政策**

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

**(1) 信用风险**

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

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

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

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



## (2) 流动性风险

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

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

## (3) 市场风险

## a. 外汇风险

公司的主要经营业务绝大部分在国内,主要以人民币结算。截止资产负债表日,公司的外币余额 67,543.90 美元,折算汇率 6.3757,折算为人民币 430,639.64 元。公司承受的外汇风险主要与美元有关,并密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响,但由于外币结算业务非常有限,公司认为目前的外汇风险对于总体经营影响不重大。

## b. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要产生于银行借款。截至 2021 年 12 月 31 日,本公司短期借款余额 799.97 万元,固定年利率 6.09%,虽然此笔借款于 2021 年 8 月 13 日出现逾期,利率调整为 7.917%,但公司在 2022 年 4 月 15 日已全部归还了该笔借款的本金及利息,因此本公司认为目前的利率风险对于公司的经营影响不重大。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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		110,084,583.33		110,084,583.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		110,084,583.33		110,084,583.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款				
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			439,811,380.93	439,811,380.93
(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		91,705,543.60		91,705,543.60
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		201,790,126.93	439,811,380.93	641,601,507.86
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

持续和非持续第二层次公允价值计量项目系应收款项融资、结构性存款。对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面余额与公允价值相近，以其账面余额作为公允价值计量依据；结构性存款，根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

对于重要的权益工具投资，其公允价值计量以净资产估值/市场法作为公允价值计量依据；对于不重要的权益工具投资，在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，以投资成本作为公允价值计量依据；在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，可以被投资单位净资产账面值经适当调整后作为公允价值计量依据。

单位：元 人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
黄河财产保险股份有限公司	182,531,500.67	成本法	流动性折价		30%-55%
华龙证券股份有限公司	227,303,436.04	市场法和成本法	流动性溢价	存在相同资产的活跃市场	35%-45%
上海阿法迪智能数字科技股份有限公司	22,689,977.06	非关联第三方投资价值			

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
读者出版集团有限公司	兰州市城关区南滨河东路 520 号	国有性质（资产经营管理及投资）	10,000.00	57.84	57.84

本企业的母公司情况的说明：

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

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

本企业最终控制方是甘肃省财政厅。

其他说明：

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九. 在其他主体中的权益 1-（1）

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九. 在其他主体中的权益 3-（1）

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

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

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州新华印刷厂	印刷服务	37,288,099.60	33,104,688.24
甘肃新华印刷厂	印刷服务	19,426,560.47	15,015,028.63
天水新华印刷厂	印刷服务	9,597,614.62	9,020,786.24
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	采购日知录	66,293.15	
天水新华印务图书发行公司	图书		194,690.27
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	采购图书	1,056.00	
合计		66,379,623.84	57,335,193.38

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
读者出版集团有限公司	销售文创产品、期刊、图书等	521,195.65	510,352.48
读者文化旅游股份有限公司	销售图书、期刊文创产品、科考活动	32,778.01	1,132,023.40
兰州新华印刷厂	销售纸张、期刊	8,085,758.44	5,405,057.82
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	销售图书、教辅、教材、体育器材	261,717,261.12	225,358,079.46
甘肃新华印刷厂	销售纸张	7,913,570.64	4,048,090.68
天水新华印刷厂	销售纸张	4,255,905.72	2,608,562.70
甘肃读者印象国际旅行社有限公司	销售图书、期刊	65,014.99	15,952.75
甘肃读者研学教育科技有限公司	销售图书、期刊	908.25	37,816.77
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	销售图书、期刊	5,607.06	
甘肃新华飞天物业管理有限公司	销售图书、期刊	10,026.50	2,824.79
甘肃新华书店集团图书批销中心有限责任公司	销售图书、期刊	115,028.52	
甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	销售图书	455,576.90	
甘肃新华书店集团有限责任公司	销售期刊		344,244.21
甘肃新华书店飞天股份文化传播有限公司	办公用纸	249,257.68	
甘肃新华书店沁园教育科技有限公司	销售图书	909.59	

