

公司代码：601921

公司简称：浙版传媒

# 浙江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、天健会计师事务所（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、公司负责人鲍洪俊、主管会计工作负责人叶继春及会计机构负责人（会计主管人员）叶继春声明：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

2022年4月26日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.20元（含税），截至2021年12月31日公司总股本2,222,222,223股，以此计算共计派发现金股利711,111,111.36元；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；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、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重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”有关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	55
第六节	重要事项.....	57
第七节	股份变动及股东情况.....	73
第八节	优先股相关情况.....	79
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	一、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财务报表；
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	三、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 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		
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
控股股东、浙版集团	指	浙江出版联合集团有限公司
浙版传媒、公司、本公司、发行人	指	浙江出版传媒股份有限公司
浙版投资	指	浙江出版集团投资有限公司
浙江新华	指	浙江省新华书店集团有限公司
博库集团	指	博库数字出版传媒集团有限公司
教育社	指	浙江教育出版社集团有限公司
印刷集团	指	浙江印刷集团有限公司
人民社	指	浙江人民出版社有限公司
文艺社	指	浙江文艺出版社有限公司
人美社	指	浙江人民美术出版社有限公司
少儿社	指	浙江少年儿童出版社有限公司
科技社	指	浙江科学技术出版社有限公司
古籍社	指	浙江古籍出版社有限公司
摄影社	指	浙江摄影出版社有限公司
电子音像社	指	浙江电子音像出版社有限公司
期刊总社	指	浙江省期刊总社有限公司
数字出版公司	指	浙江出版集团数字传媒有限公司
青云在线	指	浙江青云在线教育科技有限公司
开卷	指	北京开卷信息技术有限公司
果麦文化	指	果麦文化传媒股份有限公司
来看科技	指	北京来看科技有限公司
浙江春晓数字出版基金	指	浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江出版传媒股份有限公司章程》
码洋	指	图书、音像制品、电子出版物、期刊等的定价乘以数量所得金额
实洋	指	图书、音像制品、电子出版物、期刊等的实际销售价格乘以销售数量所得金额
报告期	指	2021 年度
元、万元、亿元	指	如无特别说明，为人民币元、万元、亿元

## 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	浙江出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	浙版传媒
公司的外文名称	Zhejiang Publishing & Media Co., Ltd
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	鲍洪俊

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟毅	刘子婧
联系地址	浙江省杭州市天目山路40号	浙江省杭州市天目山路40号
电话	0571-88909784	0571-88909784
传真	0571-88909784	0571-88909784
电子信箱	zqfwb@zjcbcm.com	zqfwb@zjcbcm.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市体育场路347号18层
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	浙江省杭州市天目山路40号
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	<a href="http://www.zjcbcm.com">http://www.zjcbcm.com</a>
电子信箱	zqfwb@zjcbcm.com

### 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（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ） 上海证券报（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ） 证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ） 证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
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	证券与法务部

### 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	浙版传媒	601921	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	叶喜撑、章方杰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	财通证券股份有限公司
	办公地址	杭州市天目山路 198 号财通双冠大厦西楼
	签字的保荐代表人姓名	周斌烽、成政
	持续督导的期间	2021 年 7 月 23 日至 2023 年 12 月 31 日

## 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	11,394,880,162.97	9,807,725,346.59	16.18	10,182,774,455.73
归属于上市公司股东的净利润	1,317,067,651.75	1,148,677,687.66	14.66	1,103,318,981.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,137,958,177.63	993,919,929.37	14.49	831,810,690.80
经营活动产生的现金流量净额	1,969,053,410.92	2,311,778,921.75	-14.83	1,305,577,083.31
	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	12,005,235,734.96	8,481,717,036.55	41.54	7,636,338,308.82
总资产	20,599,919,892.82	16,131,354,824.35	27.70	14,662,170,807.65

## (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）	0.63	0.57	10.53	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.57	10.53	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.54	0.50	8.00	0.42

加权平均净资产收益率 (%)	13.09	14.30	减少1.21个百分点	15.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.31	12.37	减少1.06个百分点	11.75

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

公司归属于上市公司股东的净资产 1,200,523.57 万元，同比增长 41.54%，主要是 2021 年首次公开发行股票收到募集资金和公司净利润转入未分配利润。

#### 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	2,057,512,229.65	2,905,161,684.94	2,187,434,349.90	4,244,771,898.48
归属于上市公司股东的净利润	64,539,887.97	520,216,137.09	108,731,924.92	623,579,701.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,705,661.51	511,344,688.55	105,263,882.61	468,643,944.96
经营活动产生的现金流量净额	42,572,881.61	981,501,155.46	138,883,008.72	806,096,365.13

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	92,684,618.93		82,332,575.39	64,460,012.83

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	661,808.74		3,843,698.66	1,077,330.93
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	38,441,076.59		44,020,943.73	51,398,444.67
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	58,221,489.39		35,317,436.91	163,403,452.94
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				2,358,455.55
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	4,523,354.35		28,270.60	28,766.50
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	358,756.95		3,216,922.53	2,059,471.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,000.00			
减：所得税影响额	14,103,262.67		13,725,485.81	13,032,796.75
少数股东权益影响额（税后）	1,701,368.16		276,603.72	244,847.32
合计	179,109,474.12		154,757,758.29	271,508,290.66

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
<b>交易性金融资产：</b>				
银行理财产品	228,000,000.00	850,000,000.00	622,000,000.00	
<b>应收款项融资：</b>				
银行承兑汇票		2,898,245.84	2,898,245.84	
<b>其他非流动金融资产：</b>				
浙江学海教育科技有限公司	111,111,200.00	111,111,200.00		
果麦文化传媒股份有限公司	34,000,000.00	38,523,354.35	4,523,354.35	4,523,354.35
北京来看科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		
浙江新华图文制作有限公司	80,189.64	80,189.64		
景宁畲族自治县上标四级电站有限公司	190,000.00	190,000.00		
合计	433,381,389.64	1,062,802,989.83	629,421,600.19	4,523,354.35

#### 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 年是浙版传媒上市第一年。在疫情反复、实体书店低迷等困难挑战下，公司围绕中心，服务大局，固本开新，全面发展，经营业绩稳健增长，综合实力再上新台阶。全年实现营业收入 113.95 亿元，同比增长 16.18%，净利润 13.17 亿元，同比增长 14.66%。截至 2021 年末，公司总资产 206.00 亿元，净资产达 120.05 亿元。

#### （一）全面推动出版主业高质量发展

报告期，公司对标“忠实践行‘八八战略’、奋力打造‘重要窗口’”“高质量发展建设共同富裕示范区”示范要求，实施精品出版战略，做强出版主业，展现出版担当。国家级奖项创佳绩，精品出版物铸标识。公司出版图书 12,027 种，同比增长 14.05%，其中出版新书 4,848 种，重印图书 7,179 种，重印再版率 60%。出版业务全年实现营业收入 27.81 亿元，同比增长 14.53%。

**主题出版溯源铸魂。**公司着眼“两个巩固”，深挖“重要窗口”政治资源，彰显“红色根脉”优势，精心打造传世精品图书。《革命与复兴：中国共产党百年图像志》《为了万家灯火：中国共产党百年抗灾史》等 5 个项目入选中宣部 2021 年度主题出版重点出版物选题，入选数量创历史新高，名列全国地方出版集团第三；《他从暖风来》入选国家新闻出版署 2020 年“优秀现实题材和历史题材网络文学出版工程”9 个项目之一。《美术经典中的党史》《望道：〈共产党宣言〉首部中文全译本的前世今生》等 2 个项目入选“回望建党百年”国家出版基金专项资助项目。《“血与火”——全网重大主题宣传项目》入选国家新闻出版署数字出版精品遴选推荐计划提名。《脊梁——共和国勋章获得者的故事》《乌篷里的红》入选中宣部 2021 年度全国有声读物精品出版工程。

聚焦庆祝中国共产党成立 100 周年主题主线，推出报告文学《红船启航》、长篇小说《乌兰牧骑的孩子》、理论专著《百年大党何以风华正茂》、大型画册《历程：徐肖冰、侯波镜头下的峥嵘岁月》等 70 余种出版物。重点打造的《红船启航》7 月出版后已多次加印，获得广泛好评；《漫画百年党史·开天辟地》9 月出版后销售 40 多万册，掀起漫画学党史出版阅读风尚。聚焦“习近平新时代中国特色社会主义思想在浙江的萌发与实践”，推出《习近平新时代中国特色社会主义思想在浙江的萌发与实践》《习近平科学的思维方法在浙江的探索与实践》等，深入阐释党的创新理论成果，充分彰显其真理力量、实践力量。聚焦浙江高质量发展建设共同富裕示范区，推出《中国农民城》《共同富裕看浙江》等 30 余种出版物，为“重要窗口”建设加油鼓劲、凝神聚气。

**重点出版根深叶茂。**公司立足选题原创，坚持思想引领，聚合头部作者资源，谋划出版一批社会科学、自然科学和文学艺术前沿重点项目。4 种出版物入选第五届中国出版政府奖，其中《为有牺牲多壮志（第一辑）》获音像电子网络出版物奖，《中国青少年科学实验出版工程（5 册）》《国家图书馆宋元善本图录（16 册）》获图书奖提名奖，《纸上谈缤：中华纸文化当代艺术展》获装帧设计奖提名奖。《新时代立德树人理论探索书系》《杨树达日记》等 6 个项目入选国家出版基金资助。《毛奇龄全集》等 3 个项目入选国家古籍整理出版资助。《新世纪实力派作家长篇小說新作丛书》《梁思成全集》等 49 个项目入选“十四五”时期国家重点出版物出版专项规划，比“十三五”同期增长 25.6%，名列全国地方出版集团前列。

浙学文化宋韵文化出版工程深入挖掘浙学文化特别是宋韵文化深厚底蕴，构建浙学、良渚文

化、运河文化、阳明文化等重点出版项目库，规模近 200 种；出版《浙江文化名人传记丛书》等近 30 种。重点项目“浙江文丛”二期工程已进入收尾阶段，到 2021 年底为止已出版 800 册，三期工程（300 册）已于下半年开启；顺利推进《浙江儒学通史》《大运河与中国古代社会研究》等重大项目。宋韵文化已形成宋学研究出版工程、两宋文化数字融合出版工程等 6 大子工程及《宋学研究丛书》《宋画研究丛刊》等 18 个重大项目，有图书、音像、数字出版物、专家讲座等多种载体形式。其中，《宋代政治的空间与结构》《宋代文学考论》进入编校阶段。学术原创出版工程以国家创新驱动发展战略为指引，面向世界科技前沿、面向经济主战场、面向国家重大需求，展现国内外各大领域优秀学术研究成果。经济领域出版有《强国新征程：“十四五”时期的中国经济》等，教育学领域出版有《教育现代化与国家竞争力》等，农业领域出版有《土壤污染修复技术研究与应用》等，医学领域出版有《手外科全书》等。《中国新兴科技伦理治理研究》《中国海洋发展战略研究丛书》等正在全力推进。中华传统文化创新出版工程赓续文化薪火，《中国近代教育文献丛刊》《夏承焘日记全编》等出版面世，《“二十四史”全译》等文献整理类项目、《皇清书史》等传统艺术类项目正在有序推进。

**品牌出版叫好叫座。**《此生只为守敦煌：常书鸿传》《看见 5000 年——良渚王国记事》《迟到的勋章》等 3 种图书获 2020 年度“中国好书”荣誉，6 种图书入选 2021 年度“中国好书”月榜，年榜和月榜入选数量均名列全国地方出版集团第二。报告期，公司出版业务中一般图书销售收入 15.56 亿元，同比增长 7.32%。年销售 5 万册以上的图书 1361 种，教育社《价值：我对投资的思考》销售 110 万册，位列开卷年度畅销图书榜非虚构类第六名，居经管榜第一；年销售 20 万册以上图书 60 种，少儿社《没头脑和不高兴（注音版）》销售 94 万册，位列开卷年度畅销图书榜非虚构类第九名，《升级版动物小说大王沈石溪·品藏书系：狼王梦》销售 58 万册，《郑渊洁四大名传：皮皮鲁传》销售 20 万册。

深化建设 30 条专业产品线，深耕专业领域、集聚头部资源、彰显浙版特色，覆盖少儿、社科、文学、艺术、文教、生活六大类别。人民社“好望角”书系集结世界史领域著名学者，已出版《以色列：一个民族的重生》等 12 种，累计印量 45.5 万册，获多家媒体重磅推荐。文艺社“诺奖巨擘”产品线集聚诺贝尔文学奖获得者莫言、奥尔加·托卡尔丘克、帕特里克·怀特等。莫言作品系列《丰乳肥臀》、《蛙》等产品累计销售超 220 万册。人美社“浙江艺术大系”推出《黄宾虹艺术大系》等重磅精品图书。科技社医学人文产品线推出的《女生呵护指南》累计销量 26 万册。古籍社“四部要籍”“鹪鹩学术”“经典新说”特色产品线形成全国影响。摄影社“‘感光度’摄影理论”产品线新书《从“观看”到“观念”》，成为摄影专业爆款图书。

根据开卷监测数据，2021 年公司在图书零售市场动销品种 3.52 万种，销售实洋市场占有率为 2.11%，列全国整体市场第 9 位，上升 1 位。有 3 家出版社零售市场销售码洋占有率进入全国百强，在全国近 600 家出版社中，教育社第 29 位，列地方教育出版社第 2 位；少儿社第 49 位；文艺社第 84 位。公司在社科、语言、文学、美术、教辅、少儿等领域细分市场优势明显，出版效率不断提升。

**教材出版优势稳固。**公司教材工作突出立德树人，聚焦落实“双减”政策要求，着力提升优质教育出版供给能力。报告期，公司出版业务中自编教材教辅销售收入 6.47 亿元，同比增长 30.00%；租型教材教辅销售收入 3.51 亿元，同比增长 19.68%。

公司进一步提升教材建设能力，做精普通中小学教材。小学《数学》《美术》，初中《数学》

《科学》《美术》，高中《生物学》《信息技术》7 个学科 55 册教材列入国家《中小学教学用书目录》。围绕“浙江精神”开发了一批适应时代需求具有浙江特色的优秀地方课程教材，形成《初中德育地方课程教材·浙江人》《高中德育地方课程教材·浙江潮》《人·自然·社会》《百年潮涌·红星闪闪放光彩》等地方课程教材体系。文艺社策划出版了青少年思政创新教材《真理的味道》，列入浙江省地方课程教材目录，小学、初中、高中 5 册图书出版，已在省内部分地区中小学试用。围绕做特职业教育教材、做强普通高校教材，公司累计编写了 21 种高等教育教材、25 种职业教育教材。2021 年 10 月教育部首届全国教材建设奖评选中，公司 4 家出版社共 8 个品种获奖，其中基础教育类教材二等奖 6 个，职业教育与继续教育类教材二等奖 1 个，高等教育类教材二等奖 1 个。

教育社备战 2023 年国标教材重新选用，启动初中《数学》和初中《科学》改版修订，出版《劳动》等课程省编新教材，有序推进地方教材送审和教辅评议工作，为稳大盘打好基础。306 册地方教材通过审核，80 个教辅品种通过审查评议。全年销售 10 万册以上的原创市场教辅和助学读物 150 余种，“科学实验室”“轻松上初中”等系列产品市场认可度高、品牌效应显著。