甘肃新华书店集团飞天 连锁有限责任公司	销售图书	10,852.49	
合 计		283,439,651.56	239,463,005.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联交易的本期发生额为 2021 年度全年发生额，均为不含税金额。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
读者出版集团有限 公司	办公用房	849,246.17	849,246.17
甘肃新华书店飞天 传媒股份有限公司 天水市分公司	库房		199,337.14
甘肃读者盛大印刷 有限责任公司	库房	384,000.00	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
读者出版集团有 限公司	办公用房	267,617.14	802,353.14
甘肃新华飞天物 业管理有限公司	办公用房	1,212,570.64	1,211,246.92
甘肃新华飞天印 刷物资经营公司	库房	4,454.72	87,226.40
甘肃新华书店飞 天传媒股份有限 公司	库房	1,136,438.09	769,809.53

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司与读者集团、甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司、甘肃新华飞天物业管理有限公司、甘肃新华飞天印刷物资经营公司之间的办公用房、库房租赁均系公司为了满足开展经营活动之需

要，遵循公平、公正、自愿的原则，依据市场交易价格进行定价，或按照市场公允原则进行协商定价。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	385.60	367.71

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
读者出版集团有限公司	水电费	市场价	241,883.72	636,586.61
读者出版集团有限公司	食堂费用		710,905.75	
甘肃新华飞天物业管理有 限公司	水电费、物业费	市场价	2,777,998.25	1,670,223.91
甘肃新华飞天物业管理有 限公司	停车费	市场价	24,000.00	
甘肃新华书店飞天传媒股 份有限公司	发货运费	市场价	617,835.74	
甘肃新华飞天印刷物资经 营公司	水电费	市场价	1,558.70	4,540.90

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兰州新华印刷厂	1,452,631.01		1,452,631.01	
应收账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有	763,114.69		349,196.37	



	限公司			
应收账款	甘肃读者研学教育科技有限公司	40,217.27		39,017.27
应收账款	读者出版集团有限公司	133,469.67		168,790.09
应收账款	天水新华印刷厂	240.00		240.00
应收账款	甘肃新华飞天印刷物资经营公司	395,760.80		395,760.80
应收账款	甘肃新华书店集团有限责任公司			1,618.53
应收账款	甘肃省外文书店	100,000.00		100,000.00
应收账款	甘肃新华书店集团飞天连锁有限责任公司	95,960.87		95,960.87
应收账款	甘肃读者文旅研学旅行教育服务有限公司			6,550.00
应收账款	兰州市新华书店	3,627.10		3,627.10
应收账款	甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司			1,587.60
应收账款	读者文化旅游股份有限公司	10,290.00		
应收账款	甘肃省张掖市新华书店	5,242.00		
应收账款	甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	2,104.00		
其他应收款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	4,620.00		4,620.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天水新华印刷厂	1,388,156.75	742,789.20
应付账款	兰州新华印刷厂	1,931,942.51	1,102,145.04
应付账款	甘肃新华印刷厂	2,790,695.01	927,425.13
应付账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	522,202.91	110,272.16
应付账款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	1,444,699.41	66,793.41
应付账款	读者出版集团有限公司	2,810.02	
应付账款	甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	45,173.15	
其他应付款	读者出版集团有限公司	19,683.36	108,687.96
其他应付款	兰州新华印刷厂	10,000.00	10,000.00
其他应付款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	317,690.95	123,478.74
其他应付款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	536,539.00	
预收账款	读者出版集团有限公司		9,158.80
预收账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	18,270.00	6,671,990.72
预收账款	天水新华印务图书发行公司		30,000.00
预收账款	兰州市新华书店经营部		4,000.00
预收账款	读者文化旅游股份有限公司		5,350.00
合同负债	读者出版集团有限公司	385,741.38	240,150.58
合同负债	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	5,788,473.29	3,358.02
合同负债	读者文化旅游股份有限公司	27,856.00	
合同负债	甘肃新华飞天物业管理有限公司	3,231.20	
合同负债	甘肃新华房地产开发有限责任公司	1,800.00	

合同负债	甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	54,200.00	
租赁负债	读者出版集团有限公司	2,885,491.31	
租赁负债	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	111,841.60	264,904.39
租赁负债	甘肃新华飞天物业管理有限公司	724,378.01	1,678,416.24
一年内到期的非流动负债	读者出版集团有限公司	426,810.00	
一年内到期的非流动负债	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	148,571.43	148,571.43
一年内到期的非流动负债	甘肃新华飞天物业管理有限公司	912,636.93	791,858.80