**版权输出享誉海外。**《之江新语》多语种版翻译出版工程进展顺利，已出版西班牙文版、英文版、德文版、法文版、日文版、俄文版 6 个语种的精装和平装版，覆盖全球 130 多个国家，阿拉伯文版已备案批复，葡萄牙文版已完成译文初稿，罗马尼亚文版已签订输出合同，港澳台繁体字版、西语古巴版也落地出版。《强国新征程：“十四五”时期的中国经济》《屹立东方：中华人民共和国的缔造》等 15 个项目入选中宣部“丝路书香国际出版工程”，《百年风华——外国人的中国（浙江）记忆》入选中宣部“外国人写中国计划”重点项目，《迟到的勋章》等 2 种项目入选 2021 年中国当代作品翻译工程，《清华与一战：美籍教授的中国经验》入选 2021 年国家社科基金中华学术外译项目。公司 6 家出版社入选 2021 年度“中国图书海外馆藏影响力出版 100 强”。本年度，公司与培生教育出版亚洲有限公司签署战略合作协议。

## （二）全力构建线上线下双循环发行体系

报告期，公司持续推进线上线下发行连锁体系建设，整合线上线下、店内店外资源，实现业务管理、经营效益、服务质量的多维提升。发行板块实现营业收入 92.52 亿元，同比增长 16.82%。面对后疫情时代和以互联网电商为核心的市场格局，公司大力发展线上销售，全年共计销售收入 26.93 亿元，同比增长 60.44%。旗下两大发行企业浙江新华、博库集团列入国家新闻出版署《出版业“十四五”时期发展规划》重点支持的 4 家国有发行企业名单，依托新技术打造专业化的网络运营主体和服务载体。

**优化渠道，线下业务稳健增长。**浙江新华坚持壮主业、拓辅业、促融合，全力以赴推进经营行稳致远，荣获第五届中国出版政府奖先进出版单位奖，各项主要经济指标在全国省级新华书店中位居前列。强化市场能力建设，圆满完成“课前到书”任务。报告期，教材教辅发行业务销售收入 34.64 亿元，同比增长 9.96%；职高大中专教材年发行码洋首次突破 5 亿，增幅超 20%；发行重点党政读物销售码洋 3.2 亿元，四史学习读本全省总发行量 1,107 万册，居全国前列；成功举办春秋两季云馆配，采订码洋 2.94 亿元，再度实现云上新突破；与政采云达成战略合作，74 家连锁店集体上线政采云平台。浙江新华持续深化与河南、福建、吉林等省级发行集团、太原、青岛等新华书店的战略合作，进一步扩大供货合作与技术服务。

**转型线上，连锁运营高速高效。**浙江新华构建线上完整连锁运营体系，完成线上业务板块渠道布局，电商事业群以浙江新华天猫专营店为龙头，直营 10 家地市新华书店线上门店，指导全省市、县新华书店的线上门店建设，持续保持高速稳健发展态势，为线上线下双循环建设形成重要一极。全年线上销售收入超过 4 亿元，同比增长 226%。同步布局抖音、快手、小红书、B 站等社交平台，私域运营矩阵粉丝总量突破 185 万，播放量超 4,000 万。2021 年“6·18”期间，天猫发布的全国新华书店天猫店 TOP20 榜单中，浙江新华 13 家店铺上榜，被业界形容为“浙江新华的线上突围”。

**发挥优势，图书电商强势发力。**报告期，博库集团线上销售收入 22.24 亿元，同比增加 7.13 亿元，增长 47.15%，在渠道布局上实施数据为核心的竞争战略，实现传统型电商渠道增长 46%、新兴电商渠道增长 160%；在营销创新上创建数字化营销新模型，实现全域流量提升 35%；在用户分析上致力数据链路挖掘与应用，2021 年首次实现渠道新老客户总数突破性增长，单店全年访客人数超 1,200 万；在产品推广上加大拓展优势细分市场，核心产品线增速达 68%。通过精准投入深度数据分析，传统电商渠道支付转化率均高于行业 TOP 商家 0.8—3.0 个百分点，获取了更多流量和市场机会。

**自主营销，出版“2C”活力迸发。**公司旗下 8 家图书出版社线上销售收入同比增长 80.87%。文艺社开辟新媒体直播新赛道，直接互联网用户近 150 万人，超过 10 万粉丝的新媒体账号 3 个，全年线上销售收入 1,100 万元，同比增长近 2 倍。少儿社在抖音平台创新布局出版社自播带货与达人带货并行，外联直播达人百余位，《漫画中国古典名著》《亲近历史》等重点品种销售均超百万元。美术社专业艺术图书探索新媒体营销模式，与专业圈内媒体达成了长期稳定的合作，实现线上销售近 1,000 万元。摄影社与新媒体社群“生财有术”合作出版《生财日历 2022》，总发行量 10 万余册。科技社新开定位 18—45 岁女性的“女性呵护号”，聚焦重点品种进行差异化内容投放，《女生怀孕指南》进入当当网生活类畅销榜 TOP10，《女生呵护指南》年销售超过 10 万册。

### （三）全力推进出版数字化改革

报告期，公司以数字化改革为牵引，制定“实施方案”，着力发展数字出版、知识付费、在线教育、智慧发行等线上内容生产知识服务新业态。

**在线教育变现能力持续提升。**教育社全力推进数字出版在线教育建设，形成课程服务、知识付费服务和融合出版服务三大产品板块，变现能力持续提升。报告期末，公司转让电子音像社股权给教育社，促进教育产业链加快形成协同效应，打造浙教云数字教材智慧教育平台，提升教育服务综合竞争力。

教育社旗下青云在线公司全年销售收入 7,000 万元，同比增长 70%，实现盈利。“青云端”知识服务产品矩阵总用户数超 400 万，素质类课程服务体系销售收入超过 2,500 万元，融合服务产品销售收入超过 3,000 万元。以初中数学数字教材、中小学虚拟实验教学产品、幼儿教材服务平台等为抓手的基础学科课程服务方案持续完善，其中中小学虚拟实验（VR）教学产品等销售收入超过 1,200 万元。“基于‘青云在线’打造 K12 数字教育整体解决方案”和“移动端知识服务产品矩阵”两个案例入选全国新闻出版深度融合发展创新案例。

**火把平台知识严选蓄势赋能。**博库集团以火把知识严选客户端为平台，聚合线上 PGC、OGC、UGC 优质内容资源，凝聚深度原创思想和知识服务内容，以图文、电子书、音视频、全品类商品

等多种内容形态，努力为用户提供“新专特精”知识服务内容。截止报告期末，博库集团火把知识严选平台已拥有注册用户 144 万。

**浙江新华“钱塘鸿书”顺利上线。**以小程序、APP 为线上载体，以全省连锁门店为线下依托，为用户提供丰富的文化分享体验活动；以门店线上化、流量私域化、服务本地化为特色，提升门店运营和用户粘性，助力浙江新华线上线下双循环连锁体系构建，形成辐射 3—5 公里半径的文化生活服务圈，运用“互联网+”理念构筑文化共享平台。

**出版主业数字应用百舸争流。**2021 年，公司拥有微信公众号、抖音号、微博等各类新媒体平台 467 个，其中用户数超过 10 万的 20 余个，为出版社形象宣传开拓了网络新渠道，实现出版社的品牌推广和销售带货。根据 2021 年《出版行业新媒体研究报告》，文艺社抖音账号总点赞量位居全国出版社第一名。科技社中国医学整形平台完成 APP 的开发测试，合作开发“交通 365”数字化服务平台，已累计覆盖用户数 130 万人，2021 年平台营业收入 400 余万元。教育社、摄影社、少儿社深耕中视频内容创作，建设精准社群，打造私域流量，通过精细化运营提高了产品付费转化。少儿社推行“纸电声同步出版”，自建音视频库已超过 1 万集，总时长 10 万分钟。教育社制作的党史动漫专题片《血与火：新中国是这样炼成的》6 月 1 日全网发布，向全球传播，被人民网、学习强国等主流媒体播放和推荐，首日播放量过千万。

#### （四）全面提升印刷业务质效

公司印刷板块大力开展“智能工厂建设”“出版数字资产管理平台优化”“按需印刷数字云平台”等建设，推进数字化技术在生产管理、印刷、装订、质检流程的应用，实现传统印刷管理向数字化管理转型升级。

**印刷产量创历史新高。**报告期，公司印刷实物产量首次突破 500 万色令大关，全年实现营业收入 3.36 亿元，同比增长 7.70%。公司承印系统外出版图书业务突破 100 万色令，同比增长 60%。印刷集团有效贯彻“大客户”服务理念，赢得市场认可，荣获外文出版社最佳承印单位，《求是》杂志 2020 年度印制优秀单位，被大星文化等出版机构列为 2021 年最佳战略合作供应商。抓住主题出版机遇，积极拓展社会业务，承印《中国共产党简史》《习近平新时代中国特色社会主义思想学习问答》等共计 435.4 万册，在重大主题出版物市场打响了“浙里印”品牌。

**人才强企促技术创新。**印刷集团多措并举培养印刷业高技能人才，全年共开展各类培训 61 次，受训 1,498 人次，1 人入选 2021 年“浙江工匠”培养项目人员名单，1 人获“全国印刷行业技术能手”称号，5 人获“浙江省技术能手”称号。连续十八次荣登印刷百强榜单，印制的《求是》杂志荣获第五届中国出版政府奖印刷复制奖提名奖，《义务教育教科书语文四年级下册》等 3 种出版物分别荣获第八届中华印制奖金、银、铜奖，在第四十次全国人教版教材质量评比中荣获 14 项优秀。参与制定《图书精细化印制质量要求及检验方法》行业标准和全国印刷标准化技术委员会的《印刷智能工厂企业资源计划（ERP）构建指南》，行业影响力稳步提升。

#### （五）全力实施投资兴业战略

2021 年 7 月 23 日，浙版传媒在上交所成功上市。公司上市后募集资金净额为 220,650.49 万元，实行专户存放，公司制定募集资金使用实施细则，规范募集资金的申请、使用和管理。截至 2021 年末，已置换并使用募集资金 60,986.95 万元，使用资金进度达到 27.64%，募投项目实施进度符合预期，为公司持续增长打下坚实基础。公司已经着手实施优质内容资源储备募投项目，为

精品出版、主题出版和重点出版提供有力保障。

公司利用自有资金加大文化设施投入，浙江数字出版印刷大楼土建完工进入验收，博库书城文二店升级改造完成立项。博库集团在成都、天津完成物流基地布局，已全面建成华东、华北、华中、华南和西南五大核心仓，满足了博库电商高速增长的仓储与物流配套需求。

公司积极探索数字技术、元宇宙等相关领域投资，报告期内实缴出资 1.5 亿元投资了浙江春晓数字出版基金，围绕构建数字出版生态圈，主投新一代数字文化及科技领域优秀企业，增强内生与外延协同发展的能力，为持续投资打造“浙江数字出版产业基金”系列奠定良好开局。2021 年，公司投资参股的果麦文化在深圳证券交易所创业板挂牌上市，浙江学海教育科技有限公司完成新一轮融资，聚焦教育信息化业务发展进入良性轨道。

### （六）全力优化文化服务供给

公司积极响应全民阅读号召，参与打造书香社会。浙江新华专门成立门店运营管理部，加强全省门店的统筹管理，推出门店建设专项考核机制，形成门店建设三年规划，不断探索连锁门店标准化建设体系；组建门店运营专家委员会，形成全省门店建设的智库，为提升门店建设水平提供智力支持；全力打造数字化标准门店端口“钱塘鸿书”，有效助力线上线下双循环建设。截至报告期末，浙江新华拥有直营门店 216 家，各类连锁店 609 家，总营业面积达 53 万平方米。全年新增直营门店 9 家，新开业面积 2,710 平方米。

浙江新华推进多元产业快速发展，多元板块全年销售收入 4.95 亿元，同比增长 5.85%。开设“新粮小店”微信商城，引入地方特产特色品种 100 多种，从线下一渠道开始向线上线下双渠道经营。积极探索教育周边服务新领域，与杭州良渚文化创意有限公司达成战略合作，推进良渚研学及文创产品合作，共同打造良渚文化对外展示窗口和文创新高地。重点开发“书城假日研学项目”，全省卖场已开展 200 余场，苍南书城入选全省首家市级中小学生研学实践教育基地。市、县新华书店响应“双减”政策，搭建店内店外阅读服务平台，推出公益托管服务，满足课后阅读服务需求。

公司积极参与承办浙江书展，协助举办温州、嘉兴、湖州、衢州等地方书展，参加各类大型书展。围绕建党百年、党史学习教育等主题活动，开展全民阅读统筹指导、整体策划、品牌打造，相继推出第二届之江好书节、“新青年说|百年党史 百年家史”大型融合阅读活动、“阅读春天·423 世界读书日”“第九届春风悦读盛典”等读书活动。浙江新华近百家门店启动闪送服务，提供“点点手机，新书到家”的新场景新体验。联合浙江图书馆在全国率先推出覆盖全省的“你读书，我买单”全新免费借阅服务“信阅”项目，将图书馆功能延伸到书店。全省 34 家门店开展新书免费借阅，4 万余人次参与，总借阅量超 21 万册。

### （七）全面强化公司治理和经营管理

公司应用数字技术手段提升管理水平，实施出版印刷发行 ERP 升级迭代项目，提升公司治理能力。出版 ERP 系统一期完成，运行稳定，贯通编辑、印务、发行、财务等业务流程，开发应用资产房产数字化管理、纸张集中采购等模块，为浙版大数据中心建设奠定管理数字化基础。以提高出版生产效率为目标，启动实施智慧出版系统开发。浙江新华 ERP 系统数智化业务管理平台通过招标引入阿里云计算公司实施开发，作为支撑智慧发行的业务中台和数据中台，覆盖线上、线下、零售、团购、馆配等全渠道管理，总部、子公司、门店运营等多层级管理和全业务流程，为推动实体书店融合发展，实现“一个平台管控”的战略目标提供后端保障。

公司贯彻抗疫政策要求，压实疫情防控责任，筑牢疫情防控屏障。坚持底线思维，增强风险意识，聚焦企业经营、安全生产、党风廉政等领域，完善基础管理源头治理。以上市为契机，公司进一步建立完善“三重一大”事项前置审议制度，充分发挥党委把方向、管大局、保落实的领导作用。2021年9月顺利完成公司董事会、监事会换届工作，调整充实董事、监事、经营层人员，加强“三会一层”建设，进一步健全法人治理结构。实时组织全面梳理管理制度，及时将法律法规等外部监管新要求转化为企业内部规章制度，持续完善企业内部管理制度体系，修订《信息披露管理办法》等6项制度。结合突出问题专项治理，进一步促进子公司规范经营。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据国家新闻出版署2021年12月发布的《2020年新闻出版产业分析报告》（尚无权威的2021年行业数据），全国图书出版2020年实现营业收入963.6亿元，同比下降2.6%，利润总额163.8亿元，同比增长4.3%。受新冠肺炎疫情等因素严重冲击，新闻出版产业规模有所下滑，但发展基本面仍保持稳定。

根据开卷监测数据显示，2021年全国图书零售市场总体码洋规模986.80亿元，同比上升1.65%，较2019年下降3.51%。和疫情前相比，实体书店未完全复苏，网店增速明显放缓。其中，实体书店渠道受主题出版图书带动，销售码洋同比上升4.09%，但较2019年同比下降31.09%；网店渠道销售码洋仅增长1%。

随着出版业供给侧结构性改革深入推进，转变发展方式迈出重要步伐，实施数字化战略将成为壮大出版发展新引擎。国家新闻出版署公布的《出版业“十四五”时期发展规划》提出“实施出版融合发展示范单位遴选推荐计划，鼓励有条件的出版单位积极建设综合型、专业化大型数字出版平台”。如相关政策落地，有望为出版业数字化战略实施创造有利环境，提供强力支持。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

浙版传媒秉持“思想引领时代，知识服务用户”的价值观，以图书、期刊、音像制品和电子出版物等出版物的出版、发行和印刷为主业，是一家集出版、印刷、发行及零售等传统业务并融合数字出版、数字媒体、数字营销、信息技术服务、在线教育与培训等新业态于一体的大型综合文化企业。主营业务包括出版业务、发行业务、印刷业务，销售的商品包括自有出版物和外采商品。

**1.出版业务：**公司旗下11家出版单位，包括8家图书出版社，按照社科、美术、科技、文艺、少儿、古籍等专业方向策划出版；1家电子音像出版社，负责音像及电子出版物出版；1家期刊总社，1家数字出版公司。各出版单位围绕自身专业定位，组织策划选题，按出版流程完成出版物和数字产品的出版并对外销售，主要分为一般图书和租型教材。一般图书即本公司组织编写的、拥有专有出版权的图书（含教材）。租型教材即本公司与教材原创出版单位以协议方式获得重印权、代印权，负责外版教材在本省的宣传推广、印制、发行和售后服务等工作，本公司向原创出版社支付租型费，租型费一般按教材总码洋乘以一定比率计算。



**2.发行业务：**主要包括教材教辅发行和一般图书发行业务、文化商品与教学装备销售、物流配送等业务。公司是浙江省唯一具备教材、评议教辅发行资质的单位。

公司发行业务包括实体门店和互联网销售业务。公司拥有零售直营门店 200 余家、各类连锁门店 600 余家，并构建了以浙江新华、博库集团为主体，包括自建官网、第三方电商平台等渠道、多场景的线上图书零售体系。此外，公司下属出版社利用自有渠道和互联网渠道，发行各社出版的教材教辅和一般图书。

**3.印刷业务：**公司旗下印刷集团及其子公司从事印刷业务，包括内部印刷业务和社会印刷业务。根据客户需求，由本公司提供纸张或客户自带纸张，按客户订单从事教材教辅、一般图书、期刊等印刷加工业务，按照工价成本进行结算。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1.资源优势

浙江历史文化源远流长，经济发展态势良好，地方财政力量雄厚，居民人均收入较高。浙江省 GDP 连年位居全国第四位，2021 年达到 73,516 亿元，居民人均可支配收入 57,541 元，人口净流入居全国前列。浙江省经济、社会快速发展和人均可支配收入的提高，为文化教育消费尤其是图书市场规模的持续扩大奠定了坚实的经济基础。浙江省委、省政府在推进高质量发展建设共同富裕示范区实践中致力“精神富有、文化先行”，着力建设文化高地，各级政府对文化教育的投入不断加大。近年来，浙江省一般公共预算文化教育经费投入一直位居全国前列。丰富的文化教育资源及日趋活跃的文化产业市场，为公司的发展营造了绿色生态。

##### 2.品牌优势

公司围绕举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，对标浙江“忠实践行‘八八战略’、奋力打造‘重要窗口’”，“争创社会主义现代化先行省”，“高质量发展建设共同富裕示范区”使命担当，发力文化浙江建设，秉持“思想引领时代，知识服务用户”价值观，始终坚持新发展理念，以特色鲜明、内涵丰富的精品项目带动企业品牌和形象的提升，构建了包括公司品牌、出版社品牌和出版物品牌在内的全方位、多层次的体系，并在市场上树立了良好的品牌形象和社会影响力。公司旗下教育社、人美社、少儿社、摄影社进入全国百佳图书出版单位行列，浙江新华获第五届中国出版政府奖先进出版单位奖。根据《2020 年新闻出版产业分析报告》，浙江新华、印刷集团总体经济规模均进入全国发行集团、印刷集团前十位。

##### 3.发行渠道优势

公司构建的线上线下相融合的立体化、多层次发行体系，为自主产品与服务高效、精准触达用户提供了良好的渠道保障。根据国家新闻出版署编发的《中国新闻出版统计资料》，2020 年浙江省域书业销售规模 106.18 亿元，位列全国第一。根据《2020 年新闻出版产业分析报告》，浙江省在全国新闻出版业总体经济规模综合评价前 10 位地区中列第 5 位。依托省内庞大的市场，公司旗下浙江新华拥有线下直营、连锁门店 800 余家，总营业面积 53 万平方米，为书业销售提供强大保障。浙江新华构建了完整的电商连锁运营体系，致力于线上互联网渠道建设，满足用户多样化

需求。公司以“博库”为主品牌，打造融合博库网自有平台以及天猫、京东、当当等第三方平台的电商体系，博库集团持续优化供应链管理，以杭州、天津、四川成都、湖北鄂州、广东肇庆为中心打造 5 大区域核心仓，为线上销售提供有力支撑。浙江新华、博库集团列入国家新闻出版署《出版业“十四五”时期发展规划》重点支持发展的三大国有发行企业名单。

#### 4. 专业人才优势

公司牢固树立“人才是第一资源”理念，以高层次、高技能人才建设为重点，以深化体制机制改革为根本动力，深入实施人才引领战略，为打造出版新高地提供了坚强的人才保证和智力支持。2021 年，共 11 人次、1 个集体入选国家级、省部级高层次人才和先进集体，入选人数和入选率创历年最高。荣获第五届中国出版政府奖优秀出版人物奖 2 名，入选浙江工匠和浙江青年工匠 3 名。目前，公司有中宣部“四个一批”、享受国务院特殊津贴、韬奋出版奖、中国出版政府奖优秀出版人物奖等国家级人才称号的 14 人，省级人才称号的 43 人。

#### 5. 数字出版优势

公司坚定不移贯彻数字化改革工作总要求，全面构建线上线下双循环发展新格局，打造主赛道和长周期竞争优势。2021 年，公司启动实施数字出版产业化重大项目建设规划，在数字出版、知识付费、在线教育、智慧发行等业务领域取得较快进展，逐步建立以互联网传播和新媒体生产为主攻方向的一体化运行机制，实现管理、内容、发行和技术融为一体，有力推动公司治理质量变革、效率变革、动力变革。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 113.95 亿元，同比增长 16.18%。其中：出版业务收入 27.81 亿元，同比增长 14.53%；发行业务收入 92.52 亿元，同比增长 16.82%（注：出版、发行业务收入系合并抵销前数据）。公司构建线上线下双循环发行体系，大力发展互联网营销，线上销售收入 26.93 亿元，同比增长 60.44%。经营活动产生的现金流量金额为 19.69 亿元。

报告期末，公司资产总额为 206.00 亿元，同比增长 27.70%；净资产为 120.05 亿元，同比增长 41.54%；现金及现金等价物余额 100.31 亿元，财务状况良好。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 13.17 亿元，同比增长 14.66%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 11.38 亿元，同比增长 14.49%。主营业务呈现突出竞争优势。加权平均净资产收益率 13.09%，扣非后加权平均净资产收益率 11.31%，整体发展稳健。

公司主要业务板块的经营情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“经营情况讨论与分析”。

#### （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	11,394,880,162.97	9,807,725,346.59	16.18
营业成本	8,293,938,019.27	7,055,044,281.95	17.56
销售费用	1,213,650,022.90	1,101,856,227.70	10.15

管理费用	806,680,275.16	701,469,451.42	15.00
财务费用	-197,051,234.20	-121,349,640.21	不适用
研发费用	10,414,088.35	14,216,696.38	-26.75
经营活动产生的现金流量净额	1,969,053,410.92	2,311,778,921.75	-14.83
投资活动产生的现金流量净额	-953,578,397.52	462,522,705.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,059,847,816.44	-320,240,316.75	不适用

营业收入变动原因说明：主要得益于公司本年度积极拓展销售渠道，线上销售持续发力。

营业成本变动原因说明：主要系销售规模扩大，相应成本增加。

销售费用变动原因说明：主要因销售增长带来人工成本、广告宣传费等增加。

管理费用变动原因说明：主要因本年度公司不再享受国家缓解新冠肺炎疫情影响的相关社保减免政策，致基本养老保险等人力成本支出较上年增加。此外，固定资产折旧也有所增加。

财务费用变动原因说明：主要是本年度公司货币资金增加，利息收入相应增加。

研发费用变动原因说明：主要是公司部分研发项目上年度已结项，本年度未有后续投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本年度销售增长，应收账款增加，部分款项未到账期尚未回款。此外，支付人工、税费现金流支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本年度公司购买理财产品增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本年度公司公开发行股票收到募集资金。

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，公司实现营业收入 1,139,488.02 万元，其中主营业务收入 1,114,027.98 万元，较上年增加 154,383.37 万元，同比增幅 16.09%，主要得益于公司积极拓展销售渠道，线上销售额大幅增长；主营业务成本 823,155.54 万元，较上年增加 123,733.69 万元，同比增幅 17.69%。公司 2021 年毛利率 26.11%。

### (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 (%)
出版	2,780,852,496.15	1,938,488,750.31	30.29	14.53	14.29	增加 0.14 个百分点
发行	9,251,587,442.35	7,371,102,144.85	20.33	16.82	18.29	减少 0.99 个百分点
印刷	335,746,338.07	292,402,438.65	12.91	7.70	7.78	减少 0.06 个百分点

其他	352,802,096.82	164,174,913.75	53.47	8.89	7.50	增加 0.60 个百分点
减：内部抵消数	-1,580,708,574.06	-1,534,612,855.77	/	/	/	
合计	11,140,279,799.33	8,231,555,391.79	26.11	16.09	17.69	减少 1.01 个百分点
<b>主营业务分产品情况</b>						
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 (%)
一、出版	2,780,852,496.15	1,938,488,750.31	30.29	14.53	14.29	增加 0.14 个百分点
教材教辅	997,717,724.82	606,223,575.72	39.24	26.17	24.59	增加 0.77 个百分点
一般图书	1,556,409,237.51	1,162,407,885.02	25.31	7.32	7.38	减少 0.04 个百分点
电子音像	113,867,986.16	99,258,525.26	12.83	6.45	7.66	减少 0.98 个百分点
期刊	21,608,840.51	12,387,234.14	42.68	6.82	5.76	增加 0.58 个百分点
其他	91,248,707.15	58,211,530.17	36.21	52.15	151.95	减少 25.26 个百分点
二、发行	9,251,587,442.35	7,371,102,144.85	20.33	16.82	18.29	减少 0.99 个百分点
教材教辅	3,463,921,747.33	2,454,305,168.21	29.15	9.96	10.71	减少 0.48 个百分点
一般图书	4,757,102,028.69	4,042,819,709.60	15.02	25.14	27.69	减少 1.69 个百分点
非图商品	873,148,575.76	760,449,240.53	12.91	-0.42	-4.45	增加 3.68 个百分点
其他	157,415,090.57	113,528,026.51	27.88	73.79	117.75	减少 14.56 个百分点
三、印刷	335,746,338.07	292,402,438.65	12.91	7.70	7.78	减少 0.06 个百分点
印刷加工	335,746,338.07	292,402,438.65	12.91	7.70	7.78	减少 0.06 个百分点
四、其他	352,802,096.82	164,174,913.75	53.47	8.89	7.50	增加 0.60 个百分点
减：内部抵消数	-1,580,708,574.06	-1,534,612,855.77	/	/	/	
合计	11,140,279,799.33	8,231,555,391.79	26.11	16.09	17.69	减少 1.01 个百分点
<b>主营业务分地区情况</b>						
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 (%)

浙江省内	6,616,732,638.69	4,441,503,038.76	32.87	4.34	4.86	减少 0.34 个百分点
浙江省外	1,814,002,625.65	1,478,715,486.51	18.48	16.53	14.88	增加 1.17 个百分点
线上销售	2,693,385,886.33	2,303,886,108.01	14.46	60.44	57.83	增加 1.41 个百分点
境外	16,158,648.66	7,450,758.51	53.89	-16.13	-36.50	增加 14.79 个百分点
合计	11,140,279,799.33	8,231,555,391.79	26.11	16.09	17.69	减少 1.01 个百分点
<b>主营业务分销售模式情况</b>						
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 (%)
团购批发	6,637,471,451.38	4,660,179,005.34	29.79	2.76	3.50	减少 0.50 个百分点
线上销售	2,693,385,886.33	2,303,886,108.01	14.46	60.44	57.83	增加 1.41 个百分点
零售	1,304,557,625.16	1,074,584,601.09	17.63	23.82	38.89	减少 8.94 个百分点
其他	504,864,836.46	192,905,677.33	61.79	24.67	-25.23	增加 25.50 个百分点
合计	11,140,279,799.33	8,231,555,391.79	26.11	16.09	17.69	减少 1.01 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  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
出版板块:							
教材教辅	万册	19,312.40	19,836.87	195.32	9.86	16.48	30.55
一般图书	万册	18,684.94	20,382.50	6,467.86	13.85	3.36	-22.41

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
出版	纸张费	690,170,738.39	7.07	621,223,288.39	7.44	11.10	
出版	稿费版权及校订费	197,858,726.93	2.03	191,139,598.91	2.29	3.52	
出版	教材教辅租型费用	26,865,180.99	0.28	23,740,463.98	0.28	13.16	
出版	装帧材料费	125,033,249.06	1.28	95,379,607.30	1.14	31.09	主要是图书装帧用纸个性化需求扩大,用纸成本增加。
出版	印刷加工等费用	565,048,433.39	5.79	516,412,438.39	6.18	9.42	
出版	编录经费	162,474,023.62	1.66	122,925,744.64	1.47	32.17	主要是编辑人工成本增加。
出版	电子音像制品成本	99,258,525.26	1.02	92,195,985.85	1.10	7.66	
出版	其他出版相关业务成本	71,779,872.66	0.73	33,071,210.85	0.40	117.05	主要是版权、数字产品编辑、技术服务等成本增加。
发行	商品销售成本	7,371,102,144.85	75.48	6,231,154,608.79	74.61	18.29	
印刷	直接材料	123,648,444.28	1.27	111,943,741.77	1.34	10.46	
印刷	委外加工费	72,986,732.98	0.75	80,204,541.97	0.96	-9.00	
印刷	直接人工	59,188,177.29	0.61	46,932,975.53	0.56	26.11	
印刷	加工及制造费	36,579,084.11	0.37	32,223,541.22	0.39	13.52	
其他		164,174,913.75	1.68	152,715,524.02	1.83	7.50	
减: 内部抵消数		-1,534,612,855.77	/	-1,357,044,751.94	/	/	
合计		8,231,555,391.79	100.00	6,994,218,519.68	100.00	17.69	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
一、出版	主营业务成本	1,938,488,750.31	19.85	1,696,088,338.32	20.31	14.29	
教材教辅	主营业务成本	606,223,575.72	6.21	486,556,261.73	5.83	24.59	
一般图书	主营业务成本	1,162,407,885.02	11.90	1,082,518,803.77	12.96	7.38	
电子音像	主营业务成本	99,258,525.26	1.02	92,195,985.85	1.10	7.66	

期刊	主营业务成本	12,387,234.14	0.13	11,712,821.41	0.14	5.76	
其他	主营业务成本	58,211,530.17	0.60	23,104,465.55	0.28	151.95	主要是版权、数字产品编辑、技术服务等成本增加。
二、发行	主营业务成本	7,371,102,144.85	75.48	6,231,154,608.79	74.61	18.29	
教材教辅	主营业务成本	2,454,305,168.21	25.13	2,216,976,710.33	26.55	10.71	
一般图书	主营业务成本	4,042,819,709.60	41.40	3,166,166,623.80	37.91	27.69	
非图商品	主营业务成本	760,449,240.53	7.79	795,874,830.37	9.53	-4.45	
其他	主营业务成本	113,528,026.51	1.16	52,136,444.30	0.62	117.75	主要是多元业务扩大而增加成本
三、印刷	主营业务成本	292,402,438.65	2.99	271,304,800.49	3.25	7.78	
印刷加工	主营业务成本	292,402,438.65	2.99	271,304,800.49	3.25	7.78	
四、其他	主营业务成本	164,174,913.75	1.68	152,715,524.02	1.83	7.50	
减：内部抵消数	主营业务成本	-1,534,612,855.77	/	-1,357,044,751.94	/	/	
合计	主营业务成本	8,231,555,391.79	100.00	6,994,218,519.68	100.00	17.69	