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	25,920,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，拟以截至 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.45 元（含税），合计派发现金股利人民币 2,592.00 万元（含税）。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议通过后方可实施。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 本公司拟与关联方甘肃新华飞天印务有限公司（以下简称“飞天印务”）、甘肃省新华书店有限责任公司（简称“甘肃新华书店”）共同出资设立甘肃读者印务有限公司（暂定名，具体以工商核准为准，以下简称“读者印务”），拟注册资本 10,000.00 万元。本公司拟以货币资金出资 3500 万元，持股比例 35%，飞天印务拟以货币资金、实物合计出资 4000 万元，持股比例 40%，甘肃新华书店拟以货币资金出资 2500 万元，持股比例 25%。

新设立的读者印务用以建设、运营高新绿色印刷产业基地项目。该项目建设拟选址兰州新区，通过市场化竞拍方式购置约 125.5 亩土地（其中建设用地 100 亩，代征用地 25.5 亩），土地使用权出让金总计约 1,980 万元。项目建设年产 130 万令纸书刊印刷规模，项目建设内容包括生产系统工程、公用系统工程、服务系统工程和总图工程四大系统工程。项目设备选型坚持适用、先进可靠、配套的原则，采用国内先进设备和关键设备选用进口设备相结合的方法，优先选择经实际生产运行考验的优良设备。根据项目工艺需求，配备高效、高质、多功能、自动化、系列化的节能环保印刷设备。

本次交易可进一步整合甘肃省内印刷产业资源，优化公司对外投资布局，培育新的经济增长点，推动编辑和印刷业务协同发展。将对公司未来的发展起到积极影响：首先有利于公司借助资本纽带关系，通过合资公司方式，推动形成产业链协同效应，实现公司高质量发展。其次有利于公司拓宽投资渠道，进一步优化投资结构，布局高新绿色印刷产业，培育新的经济增长点，增强市场竞争力。最后有利于公司实现产业结构提质、扩量、增效，助推公司向编印发一体化的战略目标迈进。

本次共同出资设立读者印务构成关联交易，但不构成重大资产重组，本次关联交易遵循公平、公正、公允的原则，经交易各方协商，一致同意均以现金、实物或法律允许的方式出资设立公司，按照出资额确定各方股权比例，定价公允合理，符合市场化原则，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。该关联交易事项已经公司第四届董事会审计委员会第九次会议、第四届董

事会第十四次会议审议通过。详见 2022 年 3 月 18 日本公司《关于参股投资高新绿色印刷产业基地项目暨关联交易的公告》公告编号：临 2022-008。

(2) 控股子公司读者甘肃数码科技有限公司截至 2021 年 12 月 31 日逾期短期借款为 799.97 万元。此短期借款已于 2021 年 8 月 12 日到期，但因读者甘肃数码科技有限公司流动资金不足，无力按期归还银行借款。

2021 年 10 月 15 日读者传媒 2021 第 10 次总经理办公会决议，以委托贷款方式给与读者甘肃数码科技有限公司借款 750 万元，用以归还浦发银行兰州分行借款。2022 年 4 月 15 日，读者甘肃数码科技有限公司已全部归还浦发银行兰州分行借款本金及利息。

2021 年，控股公司读者甘肃数码科技有限公司因买卖合同纠纷，被深圳市南山区人民法院依法冻结其名下三个银行账户、查封四辆小型汽车。2022 年 3 月 4 日读者甘肃数码科技有限公司已与对方达成和解协议，截止报告日三个银行账户解除冻结、四辆小型汽车已解锁。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	42,003,211.08
1 年以内小计	42,003,211.08
1 至 2 年	4,758,968.91
2 至 3 年	1,665,795.64
3 年以上	
3 至 4 年	2,433,754.02
4 至 5 年	2,205,303.56
5 年以上	16,936,233.74
合计	70,003,266.95