成本分析其他情况说明  
无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 208,578.31 万元，占年度销售总额 18.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 101,089.05 万元，占年度采购总额 12.05%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 21,860.58 万元，占年度采购总额 2.61%。

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

适用 不适用

其他说明  
无

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期，公司销售费用 121,365.00 万元，比上年增加 11,179.38 万元，同比增长 10.15%，主要由于公司销售收入增长，人工成本、广告宣传等费用相应增加。管理费用 80,668.03 万元，比上年增加 10,521.08 万元，同比增长 15.00%，主要系公司人工成本等费用的增加。研发费用 1,041.41 万元，比上年减少 380.26 万元，同比下降 26.75%，主要由于公司部分研发项目上年度已结项，本年度未有后续投入。财务费用 -19,705.12 万元，上年同期 -12,134.96 万元，主要是本期公司公开发行股票，货币资金增加，利息收入相应增加。

### 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	10,414,088.35
本期资本化研发投入	
研发投入合计	10,414,088.35
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.09
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	42
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.60
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	
硕士研究生	7
本科	32
专科	2
高中及以下	1
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）	14
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	21
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	7
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	
60 岁及以上	



## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (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

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额 196,905.34 万元，比上年减少 34,272.55 万元，主要因本年度销售增长，应收账款增加，部分款项未到账期尚未回款，以及支付人工、税费现金流出增加。投资活动产生的现金流量净额 -95,357.84 万元，上年同期 46,252.27 万元，主要由于本年度公司购买理财产品导致现金流出增加。筹资活动产生的现金流量净额 205,984.78 万元，上年同期 -32,024.03 万元，主要系本年度公司公开发行股票收到募集资金。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	10,073,974,210.31	48.90	6,990,204,664.71	43.33	44.12	主要是本年度公司公开发行股票收到募集资金，以及经营业务收入增长产生的货币资金增加。
交易性金融资产	850,000,000.00	4.13	228,000,000.00	1.41	272.81	主要是本年度购买理财产品增加。
应收账款	864,257,888.65	4.20	730,863,889.64	4.53	18.25	主要是本年度销售收入增加。
预付账款	37,011,059.94	0.18	55,512,643.62	0.34	-33.33	本年度子公司省店集团年末预付货款减少。
其他应收款	116,715,319.46	0.57	75,181,271.81	0.47	55.25	主要因本年度公司资产处置款及第三方平台待提现货款增加。
长期股权投资	254,062,000.01	1.23	106,949,139.92	0.66	137.55	本年度公司参与投资浙江春晓数字出版产业股权投资合伙企业（有限合伙）1.50 亿元。
在建工程	765,293,707.55	3.72	541,626,211.26	3.36	41.30	本年度子公司印刷集团建造浙江数字出版印刷大楼

						项目新增投入额。
使用权资产	85,630,310.80	0.42			不适用	本年度公司执行新租赁准则所致。
应付票据	145,867,182.35	0.71	48,851,733.88	0.30	198.59	主要是本年度子公司使用银行承兑汇票购买货物增加。
应付账款	5,414,840,901.92	26.29	4,509,145,299.94	27.95	20.09	主要是公司业务增长，相应采购货款增加。
应交税费	89,553,358.09	0.43	73,237,413.05	0.45	22.28	主要是公司母公司企业所得税增加。
其他应付款	720,267,000.88	3.50	1,020,926,067.07	6.33	-29.45	主要应子公司期初应付股利缴付后而减少。
一年内到期的非流动负债	26,958,226.88	0.13			不适用	本年度公司执行新租赁准则所致。
长期借款	326,504,482.15	1.58	215,239,124.23	1.33	51.69	子公司印刷集团建造浙江数字出版印刷大楼项目向银行贷款额增加。
租赁负债	49,601,147.84	0.24			不适用	本年度公司执行新租赁准则所致。
递延所得税负债	3,785,008.63	0.02	2,501,292.23	0.02	51.32	主要是公司持有的果麦文化传媒股份有限公司公允价值变动产生的递延所得税负债增加。

#### 其他说明

无

#### 2. 境外资产情况

适用  不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 22,503,322.02（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.11%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

报告期内公司资产受限情况参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受限制的资产”。

#### 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 管理层讨论与分析”中报告期内公司所处行业情况、公司从事的业务情况等内容。

## 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

行业经营性信息分析详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中报告期内公司所处行业情况、公司从事的业务情况等内容。

√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	11,176.36	13,272.86	18.76	92,842.53	137,586.46	48.19	49,734.80	64,657.30	30.00	29,090.68	37,142.97	27.68	41.51	42.55	1.04	491.88	0.36
租型教材教辅	5,853.28	6,564.01	12.14	45,569.43	55,022.81	20.75	29,340.22	35,114.47	19.68	19,564.95	23,479.39	20.01	33.32	33.13	-0.19		
一般图书	19,719.43	20,382.50	3.36	497,664.18	577,553.45	16.05	145,018.60	155,640.92	7.32	108,251.88	116,240.79	7.38	25.35	25.31	-0.04	20,904.26	3.62
发行业务:																	
教材教辅	31,072.30	31,586.79	1.66	376,430.45	420,805.61	11.79	315,029.90	346,392.17	9.96	221,697.67	245,430.52	10.71	29.63	29.15	-0.48	1,077.51	0.26
一般图书	14,819.19	18,101.39	22.15	642,115.42	830,413.17	29.32	380,152.33	475,710.20	25.14	316,616.66	404,281.97	27.69	16.71	15.02	-1.69	4,396.09	0.53
新闻传媒业务				—	—	—										-	-

## 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	2,374.05	2,686.52	13.16			
版权费	22,373.39	26,909.965	20.28	39,372.22	41,874.68	6.36
稿酬	2,539.74	3,479.90	37.02	16,574.22	16,305.98	-1.62
印刷成本	12,137.33	14,413.54	18.75	21,263.60	22,589.66	6.24
物流成本	81.53	93.21	14.33	1,815.90	2,064.62	13.70
推广促销活动费用	2,185.02	1,668.29	-23.65	4,179.89	5,602.09	34.02

### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司教材工作突出立德树人，打造培根铸魂、启智增慧的精品教材，聚焦落实“双减”政策要求，着力提升优质教育出版供给能力。公司及子公司拥有图书出版许可证共计 8 项，电子出版物出版许可证共计 2 项，旗下 8 家出版单位拥有中小学教辅材料出版资质。

公司是人民教育出版社、人民音乐出版社、人民美术出版社等原创出版社在浙江省内的唯一教材代理单位，负责中小学教材在浙江省内市场的出版发行。公司自有教材体系主要包括国标教材、地方课程教材、高等教育教材和职业教育教材等。小学《数学》《美术》，初中《数学》《科学》《美术》，高中《生物学》《信息技术》7 个学科 55 册教材列入国家《中小学教学用书目录》。围绕“浙江精神”开发了《初中德育地方课程教材·浙江人》《高中德育地方课程教材·浙江潮》《人·自然·社会》《真理的味道》《百年潮涌·红星闪闪放光彩》等一批适应时代需求具有浙江特色的优秀地方课程教材。公司围绕做特职业教育教材、做强普通高校教材，目前编写有 21 种高等教育教材、25 种职业教育教材。公司在首届全国教材建设奖评选中，共计 8 个品种获奖，其中基础教育类教材二等奖 6 个，职业教育与继续教育类教材二等奖 1 个，高等教育类教材二等奖 1 个。

在教辅出版领域，公司共有 75 种教辅进入《浙江省 2021 学年中小学教辅材料推荐目录》，另有《小学生必背古诗词 80 首》《高中数学精编》等多种市场教辅在全国范围内发行。目前，公司在教辅出版领域的竞争对手主要为民营教辅经营公司，对手优势主要为产品定价高、折扣低、销售政策灵活。报告期内，公司加速建设线上赛道，以数字教材为引领，汇集多元优质数字化教育资源，大力推进智慧教育服务平台建设。

报告期，公司出版业务中自编教材教辅销售码洋 137,586.46 万元，实现销售收入 64,657.30 万元，同比增长 30.00%；销售成本 37,142.97 万元，同比增长 27.68%；毛利率 42.55%，同比增加 1.04 个百分点。租型教材教辅销售码洋 55,022.81 万元，实现销售收入 35,114.47 万元，同比增长 19.68%；销售成本 23,479.39 万元，同比增长 20.01%，毛利率 33.13%，同比减少 0.19 个百分点。

## 一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司深化建设 30 条专业产品线，深耕专业领域，彰显浙版特色，产品覆盖少儿、社科、文学、艺术、文教、生活六大产品线，形式多样、内容丰富，满足读者多元化的阅读需求。公司在中宣部主题出版重点出版物、国家出版基金、中国好书的获奖评选中表现出色，总量稳居获奖第一梯队。公司集聚了一批头部作者资源，文学领域有诺贝尔文学奖获得者莫言、奥尔加·托卡尔丘克、帕特里克·怀特等，国内一流作家阿来、王旭烽、海飞等；少儿领域有实力名家任溶溶、沈石溪、郑渊洁等。

《此生只为守敦煌：常书鸿传》《看见 5000 年——良渚王国记事》《迟到的勋章》等 3 种图书获 2020 年度“中国好书”荣誉，6 种图书入选 2021 年度“中国好书”月榜，年榜和月榜入选数量均名列全国地方出版集团第二。报告期，公司出版业务中一般图书销售收入 15.56 亿元，同比增长 7.32%。年销售 5 万册以上的图书 1361 种，教育社《价值：我对投资的思考》销售 110 万册，位列开卷年度畅销图书榜非虚构类第六名，居经管榜第一；年销售 20 万册以上图书 60 种，少儿社《没头脑和不高兴（注音版）》销售 94 万册，位列开卷年度畅销图书榜非虚构类第九名，《升级版动物小说大王沈石溪·品藏书系：狼王梦》销售 58 万册，《郑渊洁四大名传：皮皮鲁传》销售 20 万册。

人民社“好望角”书系集结世界史领域著名学者，已出版《以色列：一个民族的重生》等 12 种，累计印量 45.5 万册，获多家媒体重磅推荐。文艺社“诺奖巨擘”产品线集聚诺贝尔文学奖获得者莫言、奥尔加·托卡尔丘克、帕特里克·怀特等。莫言作品系列《丰乳肥臀》《蛙》等产品累计销售超 220 万册。人美社“浙江艺术大系”推出《黄宾虹艺术大系》等重磅精品图书。科技社医学人文产品线推出的《女生呵护指南》累计销量 26 万册。古籍社“四部要籍”“鹧鸪学术”“经典新说”特色产品线形成全国影响。摄影社“‘感光度’摄影理论”产品线新书《从“观看”到“观念”》，成为摄影专业爆款图书。

根据开卷数据监测显示，2021 年公司图书零售市场动销品种 3.52 万种，销售实洋市场占有率为 2.11%，列全国整体市场第 9 位，上升 1 位。公司在社科、语言、文学、美术、教辅、少儿等领域细分市场占有率进入全国前列。

报告期，公司出版业务中一般图书销售量为 20,382.50 万册，销售码洋 577,553.45 万元，销售收入 155,640.92 万元，同比增长 7.32%。销售成本 116,240.79 万元，同比增长 7.38%；毛利率为 25.31%，同比减少 0.04 个百分点。

## (2). 发行业务

### 教材教辅发行业务

√适用 □不适用

公司所属子公司浙江新华承担教材教辅发行业务，于 2017 年 6 月获得唯一在浙江省内（含宁波市）中小学教材发行业务资质。浙江新华与浙江省教育厅签订的 2021 学年浙江省义务教育阶段教科书单一来源采购合同，包括国家课程教材、小学一年级字典、省级通用地方课程教材、与国家课程教材相关的学生辅助学习资源等。

义务教育阶段免费教科书专项资金支付方式：（1）免费提供国家课程教材和为小学一年级新生提供学生字典，所需经费由中央财政承担。（2）免费提供省级通用地方课程教材（含与小学语文一至二年级、英语三至九年级配套的音像材料，特殊教育学校选用的教材），所需经费由省财政承担。（3）免费提供与国家课程教材相关的学生辅助学习资源，四年级和七年级在秋季学期使用的计算器等，所需经费由省与市县以分类分档的比例分担。（4）免费提供专题地方课程教材、中小学语文教材所配的“中小学语文示范诵读库”，所需经费由市县财政承担。各地各校根据本地教学需求和市县财政资金情况选用。

教辅发行情况：2021年1月，浙江省教育厅发布中小学教辅材料评议公告，评议范围是义务教育阶段综合性寒暑假作业，初中毕业年级考试辅导类、普通高中同步练习类、普通高中学业水平考试辅导类、高考考试辅导类教辅材料等。2021年4月至11月，浙江省中小学教辅材料评议委员会办公室完成评议教辅的选用工作。浙江省中小学教辅材料的购买与使用实行自愿原则，学校可以统一代购。

报告期，公司发行业务中自编教材教辅销售量 31,586.79 万册，销售码洋 420,805.61 万元，实现销售收入 346,392.17 万元，同比增长 9.96%；销售成本 245,430.52 万元，同比增长 10.71%；毛利率 29.15%，同比减少 0.48 个百分点。

### 一般图书发行业务

适用 不适用

公司持续推进线上线下发行连锁体系建设，整合线上线下、店内店外资源，实现业务管理、经营效益、服务质量的多维提升。公司所属浙江新华加强全国重点供应商战略合作，全力探索线上业务连锁运营新机制。面对后疫情时代和以互联网电商为核心的市场格局，公司大力发展线上销售，浙江新华、博库集团及所属出版单位线上销售均实现大幅增长。博库集团以做大做强做优图书电商基本盘为目标，全渠道高速增长。充分发挥积累的销售平台、供应商、基础建设和销售规模等优势，与供应商共建集约高效的图书供应链体系，建立全域流量共享机制，共享集约化成果，实现精准营销。建成全国五大核心仓体系，满足了博库网高速增长的配套基础建设。

报告期，发行业务中一般图书销售量为 18,101.39 万册，销售码洋 830,413.17 万元，销售收入 475,710.20 万元，同比增长 25.14%。销售成本 404,281.97 万元，同比增长 27.69%；毛利率为 15.02%，同比减少 1.69 个百分点。其中线上销售收入 269,338.59 万元，同比增长 60.44%。

### 销售网点相关情况

适用 不适用

截至报告期末，浙江新华共有连锁门店 825 家，总营业面积 52.9 万平方米，其中直营门店 216 家，总营业面积 28.1 万平方米；系统外连锁店 609 家，总营业面积 24.8 万平方米。全力打造数字化标准门店端口“钱塘鸿书”，有效助力线上线下发行体系双循环建设，有力助推了浙江省委打造“共同富裕示范区”提出的“全省 15 分钟品质文化生活圈”的建设要求。本年度，浙江新华新增上海博库东方路店、浙江外文书店农林大学店、萧山衙前书店、富阳银湖实验中学店等 9 家直营门店，新开业面积 2,710 平方米。关停上海博库海事校园店、瑞安莘塍门市、嵊州吾爱书房等 6 家直营

门店，关停面积 880 平方米。此外，公司所属博库集团拥有文二店、西湖文化广场店等 4 家直营门店。

### (3). 新闻传媒业务

#### 报刊业务

适用 不适用

公司旗下拥有 12 个期刊品牌，涉及少儿、教育、财经、画报等类别。《博学少年》刊群发行量稳步提升，衍伸产品研发及发行渠道开拓卓有成效，以刊物为主打、图书和实验包为补充的少儿知识产品体系逐步形成。《幼儿故事大王》“娃娃讲故事：我在嘉兴看红船”、《小爱迪生》“岁月留‘影’”、《聪明快车》“古往今来好榜样”等选题入选中宣部“青少年期刊讲党史”主题宣传百种期刊重点选题目录。《幼儿智力世界》荣获第七届华东地区优秀期刊奖。

报告期，公司期刊业务发行量 482 万册，销售收入 2,160.88 万元，同比增长 6.82%。销售成本 1,238.72 万元，同比增长 5.76%；毛利率 42.68%，同比增加 0.58 个百分点。

#### 主要报刊情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	发行量（万份）
博学少年	少儿类期刊	全国	391.67	80.98
小爱迪生	少儿类期刊	全国	351.56	75.26
聪明快车	少儿类期刊	全国	276.16	58.39
幼儿智力世界	幼儿类期刊	浙江省内	269.70	51.56
职业教育	综合类期刊	浙江省内	268.80	38.90
少年作家	少儿类期刊	全国	250.95	52.50
幼儿故事大王	幼儿类期刊	浙江省内	226.85	46.08
幽默大师	少儿类期刊	全国	183.49	70.29
浙江画报	摄影类期刊	浙江省内	64.21	0.62
财富风尚	综合类期刊	全国	29.77	3.87
天下网商	综合类期刊	全国	18.69	3.35
环球老来乐	综合类期刊	全国	3.70	0.50

#### 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	2,022.87	2,160.88	6.82	92.52
广告收入	164.29	131.92	-19.70	5.65
其他相关服务或活动收入	27.64	42.73	54.59	1.83



营业成本：				
印刷成本	932.08	911.42	-2.22	79.57
发行成本	57.94	53.11	-8.34	4.95
编录经费	181.26	274.19	51.27	15.48
毛利率	42.10%	42.68%	增加0.58个百分点	-

**广告业务**

□适用 √不适用

**(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

报告期内，公司新增对外投资总额为 15,000.00 万元，较上年净增 15,000.00 万元，系本公司向浙江春晓数字出版基金支付认缴出资款 15,000.00 万元。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注
浙江春晓数字出版基金	股权投资及相关资讯服务	87.72	本年投资 15,000 万元

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>交易性金融资产：</b>				
银行理财产品	228,000,000.00	850,000,000.00	622,000,000.00	
<b>应收款项融资：</b>				

银行承兑汇票		2,898,245.84	2,898,245.84	
<b>其他非流动金融资产：</b>				
学海教育	111,111,200.00	111,111,200.00		
果麦文化	34,000,000.00	38,523,354.35	4,523,354.35	4,523,354.35
北京来看科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		
浙江新华图文制作有限公司	80,189.64	80,189.64		
景宁畲族自治县上标四级电站有限公司	190,000.00	190,000.00		
合计	433,381,389.64	1,062,802,989.83	629,421,600.19	4,523,354.35

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江人民出版社有限公司	出版	一般图书	10,000.00	32,687.02	20,406.54	3,535.48
浙江科学技术出版社有限公司	出版	一般图书	3,000.00	18,809.70	10,570.17	2,299.22
浙江教育出版社集团有限公司	出版	一般图书、教材教辅	20,000.00	194,296.06	138,047.36	35,038.11
浙江省新华书店集团有限公司	发行	教材教辅、一般图书销售	110,000.00	1,145,759.45	499,987.51	71,493.31
博库数字出版传媒集团有限公司	发行	一般图书销售	20,000.00	226,762.31	16,639.50	3,776.77
浙江印刷集团有限公司	印刷	书刊印刷	17,000.00	128,724.16	59,645.78	1,172.81

公司报告期内来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响额达到 10% 以上的子公司情况如下：

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
浙江省新华书店集团有限公司	723,645.91	71,848.54	71,493.31
浙江教育出版社集团有限公司	132,115.54	35,364.70	35,038.11

**(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. 文化强国建设为出版业带来重大发展机遇**

国家“十四五”规划提出发展社会主义先进文化，提升国家文化软实力。扩大优质文化产品供给，实施文化产业数字化战略。实施文化品牌战略，培育骨干文化企业。国家新闻出版署发布的《出版业“十四五”时期发展规划》指出，要加强政策有效供给，完善制度保障体系建设，对推动图书价格立法等法规体系建设作出明确部署。国家相关政策、规划为出版业发展指明了方向，有利于促进出版业进一步繁荣发展。

**2. 浙江文化发展环境不断优化、动能增强**

2021年8月召开的中共浙江省委文化工作会议指出，按照“在共同富裕中实现精神富有，在现代化先行中实现文化先行”新要求，加快打造社会主义文化强国的省域典范，深入推进新时代文化建设“186行动”。公司围绕打造新时代文化高地，丰富人民精神文化生活，健全高品质精神文化服务体系，坚决贯彻落实浙江高质量发展建设共同富裕示范区的系统部署。公司作为省属国有文化集团、重点骨干文化企业，将充分受益于制度环境和政策红利，极大促进公司加快推动以优质内容和先进技术牵引的出版变革，加快构建线上线下双循环发展新格局，打造主赛道和长周期竞争优势。

**3. 出版业数字融合转型面临挑战和机遇**

2020年，全国数字出版产业整体收入规模超万亿元。网络文学、数字教育、知识服务、有声读物等领域呈现出良好的发展势头。受疫情影响，线上教育成为刚性需求，数字教育市场总体上呈现蓬勃发展趋势。国家围绕教育信息化建设，进一步强化统筹部署，为数字教育高质量发展奠定了更加坚实的保障。

**4. “双减”政策对教育出版产生良好影响**

国家“双减”政策出台后，地方教育部门陆续出台贯彻落实“双减”工作要求的指导意见。“双减”政策所释放的学生自由学习时间增加，校内综合素质类教育时间也增加，在学科类教辅读物压减的同时，有望带动综合素养类、家庭教育类图书的上升。公司教育出版业务正在探索纸质产品与线上线下服务相结合的综合教育产品，推进从教育内容提供商到教育内容服务商的转变。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

浙版传媒牢牢坚持“思想引领时代、知识服务用户”的价值观，深入实施“对标赶超、精品出版、发行转型、数字融合、改革驱动、合作共享、投资运营、管理提升、人才引领、党建保障”十大战略，坚持以精品出版为核心，以数字融合为关键，以深化改革为动力，努力将公司建设成为具有

强大精品生产力、用户服务力和品牌影响力的新型出版传媒集团，核心竞争力和综合实力居全国前茅的行业领跑者，努力成为新时代推进出版业高质量发展、展示中国特色社会主义文化自信的重要窗口，为浙江争创社会主义现代化先行省，高质量发展建设共同富裕示范区贡献强大的出版力量。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，浙版传媒将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进、稳中求好、稳中求高的工作总基调，聚焦文化浙江建设，深化变革、精准发力、加速重塑，着力构筑线上线下原创精品出版、知识服务主赛道长周期竞争优势。

#### (一) 突出精品出版，展现“共富”出版新风采

以强烈的政治责任感和使命感做好习近平新时代中国特色社会主义思想、十九届六中全会精神、党的二十大精神的学习阐释宣传出版工作。立足浙江实际，推出一批具有浙江特色的、思想深刻的精品出版物。下好主题出版先手棋，讲好浙江现代化先行和示范区建设的故事。深挖宋韵文化、浙学文化为代表的浙江文化金名片，做强重点出版。聚焦专业立社、学术立社，继续强化一批具有核心辨识度的产品线建设，优化产品结构，进一步提高市场占有率。

#### (二) 突出立德树人，夯实教育出版新基石

在“双减”背景下做强教育服务，提供优质优良优选的助学读物，巩固教材教辅出版发行规模，做优线上学习教育服务。积极推进初中科学和数学、高中信息技术已有三科国标教材重编修订送审推广工作，推动小学数学、信息技术等国标教材建设，为 2023 年国标教材重新选用做好基础性准备。开拓新华书店店内学习空间，打造课后阅读主阵地。丰富研学内容，努力打造“新华书香阅读”服务新平台。

#### (三) 突出发行转型，构建文化服务新空间

大力振兴实体书店。加快“钱塘鸿书”线上线下融合服务平台不断升级迭代，逐步打通自营门店、小连锁等 800 余家门店的线上线下双循环服务体系。实施博库文二店升级改造，打造城市文化阅读生活广场。打造全民阅读品牌，高质量参与主办浙江书展，精心组织青少年读书活动。积极参与未来社区建设，依托线上线下场景化设计打造“数字+”出版。

#### (四) 突出线上发力，拓展数字出版新赛道

浙版大数据中心、火把知识严选平台、浙教云数字教材智慧教育平台、钱塘鸿书等重点数字化项目进一步优化成果。理顺电子音像社股权转让后业务融合工作，加快推进数字教育平台建设。继续以项目孵化、专项扶持、考核引领等方式强化对垂直应用场景数字化项目的撬动和赋能，努力做精做特、做强做大。通过资本布局、战略合作等多种方式加强和虚拟现实、人工智能、区块链等科技公司的合作。

#### (五) 突出投资兴业，打造公司发展新引擎

坚持以科技驱动的新型文化企业为主投方向，完成浙江春晓基金投资，筹划设立浙江数字出版产业基金二期。积极发挥募投资金功能，加快实施数字化改革重大项目，启动优质版权资源购买和储备，推进零售门店改造升级。完善图书电商配套仓储物流体系建设，促进线上发行业务规

模化、集约化发展。推进印刷集团产线技改，打造绿色、环保、低耗、高效的新型印刷企业。

#### **(六) 突出管理提升，形成企业治理新闭环**

全面提升公司治理能力，建立管理规范、运营高效、流程清晰的浙版特色治理体系。完成出版 ERP 项目二期开发，推进发行 ERP 系统实施和智慧出版系统试点工作。强化预算管理，推动各子公司在运营效率、库存控制、营销管理上提高质量和效率。加强风险预警防控和基础管理，建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内控体系，全面加强依法治企能力。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用  不适用

1. 新冠疫情持续反复的风险。新冠疫情仍在全球蔓延，我国新冠疫情进入常态化防控，局部地区疫情反复。新冠疫情持续时间的不确定，可能对公司的实体门店、物流配送、纸张供应保障等生产经营业务造成不确定性影响。

2. 原材料价格波动风险。公司主营图书产品主要原材料为纸张、油墨等，原材料价格波动对生产成本影响较大。纸张价格变化直接影响公司盈利水平。公司通过集中采购方式，提高议价能力，减小原材料价格波动对公司产品的不利影响。

3. 产业和税收政策调整的风险。公司主营业务所涉及的出版发行行业具有较强的政策性，公司享受国家统一制定的优惠政策。行业和税收政策的调整可能对公司的经营业绩等产生影响。公司将保持对国家相关政策调整的高度关注，提升经营的灵活性和应对能力。

#### **(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，公司严格按照《公司法》《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，持续完善公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，切实维护公司及全体股东特别是中小股东利益。

1.股东与股东大会：报告期内，公司严格按照相关要求召集、召开股东大会，出席会议的股东人数及其代表股份数均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，律师现场见证并出具了法律意见书，保证了股东大会的合法有效；公司始终高度重视投资者关系管理工作，与投资者建立了多种形势的沟通渠道，增进投资者对公司的了解和认同，稳定维护公司市场形象。报告期内，公司召开了1次年度股东大会及2次临时股东大会，其中上市前2次会议采取现场会议方式，上市后1次会议采用现场会议和网络投票方式召开，为社会公众股东能够充分行使自己参与公司重大事项决策的权利提供便利条件。

2.董事与董事会：公司按照《公司章程》的规定提名和选举董事，董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司于2021年9月完成董事会换届选举，选举9位董事组成公司第二届董事会。董事会下设战略委员会、风险控制与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、编辑委员会等五个专门委员会，其成员组合合理。专门委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，为董事会科学决策、促进公司发展起到了积极作用。报告期内，公司召开了8次董事会会议，全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

3.监事与监事会：报告期内，公司监事会共召开6次会议，全体监事能够按照法律法规和《公司章程》所赋予的职责，对公司财务状况、关联交易事项及董事、高级管理人员履职情况进行监督，并积极列席公司董事会会议及股东大会会议，维护公司及股东的合法权益。

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

5.信息披露与透明度：依据监管部门的要求结合公司实际情况，公司修订了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》《重大信息内部报告制度》等信息披露制度，建立健全完善了内外信息披露管理制度体系。报告期内，公司严格按照相关法律法规及上交所《股票上市规则》的相关规定，坚持真实、准确、完整、及时的披露原则，持续加强信息披露事务工作，切实保障投资者知情权，不断提升公司信息披露的质量。同时，公司不断强化内幕信息管控，及时履行内幕信息及知情人的登记备案工作，报告期内未发现公司内幕信息泄露、利用内幕信息违规买卖公司股票等情况。

6.投资者关系管理：公司已经制定《投资者关系管理制度》，并在实践中不断完善、加强投资者关系管理工作，通过电话、邮件、“上证e互动”平台等多种方式加强与投资者的沟通，充分尊重和广大投资者的利益，不断提升公司投资者关系管理水平。

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

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 3 月 26 日	公司上市前召开	/	本次会议审议通过《关于延长公司首次公开发行境内人民币普通股(A 股)股票并上市方案决议有效期的议案》等 15 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 12 日	公司上市前召开	/	本次会议审议通过《关于制定<公司利润分配管理制度>的议案》等 3 项议案，不存在否决议案情况。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 17 日	上交所网站 www.sse.com.cn (公告编号： 2021-011)	2021 年 9 月 18 日	本次会议审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>的议案》等 4 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》、上海证券交易所网站公告

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 7 月 23 日在上海证券交易所挂牌上市，此前召开的股东大会决议无需进行披露。

## 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
鲍洪俊	董事长	男	59	2018年9月18日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	0	是
虞汉胤	董事、总经理	男	48	2019年5月10日任董事， 2021年2月2日任总经理	2024年9月16日	0	0	0	不适用	103.98	否
朱勇良	董事 总经理(离任)	男	60	2018年9月18日， 至2021年2月1日任总经理(离任)	2024年9月16日	0	0	0	不适用	26.05	是
何成梁	董事 副总经理(离任)	男	58	2018年9月18日， 至2021年2月1日任副总经理(离任)	2024年9月16日	0	0	0	不适用	8.31	是
蒋传洋	董事、副总经理	男	50	2021年2月2日任 副总经理，2021年 9月17日任董事	2024年9月16日	0	0	0	不适用	87.27	否
张建江	董事、副总经理	男	53	2021年9月17日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	31.83	否
周蔚华	独立董事	男	59	2019年5月10日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	8.00	否
王宝庆	独立董事	男	58	2019年5月10日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	8.00	否
杨小虎	独立董事	男	56	2019年5月10日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	8.00	否
陈峰	监事会主席	男	59	2018年9月18日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	91.00	否



步淳	监事	女	55	2018年9月18日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	0	是
丁嵘嵘	职工监事	女	48	2021年9月17日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	14.34	否
叶国斌	副总经理	男	55	2021年9月17日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	34.51	否
李伟毅	副总经理、董事会秘书	男	48	2019年6月13日任董事会秘书，2021年9月17日日任副总经理	2024年9月16日	0	0	0	不适用	94.72	否
叶继春	财务总监	男	60	2020年6月16日	2024年9月16日	0	0	0	不适用	89.29	否
吴雪勇 (离任)	董事	男	57	2018年9月18日	2021年9月17日	0	0	0	不适用	0	是
王忠义 (离任)	董事、副总经理	男	60	2018年9月18日	2021年8月13日	0	0	0	不适用	75.37	否
童文俊 (离任)	职工监事	女	52	2018年9月18日	2021年9月17日	0	0	0	不适用	42.11	否
合计	/	/	/	/	/				/	722.78	/