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,954,521.70	12.79	8,915,761.14	99.57	38,760.56	8,954,521.70	12.14	8,866,916.61	99.02	87,605.09
其中：										
单项计提坏账准备	8,954,521.70	12.79	8,915,761.14	99.57	38,760.56	8,954,521.70	12.14	8,866,916.61	99.02	87,605.09
按组合计提坏账准备	61,048,745.25	87.21	14,434,943.84	23.64	46,613,801.41	64,786,108.98	87.86	17,263,998.66	26.65	47,522,110.32
其中：										
账龄组合	56,254,849.01	80.36	14,434,943.84	25.66	41,819,905.17	58,850,125.12	79.81	17,263,998.66	29.34	41,586,126.46
其他组合	4,793,896.24	6.85			4,793,896.24	5,935,983.86	8.05			5,935,983.86
合计	70,003,266.95	/	23,350,704.98	/	46,652,561.97	73,740,630.68	/	26,130,915.27	/	47,609,715.41

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
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,330,094.34	6,291,333.78	99.39	部分欠款时间长,收回的可能性小
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100.00	收回的可能性小
合计	8,954,521.70	8,915,761.14	99.57	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

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

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,258,263.46	1,117,747.91	3.00
1~2 年	4,710,020.29	942,004.05	20.00
2~3 年	1,665,795.64	666,318.25	40.00
3~4 年	2,330,782.02	1,631,547.41	70.00
4~5 年	2,126,613.98	1,913,952.60	90.00
5 年以上	8,163,373.62	8,163,373.62	100.00
合计	56,254,849.01	14,434,943.84	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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

组合计提项目: 其他组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
读者甘肃数码科技有限公司	1,556,600.00		
兰州新华印刷厂	1,452,631.01		
读者(上海)文化创意有限公司	792,612.51		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	743,064.95		
读者出版集团有限公司	97,840.50		

北京读者天元文化传播有限公司	91,600.00		
甘肃读者研学教育科技有限公司	40,217.27		
读者文化旅游股份有限公司	10,290.00		
敦煌文艺出版社有限责任公司	8,800.00		
天水新华印刷厂	240.00		
合计	4,793,896.24		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司划分为其他组合的项目均系公司合并范围内关联方及应收本公司之母公司，以及母公司的子公司款项，预计不会发生减值。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,866,916.61	48,844.53				8,915,761.14
组合计提	17,263,998.66	-2,829,054.82				14,434,943.84
合计	26,130,915.27	-2,780,210.29				23,350,704.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,330,094.34	2-5年及5年以上	9.04	6,291,333.78
中国邮政集团有限公司兰州市分公司	3,656,935.63	1年以内	5.22	109,708.07
浙江新华数码印务有限公司	3,223,626.85	1年以内、3-4年	4.60	303,064.85



北京钰中兴文化传播 有限公司	3,092,075.47	4-5年、5年以上	4.42	2,932,641.51
北京学友园文化发 展有限公司	2,624,427.36	5年以上	3.75	2,624,427.36
合 计	18,927,159.65		27.03	12,261,175.57

因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	285,848,440.15	272,352,401.28
合 计	285,848,440.15	272,352,401.28

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	15,853,581.66
1 年以内小计	15,853,581.66
1 至 2 年	5,036,638.40
2 至 3 年	4,900.50
3 年以上	
3 至 4 年	9,303,842.93
4 至 5 年	8,735,206.84
5 年以上	247,077,072.76
合计	286,011,243.09

## (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	119,172.69	62,250.00
备用金、借款	285,687.97	236,582.43
其他	11,461,843.27	1,188,616.27
内部往来	274,144,539.16	277,650,828.12
合计	286,011,243.09	279,138,276.82

## (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)	
2021年1月1日余额	293,324.98		6,492,550.56	6,785,875.54
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-130,522.04			-130,522.04
本期转回				
本期转销				
本期核销			6,492,550.56	6,492,550.56
其他变动				
2021年12月31日余额	162,802.94			162,802.94

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

本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的原因主要系本期对控股公司广东读者文化发展有限公司债权 6,492,550.56 元进行了核销，坏账准备由期初 6,785,875.54 元减少至 162,802.94 元，但对其他应收款账面价值没有影响。

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	
单项计提	6,492,550.56			6,492,550.56		
组合计提	293,324.98	-130,522.04				162,802.94
合计	6,785,875.54	-130,522.04		6,492,550.56		162,802.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,492,550.56