姓名	主要工作经历
鲍洪俊	1984年8月至1992年1月任人民日报社群工部编辑，1992年1月至2001年3月任人民日报社海南记者站首席记者、副站长、站长，2001年3月至2008年5月任人民日报社浙江记者站站长，2008年5月至2015年8月任浙江省委宣传部副部长，2015年8月至2018年4月任浙江日报报业集团总编辑、党委副书记，2018年4月至2018年9月任浙江出版传媒有限公司执行董事兼总经理。2018年4月至今任浙江出版联合集团有限公司党委书记、董事长、总裁，2018年9月至今任浙版传媒董事长。
虞汉胤	1996年7月至2000年12月任浙江省出版总社音像管理处科员、助理编辑，2000年12月至2007年8月任浙江省新闻出版局出版管理处科员、副主任科员、主任科员，2007年8月至2018年9月任浙江省委宣传部新闻出版处主任科员、副处长、办公室副处长级机要秘书、新闻出版处副处长（主持工作）、新闻出版处处长、办公室主任。2018年9月至今任浙江出版联合集团有限公司党委副书记、董事，2019年5月至今任浙版传媒董事，2021年2月至今任浙版传媒总经理。

朱勇良	1983年8月至1984年8月任浙江农业大学农机系总支秘书，1984年8月至1993年12月任浙江省委宣传部干部处干事，1993年12月至2010年10月任浙江日报发行部主任、钱江晚报副总编、浙江日报报业集团副总经理。2010年10月至今任浙江出版联合集团有限公司党委委员、董事、副总裁，2018年9月至2021年2月任浙版传媒总经理，2018年9月至今任浙版传媒董事。
何成梁	1986年7月至2005年3月任浙江人民出版社编辑、经济编辑室副主任、副社长，2005年3月至2011年5月任浙江文艺出版社有限公司执行董事、社长，2011年5月至2017年8月任浙江人民出版社有限公司执行董事、社长。2015年6月至今，任浙江出版联合集团有限公司党委委员，2017年7月至今，任浙江教育出版社集团有限公司董事长、社长，2018年9月至2020年6月任浙版传媒财务负责人，2018年9月至2021年2月任浙版传媒副总经理，2018年9月至今任浙版传媒董事，2019年1月至今任浙江出版联合集团有限公司董事、副总裁。
蒋传洋	1994年8月至2001年1月任浙江省新闻出版局机关党委、办公室科员；2001年1月至2002年6月任浙江出版联合集团有限公司办公室科员；2002年6月至2007年3月任浙江华文投资有限责任公司办事员、总经理助理、副总经理、总经理；2007年3月至2009年11月任浙江华文投资有限公司执行董事、总经理；2008年10月至2020年4月任浙江省期刊总社有限公司执行董事、社长；2019年4月至2020年4月任博库数字出版传媒集团有限公司董事长、总经理；2020年4月至2020年8月任浙江省新华书店集团有限公司党委书记、董事长；2020年8月至今任浙江出版联合集团有限公司党委委员，浙江省新华书店集团有限公司党委书记、董事长；2021年2月至今任浙版传媒副总经理。
张建江	1990年8月至2009年6月任浙江人民出版社有限公司政治编辑室编辑、第一编辑室副主任、社长助理、副总编辑、副社长，2009年6月至2020年8月任浙江出版联合集团有限公司人事部主任、办公室主任，2020年8月至今任浙江出版联合集团有限公司党委委员。2021年9月起任浙版传媒董事、副总经理。
周蔚华	1988年至1996年任中国人民大学《教学与研究》编辑部编辑、副总编辑，1996年至2011年任中国人民大学出版社副社长、副总编辑、总编辑，2011年至2017年任民政部中国社会报社党委书记、社长、总编辑。2017年至今任中国人民大学新闻学院教授，2019年5月至今任浙版传媒独立董事。
王宝庆	1990年9月至1993年8月任河南安阳市财会学校教师，1993年9月至1996年8月为中南财经政法大学学生。1996年9月至今任浙江工商大学教师、教授、硕士生导师，2019年5月至今任浙版传媒独立董事。
杨小虎	1994年4月至今任浙江大学计算机学院教师，2006年6月至2013年9月任浙大网新科技股份有限公司副总裁，2013年7月至2017年8月任浙江大学软件学院常务副院长。2019年5月至今任浙版传媒独立董事。

陈峰	1983年8月至1993年9月任浙江人民出版社经济编辑室编辑、财务科科长，1993年9月至1998年12月任浙江省新闻出版局、浙江省出版总社计财处干部、计财处副处长，1998年12月至2001年3月任浙江省新闻出版局、浙江省出版总社计财处副处长兼浙江省出版总社资金结算中心主任，2001年3月至2001年10月任浙江华虹光电有限公司副总经理，2001年10月至2009年9月任浙江出版联合集团有限公司投资（管理）部副主任。2009年9月至2018年9月任浙江出版联合集团有限公司审计监察部主任，2018年9月至2019年10月任浙江出版联合集团有限公司纪检监察部主任，2018年9月至今任浙版传媒监事会主席、审计部主任。
步淳	1987年8月至1998年12月任浙江人民美术出版社财务科出纳、会计，1998年12月至2001年12月任浙江省出版总社结算中心会计，2001年12月至2014年5月任浙江出版联合集团有限公司财务与资产管理部职员。2014年5月至2019年4月任浙江出版联合集团有限公司审计监察部副主任，2019年4月至今任浙江出版联合集团有限公司纪检监察部副主任，2018年9月至今任浙版传媒监事。
丁嵘嵘	1992年8月至1995年5月任杭州自动化技术研究院财务科会计员，1995年5月至2009年8月任浙江科学技术出版社有限公司财务部会计，2009年8月至2010年8月任浙江科学技术出版社有限公司财务部副主任（主持工作），2010年8月至2021年2月任浙江科学技术出版社有限公司财务部主任，2021年2月至今任浙江出版传媒股份有限公司财务与资产管理部主管会计，2021年9月至今任浙版传媒职工监事。
叶国斌	1990年8月至2009年9月任浙江人民出版社政治编辑室编辑、主任，2009年9月至2014年5月任浙江人民出版社有限公司副社长，2014年5月至2017年7月任浙江人民出版社有限公司总编辑，2017年7月至今任浙江人民出版社有限公司执行董事、社长(法定代表人)，2021年9月起任浙版传媒副总经理。
李伟毅	1995年8月至2000年12月任浙江省新闻出版局计划财务处科员，2000年12月至2011年5月任浙江出版联合集团有限公司财务部职员，2011年5月至2018年7月任浙江出版联合集团有限公司财务与资产管理部副主任、主任，2018年7月至2019年4月任浙版传媒财务与资产管理部主任。2019年5月至今任浙版传媒产业投资部主任，2019年6月至今任浙版传媒董事会秘书，2019年7月至今任浙江出版集团投资有限公司董事长，2021年9月起任浙版传媒副总经理。
叶继春	1986年8月至1987年1月任浙江新华印刷厂统计，1987年1月至1987年9月任浙江印刷研究所会计，1987年9月至1996年11月任浙江省出版总社计划财务处职员，1996年11月至1997年12月任浙江省新闻出版局直属机关党委审计员，1997年12月至1998年6月任浙江省出版总社资金结算中心副主任，1998年6月至2001年3月任浙江省出版总社计划财务处副处长，2001年3月至2011年5月任浙江出版联合集团有限公司财务部副主任，2011年5月至2018年9月任浙江出版集团投资有限公司执行董事、总经理，2015年5月至2018年9月任浙江出版联合集团有限公司产业发展部主任，2018年9月至2019年4月任浙版传媒产业投资部主任。2019年4月至今任浙版传媒财务与资产管理部主任，2020年6月至今任浙版传媒财务总监。

吴雪勇 (离任)	1985年8月至1998年7月任杭州出版学校印刷厂工人、副厂长、厂长，1993年12月至1998年7月任杭州出版学校校长助理、副校长，1998年7月至2014年5月任印刷集团副总经理、总经理、董事长，2009年11月至2015年5月任浙江出版联合集团有限公司产业发展部主任，2014年5月至2017年7月任教育社执行董事、社长。2012年3月至今任浙江出版联合集团有限公司党委委员，2015年5月至今任浙江出版联合集团有限公司董事、副总裁，2018年9月至2021年9月任浙版传媒董事。
王忠义 (离任)	1984年12月至1985年9月任杭州广播电视公司职工第五政治学校教师，1985年9月至1992年7月任浙江省新华书店图书发行科业务员、副科长，1992年7月至1998年6月任浙江省新华书店图书经营部副经理、经理，1998年6月至2009年6月任浙江省新华书店集团有限公司副总经理，2009年6月至2011年5月任浙江省新华书店集团有限公司总经理，2011年5月至2014年5月任浙江省新华书店集团有限公司董事长、总经理，2014年5月至2020年4月任浙江省新华书店集团有限公司党委书记、董事长，2018年9月至2019年6月任浙版传媒董事会秘书。2012年3月至2021年6月任浙江出版联合集团有限公司党委委员，2018年9月至2021年8月任浙版传媒董事、副总经理。
童文俊 (离任)	1988年7月至2005年4月任浙江摄影出版社出纳、会计，2005年5月至2015年7月任浙江摄影出版社有限公司财务部主任。2015年8月至今由浙版传媒委派至浙江教育出版社集团有限公司任财务总监，2018年9月至2021年9月任浙版传媒职工监事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2021年2月2日，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，虞汉胤任公司总经理，朱勇良不再任公司总经理，何成梁不再任公司副总经理。上述人员从公司获得的报酬总额按实际任职时间计算发放。

2021年8月13日，公司收到董事、副总经理王忠义先生提交的关于辞去第一届董事会董事及编辑委员会委员、公司副总经理职务的报告，该辞职报告自送交董事会起之日起生效。《浙江出版传媒股份有限公司关于公司董事、副总经理辞职的公告》内容详见上海证券交易所网站及公司法定披露媒体刊登的公告（编号：2021-001）。

2021年9月17日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，张建江、叶国斌任公司副总经理；经公司2021年第二次临时股东大会审议通过，丁嵘任公司职工监事，童文俊不再任公司职工监事。上述人员从公司获得的报酬总额按实际任职时间计算发放。

**(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
鲍洪俊	浙版集团	党委书记、董事长、总裁	2018年4月	
虞汉胤	浙版集团	党委副书记、董事	2018年9月	
朱勇良	浙版集团	党委委员、董事、副总裁	2010年10月	
何成梁	浙版集团	党委委员、董事、副总裁	2015年6月任党委委员； 2019年1月任董事、副总裁	
蒋传洋	浙版集团	党委委员	2020年8月	
张建江	浙版集团	党委委员	2020年8月	
李伟毅	浙版投资	董事长	2019年7月	
步淳	浙版集团	纪检监察部副主任	2019年4月	
吴雪勇（离任）	浙版集团	党委委员、董事、副总裁	2012年3月任党委委员； 2015年5月任董事、副总裁	
王忠义（离任）	浙版集团	党委委员	2012年3月	2021年6月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨小虎	杭州崇云科技有限公司	执行董事、总经理	2018年1月	
	杭州易则通科技有限公司	董事长	2017年9月	
	杭州谐云科技有限公司	副董事长	2021年2月	
	杭州元群科技有限公司	董事	2013年9月	
	杭州慧泰数据科技有限公司	董事	2017年10月	
	浙江网新恒天软件有限公司	董事	2005年6月	
	浙江浙大网新国际软件技术服务股份有限公司	董事	2006年7月	
	杭州金智塔科技有限公司	董事	2018年7月	
	杭州趣链科技有限公司	董事	2017年11月	

	杭州威灵电子信息系统工程有限公司	董事	1999 年 11 月	
	杭州谷际科技有限公司	监事	2019 年 8 月	
	东方通信股份有限公司	独立董事	2021 年 9 月	
陈峰	上海世纪出版股份有限公司	监事	2014 年 10 月	
步淳	浙江省出版印刷物资集团有限公司	监事	2016 年 4 月	
	浙江华原物业管理有限公司	监事	2008 年 4 月	
叶国斌	中电联合（北京）图书有限公司	监事	2013 年 3 月	
	北京来看科技有限公司	董事	2018 年 5 月	
李伟毅	浙江博昌投资管理有限公司	董事长	2019 年 9 月	
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司其他董事、监事和高级管理人员没有在其他单位任职。			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司发放独立董事津贴由公司股东大会审议通过后执行，公司高级管理人员薪酬与绩效由公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴根据《浙版传媒独立董事津贴制度》。公司高级管理人员薪酬与绩效根据《浙版传媒高级管理人员绩效考核及薪酬管理办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬的发放，严格按照制度执行。公司外部董事（即独立董事）独立董事领取津贴。
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	722.78 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
虞汉胤	总经理	聘任	董事会聘任
朱勇良	总经理	离任	辞职
何成梁	副总经理	离任	辞职
蒋传洋	董事	选举	股东大会选举
蒋传洋	副总经理	聘任	董事会聘任
张建江	董事	选举	股东大会选举
张建江	副总经理	聘任	董事会聘任

叶国斌	副总经理	聘任	董事会聘任
李伟毅	副总经理	聘任	董事会聘任
丁嵘嵘	职工监事	选举	增补监事
吴雪勇	董事	离任	任期届满
王忠义	董事、副总经理	离任	退休、辞职
童文俊	职工监事	离任	任期届满

**(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
第一届董事会第十三次会议	2021年2月2日	审议通过： 1.《关于聘任公司总经理的议案》； 2.《关于聘任公司副总经理的议案》。
第一届董事会第十四次会议	2021年3月5日	审议通过： 1.《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》； 2.《关于公司2020年度总经理工作报告的议案》； 3.《关于公司2020年度财务决算报告的议案》； 4.《关于公司2021年度财务预算报告的议案》； 5.《关于公司2020年度利润分配方案的议案》； 6.《关于预计公司2021年度关联交易的议案》； 7.《关于续聘公司2021年度财务审计机构的议案》； 8.《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》； 9.《关于公司2020年度内部控制评价报告的议案》； 10.《关于延长公司首次公开发行境内人民币普通股（A股）股票并上市方案决议有效期的议案》； 11.《关于延长授权董事会及董事长办理浙江出版传媒股份有限公司首次公开发行境内人民币普通股（A股）股票并上市相关事宜有效期的议案》； 12.《关于审议浙江出版传媒股份有限公司三年审计报告的议案》； 13.《关于浙江出版传媒股份有限公司内部控制鉴证报告的议案》； 14.《关于浙江出版传媒股份有限公司最近三年主要税种纳税情况的鉴证报告的议案》； 15.《关于浙江出版传媒股份有限公司最近三年非经常性损益的鉴证报告的议案》； 16.《关于浙江出版传媒股份有限公司申报财务报表与原始财务报表差异的鉴证报告的议案》 17.《关于提请召开公司2020年度股东大会的议案》。