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东读者文化发展有限公司	经营借款	6,492,550.56	破产清算	已经 2021 年 12 月 10 日公司第四届董事会第十三次会议审议通过。此次债权核销事宜在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。	是
合计	/	6,492,550.56	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

为进一步加强公司的资产管理，防范财务风险，真实反映公司的经营成果和财务状况，根据《企业会计准则》等相关法律法规的要求，本期对控股公司广东读者文化发展有限公司（以下简称“广东读者文化”）债权 6,492,550.56 元进行了核销。本次核销遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，是基于会计谨慎性原则而做出的，核销后，公司的资产状况更加公允，资产价值的会计信息更加真实可靠、更具合理性。本次核销，不会对本期的利润不会产生影

响，也不会对公司的正常经营产生重大影响。核销详情见 2021 年 12 月 10 日《公司关于核销广东读者文化发展有限公司长期股权投资及债权的公告》【公告编号：临 2021-042】。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账 准备 期末 余额
读者新媒体发展有限公司	借款	264,423,399.32	1-5 年	92.45	
天水市土地收购储备中心	土地收储款	10,235,300.00	1 年以内	3.58	
中信银行股份有限公司兰州分行	代垫款	1,016,666.66	1-2 年	0.36	
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	借款	1,010,000.00	1 年以内	0.35	
读者（上海）文化创意有限公司	借款	1,000,000.00	1 年以内	0.35	
合计		277,685,365.98		97.09	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	336,777,821.16	7,690,000.00	329,087,821.16	346,777,821.16	17,690,000.00	329,087,821.16
对联营、合营企业投资	36,269,045.70		36,269,045.70	35,318,899.24		35,318,899.24
合计	373,046,866.86	7,690,000.00	365,356,866.86	382,096,720.40	17,690,000.00	364,406,720.40

(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	本期减少	期末余额	本期	减值准备期末
-------	------	---	------	------	----	--------

		期 增 加			计 提 减 值 准 备	余 额
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	2,898,779.04			2,898,779.04		
读者数码科技有限公司	18,200,000.00			18,200,000.00		
广东读者文化发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
北京旺财传媒广告有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		7,690,000.00
甘肃人民出版社有限责任公司	31,900,000.00			31,900,000.00		
读者新媒体发展有限公司	48,654,066.49			48,654,066.49		
甘肃华夏理财报社有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
甘肃科学技术出版社有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
甘肃教育出版社有限责任公司	50,600,000.00			50,600,000.00		
读者出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
甘肃民族出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
敦煌文艺出版社有限责任公司	33,500,000.00			33,500,000.00		
北京读者天元文化传播有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
读者文化传播有限责任公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
读者(上海)文化创意有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
甘肃文化出版社有限责任公司	28,524,975.63			28,524,975.63		
合计	346,777,821.16		10,000,000.00	336,777,821.16		7,690,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
新星出版社有限责任公司	32,725,929.77		1,202,861.64			387,121.88			33,541,669.53	
甘肃读者光大基金管理有限公司	2,141,024.61		55,396.30						2,196,420.91	
读者(深圳)传媒有限公司	451,944.86		79,010.40						530,955.26	
小计	35,318,899.24		1,337,268.34			387,121.88			36,269,045.70	
合计	35,318,899.24		1,337,268.34			387,121.88			36,269,045.70	

#### 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	334,397,068.99	213,390,516.46	316,126,849.66	195,227,666.66
其他业务	467,179,290.62	457,093,719.11	450,717,261.74	440,937,771.15
合计	801,576,359.61	670,484,235.57	766,844,111.40	636,165,437.81

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

#### 5、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,337,268.34	1,148,222.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,898,200.00	2,298,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
短期理财产品投资收益	1,959,717.93	2,072,837.44
合计	9,195,186.27	5,519,059.90

其他说明：

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

## 6、其他

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,561,573.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,557,327.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,228,525.99	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	307,833.33	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,680,319.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	303,094.58	
少数股东权益影响额	42,604.16	
合计	26,649,242.53	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.71	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.10	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘永升

董事会批准报送日期：2022年4月20日

## 修订信息

适用 不适用