第一届董事会第十五次会议	2021 年 4 月 9 日	审议通过《关于公司及子公司对外担保的议案》。
第一届董事会第十六次会议	2021 年 6 月 25 日	审议通过： 1.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》； 2.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司内幕信息保密及内幕信息知情人登记管理制度>的议案》； 3.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司特定对象来访接待管理制度>的议案》； 4.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》； 5.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司信息披露暂缓与豁免事务管理制度>的议案》； 6.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司对外信息报送和使用管理制度>的议案》； 7.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司利润分配管理制度>的议案》； 8.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司累积投票制度>的议案》； 9.《关于制定<浙江出版传媒股份有限公司股东大会网络投票管理制度>的议案》； 10.《关于浙江出版传媒股份有限公司会计政策变更的议案》； 11.《关于开立浙江出版传媒股份有限公司募集资金监管账户的议案》； 12.《关于提请召开浙江出版传媒股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第十七次会议	2021 年 7 月 16 日	审议通过《公司 2021 年半年度财务报告的议案》。
第一届董事会第十八次会议	2021 年 9 月 1 日	审议通过： 1.《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>的议案》； 2.《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》； 3.《关于使用募集资金补充流动资金的议案》； 4.《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》； 5.《关于提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》； 6.《关于提名第二届董事会独立董事候选人的议案》； 7.《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第一次会议	2021 年 9 月 17 日	审议通过： 1.《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》； 2.《关于公司第二届董事会专门委员会人员组成的议案》； 3.《关于聘任公司总经理的议案》； 4.《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》； 5.《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案》； 6.《关于为全资子公司提供担保的议案》。



第二届董事会第二次会议	2021年10月27日	审议通过： 1.《关于公司2021年第三季度报告的议案》； 2.《关于修订〈浙江出版传媒股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》； 3.《关于修订〈浙江出版传媒股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》。
-------------	-------------	--

## 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
鲍洪俊	否	8	8	0	0	0	否	3
虞汉胤	否	8	8	0	0	0	否	3
朱勇良	否	8	8	0	0	0	否	3
何成梁	否	8	8	0	0	0	否	3
蒋传洋	否	2	2	0	0	0	否	0
张建江	否	2	2	0	0	0	否	0
周蔚华	是	8	8	3	0	0	否	3
王宝庆	是	8	8	0	0	0	否	3
杨小虎	是	8	8	0	0	0	否	3
吴雪勇 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	2
王忠义 (离任)	否	5	5	0	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	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (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
战略委员会	鲍洪俊（主任委员）、朱勇良、杨小虎
风险控制与审计委员会	王宝庆（主任委员）、杨小虎、蒋传洋；吴雪勇（离任）
提名委员会	周蔚华（主任委员）、王宝庆、虞汉胤
薪酬与考核委员会	杨小虎（主任委员）、王宝庆、虞汉胤
编辑委员会	何成梁（主任委员）、张建江、周蔚华；王忠义（离任）

## (2). 报告期内风险控制与审计委员会召开 3 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 年 3 月 3 日	审议《公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》《公司 2021 年度财务预算报告的议案》等 11 项议案	全体委员一致同意本次会议议案	无
2021 年 10 月 27 日	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	全体委员一致同意本次会议议案	无
2021 年 12 月 21 日	审议公司 2021 年度财务报表审计工作有关事项，与审计机构天健会计师事务所进行沟通	全体委员一致同意审计工作安排	无

## (3). 报告期内提名委员会召开 2 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 年 2 月 1 日	审议《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》等 2 项议案	全体委员一致同意本次会议议案	无
2021 年 8 月 25 日	审议《关于提名公司第二届董事会董事组成人员的议案》	全体委员一致同意本次会议议案	无

## (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 年 5 月 20 日	审议《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬和业绩考核的议案》	全体委员一致同意本次会议议案	无

## (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 年 3 月 5 日	审议《关于延长公司首次发行境内人民币普通股（A 股）股票并上市方案决议有效期的议案》	全体委员一致同意本次会议议案	无
----------------	--	----------------	---

## (6). 报告期内编辑委员会召开 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 年 11 月 25 日	审议《关于公司 2022 年度选题的议案》	全体委员一致同意本次会议议案	无

## (7). 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

## 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	58
主要子公司在职员工的数量	7,056
在职员工的数量合计	7,114
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,615
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	277
销售人员	3,573
编辑、技术人员	626
财务人员	276
行政人员	1,209
业务支持人员	606
其他	547
合计	7,114
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	452
本科	2,666
大专	2,455
大专以下	1,541
合计	7,114

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持体现效率、促进公平，岗薪相适、绩效考核，公正合理、公开透明的原则，突出差异化考核，不断完善薪酬政策。通过合理的薪酬结构和薪酬水平，是员工与企业利益共享，提高用人的市场化竞争水平，有利于吸引人才、留住人才、激励人才。

### (三) 培训计划

适用 不适用

本公司立足文化事业产业发展新任务新特点，围绕高质量发展目标，深化全员全职业周期的培养培训，建立完善系统高效、科学实用的培训管理体系，分层次、分类别、分阶段地对集团全产业链多业务板块的各类人才进行培训，不断提升人才队伍能力水平。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	2,966,960
劳务外包支付的报酬总额	80,089,778 元

## 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. 现金分红政策制定情况

根据本公司的《公司章程》，公司实行持续、稳定、科学的利润分配原则，重视对投资者的合理投资回报并兼顾本公司的可持续发展。

公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，在公司当年盈利、累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。公司在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配。在有条件的情况下经股东大会审议通过，公司可以进行中期利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司上市后三年内将按照以下分红回报规划，并结合公司经营的实际情况分配股利。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；每年具体现金分红比例由公司董事会根据相关法律法规、规范性文件、公司章程的规定和公司经营情况拟定，由股东大会审议决定。

因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整分红政策的，应以保护股东权益为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。公司利润分配政策发生变动，应当由董事会拟定调整方案，独立董事、监事会发表明确意见，提交股东大会审议批准，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议调整利润分配政策有关事项时，公司应为股东提供网络投票方式进行表决。

## 2.公司近三年（含报告期）普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

2020年5月21日，公司2019年度股东大会审议通过2019年度利润分配方案。本次利润分配以方案实施前的公司总股本200,000万股为基数，每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），共计派发现金红利30,000万元，占合并报表中归属于股东净利润的比例为27.46%。

2021年3月26日，公司2020年年度股东大会审议通过2020年度利润分配方案。鉴于公司上市已通过发审会审核，根据监管部门相关要求，已通过中国证监会发审会的企业基于审核效率考虑，原则上不进行现金分红，因此公司不进行2020年度利润分配，公司公开发行股票前滚存的未分配利润，由本次公开发行后的全体新老股东按持股比例共享。

2022年4月26日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币3.20元（含税），截至2021年12月31日公司总股本2,222,222,223股，以此计算共计分配现金股利711,111,111.36元；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；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

### (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

公司积极推进激励约束机制的建立，不断规范完善高级管理人员绩效考核，提高企业经营水平 and 核心竞争力。公司根据有关法律法规和公司章程，制定《高级管理人员绩效考核及薪酬管理办法》，报告期内严格按照办法执行公司高级管理人员的绩效考核，薪酬标准经董事会审议通过后发放。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据国家有关法律法规及《公司章程》的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则等制度体系，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。同时，结合自身所处环境和经营特点，建立和完善了一套涵盖人力资源管理、财务与资产管理、出版业务、对外合作、教材业务、产业投资、法律事务、信息披露、审计监督等各个方面的内部控制制度。报告期内，公司修订《基本建设项目管理办法》《募集资金使用管理细则》《直属企业负责人绩效考核办法》《重大信息内部报告制度》《信息披露管理办法》等制度，进一步加强了工程项目建设、募集资金使用、子公司绩效考核、信息披露等方面的管理。报告期内，公司大力推进 ERP 系统建设，强化 OA 平台运用，进一步完善授权审批机制和 workflows，切实提升经营管理水平。

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

公司根据国家有关法律法规及监管部门的要求，已建立对子公司较为有效的管理控制体系，制定了《浙江出版传媒股份有限公司子公司管理制度》，向所属二级子公司委派或提名董事、监事、高级管理人员、财务总监等，完善控股子公司重大信息、重大事项的内部报告制度。报告期内，公司不断加强对子公司的管理控制，督促子公司制定相关业务经营计划、风险管理程序和内部控制制度。强化子公司负责人绩效考核，公司董事会根据总体经营计划，充分考虑实际情况，向各子公司下达年度预算指标并进行年度考核，确保其经营方向和目标符合公司战略。加强财务监督，定期取得并分析各控股子公司的季度或者月度报告，由委派的财务总监指导子公司完善财务、资产、资金等管理制度，做好会计核算和管理，监督审查重大经济事项。同时，公司实施对子公司的审计监督，委托会计师事务所开展年度财务报表审计和内控审计，组织开展其他专项审计监督。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**√适用  不适用

详见公司披露于上交所网站（www.sse.com.cn）的《浙江出版传媒股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**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**1. 因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**√适用  不适用

公司业务以出版物的出版、销售为主，属于低能耗、轻污染企业，除旗下印刷集团从事印刷业务涉及生产排污控制外，没有对环境有重大影响的业务。印刷集团及下属浙江新华数码印务有限公司等不属于环保部门公布的重点排污企业。

印刷集团及下属浙江新华数码印务有限公司等主要从事图书、杂志等出版物的印刷，生产中产生的主要污染物包括废水、废气、噪声等。印刷集团每年根据属地环保部门的要求，委托有资质的监测机构对废水、废气、噪声等进行监测，2021 年经检测相关污染物排放均达标。

**3. 未披露其他环境信息的原因** 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

公司及下属子公司在生产经营中认真执行环保方面法律法规，报告期内未出现违法违规而受到处罚的情况。公司全资子公司浙江印刷集团有限公司旗下浙江新华数码印务有限公司通过

ISO14001: 2015 环境管理体系和绿色印刷环境标志产品认证, 公司每年按认证标准进行严格内审、管理评审并通过北京中环认证中心有限公司的外审, 且做到及时根据国家要求及行业标准对体系运行过程中出现的各类情况进行达标调整。

#### (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

公司履行社会责任的具体情况详见公司同期披露于上交所网站的《浙江出版传媒股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

## 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

公司积极履行社会责任, 积极响应省委省政府号召, 参与浙江省“乡村振兴”五年专项行动, 扎实开展帮扶行动, 助推乡村振兴。2021 年, 公司继续与衢州市开化县田畈村、陆联村结对帮扶, 落实两村项目帮扶资金 250 万元, 低收入农户增收致富和困难补助资金 100 万元。参与省外“巩固拓展脱贫攻坚成果”五年专项行动, 结对帮扶四川达州万源河口镇三官场村, 经过实地考察对接, 签订协作帮扶协议, 确定帮扶资金 125 万元, 文化帮扶资金 10 万元。当年 25 万帮扶资金已到位, 用于修建三官场村村道连接路, 为当地实现共同富裕贡献国企力量。公司注重发挥文化企业优势, 开展文化帮扶行动, 向当地农家书屋、村镇小学教师和学生赠送文教用品 2 万余元。

公司利用行业优势, 向偏远地区校园、农村文化礼堂等各类机构捐赠爱心图书。2021 年, 公司向中国光华科技基金会公益书海工程项目捐赠图书码洋 6,097,341 元, 向省内偏远地区小学、SOS 儿童村捐赠图书 5,000 余册, 向磐安、婺城、龙游等 6 个县区的农家书屋、农村文化礼堂捐赠图书码洋 30 万元, 向衢州文化礼堂和衢州市部分中小学图书馆捐赠图书码洋 30 万元。还向浙江援疆指挥部阅览室和阿克苏地区农村文化礼堂捐赠图书 3,100 册码洋 10 万余元。



## 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	股份锁定、持股意向及减持意向承诺	公司控股股东浙版集团、股东浙版投资	详见本表下方注 1	2021 年 7 月 23 日,自上市之日起 36 个月内;延长股份锁定期 6 个月(公告编号: 2021-019)	是	是	不适用	不适用
	股份锁定、持股意向及减持意向承诺	公司其他股东新华文投、浙商汇融、杭州骅宇、南昌华章、杭州文广、杭州工商信托、杭报集团、宁波广电	详见本表下方注 2	2021 年 7 月 23 日,自上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	填补被摊薄即期回报措施的承诺	公司、浙版集团、浙版投资、公司董事、高级管理人员	详见本表下方注 3	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用
	关于未履行相关承诺的约束措施的承诺	公司、浙版集团、浙版投资、公司董事、监事、高级管理人员	详见本表下方注 4	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用
	关于首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	公司、浙版集团、浙版投资,公司董事、高级管理人员,中介机构	详见本表下方注 5	2021 年 7 月 23 日,长期	否	是	不适用	不适用

关于公司股东持股情况的专项承诺	公司	详见本表下方注 6	2021 年 7 月 23 日, 长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	浙版集团	详见本表下方注 7	2021 年 7 月 23 日, 长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	浙版集团	详见本表下方注 8	2021 年 7 月 23 日, 长期	否	是	不适用	不适用
分红	公司	详见本表下方注 9	2021 年 7 月 23 日, 长期	否	是	不适用	不适用
解决土地等产权瑕疵	浙版集团	详见本表下方注 10	2021 年 7 月 23 日, 长期	否	是	不适用	不适用
稳定股价措施	公司、浙版集团、浙版投资, 公司董事、高级管理人员	详见本表下方注 11	2021 年 7 月 23 日, 自上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	浙版集团	详见本表下方注 12	2021 年 7 月 23 日, 长期	否	是	不适用	不适用

**注 1: 公司控股股东浙版集团、股东浙版投资承诺:**

一、自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前的股份, 也不由发行人回购该部分股份。

二、发行人上市后 6 个月内, 如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。(注: 截至 2021 年 10 月 15 日收市, 公司股票已连续 20 个交易日收盘价低于发行价格, 触发上述承诺的履行条件。浙版集团、浙版投资所持有的公司股份锁定期自动延长 6 个月至 2025 年 1 月 22 日。详见公司 2021 年 10 月 16 日在上海证券交易所网站披露的公告, 编号 2021-019)。

三、上述股份锁定承诺期限届满前, 本公司无减持发行人股份的意向; 上述股份锁定承诺期限届满后, 本公司将根据商业投资原则, 在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下, 确定后续持股计划; 拟减持发行人股份的, 将根据届时有效的相关规定提前通知发行人并予以公告, 按照《公司法》《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。

四、如本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持本公司持有的发行人股份，本公司将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。

本公司及一致行动人通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

本公司及一致行动人通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 2%。

通过协议转让方式减持的，本公司、受让方在 6 个月内的任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

如届时证券监管部门及上海证券交易所出台新的减持规则的，本公司将严格按新规则执行。

五、上述股份锁定承诺期限届满后，本公司将向发行人申报持有的发行人股份及其变动情况。

六、本公司所持有的发行人股份被质押或因执行股权质押协议导致本公司所持有的发行人股份被出售的，本公司承诺将在相应事实发生之日起 2 日内通知发行人并予以公告。

七、本公司持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。

八、具有下列情形之一的，本公司承诺不减持持有的发行人股份：

1、发行人或者本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的。

2、本公司因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的。

3、中国证监会规定的其他不得减持情形。

若本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付至发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注 2：公司其他股东新华文投、浙商汇融、杭州骅宇、南昌华章、杭州文广、杭州工商信托、杭报集团、宁波广电承诺：**

自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前的股份，也不由发行人回购该部分股份。

通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 2%。

通过协议转让方式减持的，本单位、受让方在 6 个月内的任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%。

如届时证券监管部门及上海证券交易所出台新的减持规则的，本单位将严格按新规则执行。

**注 3：浙版传媒承诺：**为有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过完善公司治理、提高资产运营效率、积极发展主营业务、强化募集资金管理和使用、注重投资者回报及权益保护等措施，提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。

**公司控股股东浙版集团承诺：**（1）不滥用控股股东地位，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；（2）如违反上述承诺，给发行人及投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；（3）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及承诺的相关意见及实施细则后，如发行人的相关规定及本公司的承诺与该等规定不符时，本公司承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进发行人作出新的承诺或措施，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

**公司股东浙版投资承诺：**（1）不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；（2）如违反上述承诺，给发行人及投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；（3）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及承诺的相关意见及实施细则后，如本公司的承诺与该等规定不符时，本公司承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

**公司董事、高级管理人员承诺：**（1）不无偿或以不公平条件向其他公司或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对本人的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）如公司未来实施股权激励计划，则拟公布的公司股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；（7）自本承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为回报填补措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

**注 4：关于未履行相关承诺的约束措施的承诺**

**浙版传媒承诺：**本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若未履行相关承诺，本公司将公开说明未履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如因本公司未履行相关承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。

**公司控股股东浙版集团、股东浙版投资承诺：**本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若未履行相关承诺，本公司将促使发行人及时披露未履行相关承诺的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉。如因本公司未履行相关承诺，致使发行人或投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。在履行相关承诺前，本公司不减持所持的发行人股份，暂不领取在发行人处获得的股东分红，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

**公司董事、监事、高级管理人员承诺：**本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若未履行相关承诺，本人将促使公司及时披露未履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如因本人未履行相关承诺，致使公司或投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

**注 5：关于首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺**

**浙版传媒承诺：**

(1) 公司确认《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(2) 如公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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，公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 5 个交易日内根据相关法律、法规及《公司章程》的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，审议具体回购方案；在股东大会审议通过回购公司股票的方案后，公司将依法通知债权人，并向中国证监会、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续，然后启动并实施股份回购程序。回购价格不低于公司股票发行价加上股票发行上市后至回购时相关期间银行同期存款利息。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价应做相应调整。

(3) 如公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

(4) 公司未能履行上述承诺时，应及时、充分披露其未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

**公司控股股东浙版集团、股东浙版投资承诺：**

(1) 本公司确认发行人《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 如发行人《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会对上述事项做出有法律效力的认定后 30 日内启动依法回购已转让的原限售股份，并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格不低于公司股票发行价加上股票发行上市后至回购时相关期间银行同期存款利息。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价应做相应调整。

(3) 如发行人《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

(4) 若本公司违反上述承诺，在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，暂停在发行人处获得股东分红，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按上述承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕时为止。

**公司董事、监事、高级管理人员承诺：**

(1) 本人确认《招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 如公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(3) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。如违反上述承诺，本人将公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东及其他公众投资者道歉。如果给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行，本人将继续履行该等承诺。

**中介机构承诺：**

(1) 保荐机构——财通证券承诺：因财通证券为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

(2) 发行人会计师——天健会计师承诺：因本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，如能证明本所没有过错的除外。

(3) 发行人律师——天册律师承诺：若因本所为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等违法事实经依法认定后，将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。

**注 6：关于公司股东持股情况的专项承诺**

浙版传媒根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》出具了如下专项承诺：

- (1) 本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；
- (2) 本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；
- (3) 本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；
- (4) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份情形；
- (5) 本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送情形；
- (6) 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。

**注 7：浙版传媒承诺：**

(1) 本公司郑重声明，截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业（不含发行人，下同）未从事与发行人主营业务构成同业竞争的业务。

(2) 本公司将不以直接或间接的方式从事与发行人经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事与发行人经营运作相竞争的任何业务。

(3) 如发行人进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：①停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；②将相竞争的业务纳入到发行人来经营；③将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

(4) 如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与发行人的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予发行人。

(5) 如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。

(6) 本承诺函在本公司作为发行人控股股东、实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。

**注 8：公司控股股东浙版集团承诺：**

(1) 本公司将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的资产完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，以避免、减少不必要的关联交易；

(2) 本公司及本公司控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本公司及本公司控制的其他企业进行违规担保；

(3) 如果发行人在今后的经营活动中必须与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公正原则及正常的商业条款进行交易，本公司及本公司控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及发行人股东的合法权益；

(4) 严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

**注 9：浙版传媒关于分红的承诺：**公司上市后三年内将按照分红回报规划，并结合公司经营的实际情况分配股利。

**注 10：公司控股股东浙版集团承诺：**公司及子公司若因自有房产、土地的权属存在瑕疵导致无法继续使用相关物业，由此给公司及子公司造成的任何经济损失，由浙版集团予以足额补偿。

就发行人及其下属企业租赁使用的房屋未取得权属证书的，若该等房屋发生权属争议，给发行人及其下属企业造成第三方索赔损失或搬迁费用的，本公司承诺予以足额补偿。就发行人及其下属企业租赁使用的房屋未办理租赁备案登记的，若因该等租赁房屋未办理租赁备案事宜受到任何经济处罚，本公司承诺将补偿发行人及其下属企业由此造成的全部损失。

**注 11：浙版传媒、公司控股股东浙版集团、股东浙版投资，公司董事、高级管理人员承诺：**

公司股票上市后三年内，若公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于公司最近一期末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司股东权益合计数÷最近一期末公司股份总数，若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具有可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、董事（不含独立董事及未在公司获得报酬的董事）及高级管理人员履行稳定公司股价措施。

**注 12：公司控股股东浙版集团承诺：**如发行人及其合并报表范围内的子公司将来被有权部门要求补缴上市前应缴未缴的社会保险费或住房公积金，或因上市前未足额缴纳需承担任何罚款或损失，本公司将无条件全额补偿发行人及其合并报表范围内的子公司由此发生的支出或遭受的损失。

报告期内，发行人及其合并报表范围内的子公司存在较多的劳务派遣用工情形。若由于发行人及其合并报表范围内的子公司因违反《劳务派遣暂行规定》等相关规定，给发行人及其合并报表范围内的子公司造成直接和间接损失或因此产生相关费用（包括但不限于被有权部门要求补缴、被处罚或引致纠纷），本公司将无条件全额补偿发行人及其合并报表范围内的子公司由此遭受的损失。



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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,680,000
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	无	
保荐人	财通证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经 2021 年 3 月 26 日公司 2020 年度股东大会审议通过，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务和内部控制审计机构。

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

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

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙版集团	控股股东	提供劳务	租赁管理服务	公允定价		810,457.00	0.53	协议约定		
浙版集团	控股股东	接受劳务	物业餐饮服务	公允定价		34,890,545.44	22.82	市场价		
浙版集团	控股股东	租入租出	房屋租赁	公允定价		23,251,437.30	15.21	协议租赁		
浙版集团	控股股东	租入租出	房屋租赁	公允定价		157,629.52	0.10	协议租赁		
浙版集团	控股股东	接受代理	资产管理	公允定价		2,007,157.04	1.31	协议约定		
浙版集团	控股股东	其它流入	通过浙版集团取得政府补助	不适用		14,928,500.00	9.76	不适用		
浙江现代教育报刊发行有限公司	其他	销售商品	出版物销售	公允定价		33,227,053.15	21.73	协议约定		
浙江现代教育报刊发行有限公司	其他	购买商品	出版物采购	公允定价		39,798,591.93	26.03	协议约定		
浙江湖州环太湖集团有限公司	其他	销售商品	出版物销售	公允定价		3,839,823.16	2.51	协议约定		
合计				/	/	152,911,194.54		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					与浙版集团的关联交易数据包括与其子公司浙江省出版印刷物资集团有限公司、浙江出版集团资产经营有限公司、浙江出版集团投资有限公司的交易数据。浙江现代教育报刊发行有限公司、浙江湖州环太湖集团有限公司系公司董事、监事近亲属任董事或高级管理人员而构成关联关系。					

**(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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0					
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计									555,500,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）									331,228,322.53					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）									331,228,322.53					
担保总额占公司净资产的比例(%)									2.76					
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明									公司为全资子公司印刷集团浙江数字出版印刷大楼项目申请建设贷款50,000万元提供担保；印刷集团为其全资子公司浙江新华数码印务有限公司申请银行授信5,000万元提供担保，为其控股子公司浙江新华印刷技术有限公司申请银行贷款按股权比例提供担保550万元。					

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	310,000.00	230,000.00	0.00
信托理财产品	自有资金	5,600.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	80,000.00	0.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	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)
杭州工商信托股份有限公司	集合资金信托计划	3,000.00	2019.07.04	2021.01.03	自有资金		非保本浮动收益型	9.20%		3.11	已收回	是	否	
杭州工商信托股份有限公司	集合资金信托计划	1,800.00	2019.07.11	2021.01.10	自有资金		非保本浮动收益型	9.20%		218.40	已收回	是	否	
杭州工商信托股份有限公司	集合资金信托计划	800.00	2019.07.11	2021.01.10	自有资金		非保本浮动收益型	9.20%		99.30	已收回	是	否	
中信银行杭州天水支行	中信银行智赢稳健定开系列 06 期人民币理财产品	20,000.00	2020.07.21	2021.01.25	自有资金		非保本浮动收益型	4.15%		420.00	已收回	是	是	
中信银行杭州天水支行	中信银行智赢稳健定开系列 30 期人民币理财产品	80,000.00	2021.03.10	2021.12.27	自有资金		非保本浮动收益型	4.10%		2,663.05	已收回	是	是	

中信银行杭州天水支行	中信银行智赢稳健定开系列 34 期人民币理财产品	15,000.00	2021.0 4.21	2022.0 4.22	自有资金		非保本浮动收益型	4.15%		414.43	未到期	是	是
中信银行杭州天水支行	中信银行智赢稳健定开系列 37 期人民币理财产品	70,000.00	2021.0 5.26	2022.0 6.07	自有资金		非保本浮动收益型	4.10%		1,635.51	未到期	是	是
农业银行杭州中山支行	2021 年第 20 期公司类法人客户人民币大额存单产品	10,000.00	2021.0 1.25	2024.0 1.24	自有资金		保本型存款	3.784%		283.80	未到期	是	是
农业银行杭州中山支行	2021 年第 20 期公司类法人客户人民币大额存单产品	45,000.00	2021.0 2.02	2024.0 2.01	自有资金		保本型存款	3.784%		1,277.10	未到期	是	是
农业银行杭州中山支行	2021 年第 17 期公司类法人客户人民币大额存单产品	10,000.00	2021.0 2.26	2024.0 2.25	自有资金		保本型存款	3.988%		/	未到期	是	是
农业银行杭州中山支行	2021 年第 022 期公司类法人客户人民币大额存单产品	30,000.00	2021.0 1.11	2024.0 1.11	自有资金		保本型存款	3.838%		864.31	未到期	是	是
中信银行杭州天水支行	中信银行单位大额存单 190316 期	45,000.00	2019.1 2.26	2022.1 2.25	自有资金		保本型存款	4.00%		/	未到期	是	是
中信银行杭州省府路支行	中信银行单位大额存单 190316 期	5,000.00	2019.1 2.26	2022.1 2.25	自有资金		保本型存款	4.00%		/	未到期	是	是
工商银行杭州羊坝头支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 285 期 H 款	30,000.00	2021.0 9.24	2021.1 2.29	募集资金		定期型结构性存款	1.3—3.3%		207.23	已收回	是	是
建设银行杭州分行	建行浙江分行定制型单位结构性存款 2021 年第 470 期	50,000.00	2021.1 0.20	2021.1 2.29	募集资金		定期型结构性存款	1.5—3.8%		355.00	已收回	是	是

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,000,000,000	100.00						2,000,000,000	90.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,000,000,000	100.00						2,000,000,000	90.00
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			222,222,223				222,222,223	222,222,223	10.00
1、人民币普通股			222,222,223				222,222,223	222,222,223	10.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,000,000,000	100.00	222,222,223				222,222,223	2,222,222,223	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司经中国证监会《关于核准浙江出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕1779号）核准，于2021年7月12日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）222,222,223股，每股发行价格为10.28元，公司总股本由200,000万股增加至222,222.2223万股，其中有限售条件流通股为200,000万股，无限售条件流通股为22,222.2223万股。

##### 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

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）22,222.2223 万股，发行后公司总股本由 200,000 万股增加至 222,222.2223 万股。如按照股本变动前总股本 200,000 万股计算，2021 年度的每股收益及归属上市公司股东的每股净资产分别为 0.66 元和 6.00 元；如按照总股本 222,222.2223 万股计算，2021 年度的每股收益及归属上市公司股东的每股净资产为 0.63 元和 5.40 元。

#### 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江出版联合集团有限公司	0	0	1,710,000,248	1,710,000,248	首发股票限售/ 其他承诺	2025年1月 22日
浙江出版集团投资有限公司	0	0	90,000,013	90,000,013	首发股票限售/ 其他承诺	2025年1月 22日
新华网文投创新（天津）投资合伙企业（有限合伙）	0	0	52,054,531	52,054,531	首发股票限售	2022年7月 23日
浙商汇融投资管理有限公司	0	0	36,986,297	36,986,297	首发股票限售	2022年7月 23日
杭州骅宇投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	35,753,423	35,753,423	首发股票限售	2022年7月 23日
南昌华章凯风文化创意投资中心（有限合伙）	0	0	32,054,801	32,054,801	首发股票限售	2022年7月 23日
杭州文化广播电视集团	0	0	18,493,149	18,493,149	首发股票限售	2022年7月 23日
杭州工商信托股份有限公司	0	0	12,328,760	12,328,760	首发股票限售	2022年7月 23日
杭州日报报业集团有限公司	0	0	6,164,389	6,164,389	首发股票限售	2022年7月 23日
宁波广播电视集团	0	0	6,164,389	6,164,389	首发股票销售	2022年7月 23日
合计	0	0	2,000,000,000	2,000,000,000	/	/

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2021年7月 12日	10.28元	222,222,223	2021年7月 23日	222,222,223	

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

公司经中国证监会《关于核准浙江出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕1779号）核准，于2021年7月12日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）222,222,223股，每股发行价格为10.28元，公司总股本由200,000万股增加至222,222.2223万股，其中有限售条件流通股为200,000万股，无限售条件流通股为22,222.2223万股。2021年7月23日，公司股票在上交所挂牌上市。

## （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

2021年7月，公司首次公开发行人民币普通A股22,222.2223万股后，股份总数从200,000万股增至222,222.2223万股。发行前原始股东的股份数量不变，股份占比等比例摊薄。本次公开发行股票募集资金总额为人民币228,444.45万元，坐扣承销和保荐费用5,750.40万元（不含增值税）后的募集资金为222,694.05万元，公司资产总额、净资产、净资产收益率等财务指标相应发生变化，详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”。

## （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)	65,693
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,774
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	
浙江出版联合集团有限公司	0	1,710,000,248	76.95	1,710,000,248	无	0	国有法人
浙江出版集团投资有限公司	0	90,000,013	4.05	90,000,013	无	0	国有法人
新华网文投创新(天津)投资 合伙企业(有限合伙)	0	52,054,531	2.34	52,054,531	无	0	国有法人
浙商汇融投资管理有限公司	0	36,986,297	1.66	36,986,297	无	0	国有法人

杭州骅宇投资管理合伙企业 (有限合伙)	0	35,753,423	1.61	35,753,423	无	0	国有法人
南昌华章凯风文化创意投资中心 (有限合伙)	0	32,054,801	1.44	32,054,801	无	0	国有法人
杭州文化广播电视集团	0	18,493,149	0.83	18,493,149	无	0	国有法人
杭州工商信托股份有限公司	0	12,328,760	0.55	12,328,760	无	0	国有法人
杭州日报报业集团有限公司	0	6,164,389	0.28	6,164,389	无	0	国有法人
宁波广播电视集团	0	6,164,389	0.28	6,164,389	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	1,921,300	人民币普通股	1,921,300				
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	1,366,200	人民币普通股	1,366,200				
吴敏霞	1,092,876	人民币普通股	1,092,876				
狄德志	965,500	人民币普通股	965,500				
青岛伟晟投资管理股份有限公司—伟晟新坐标五号私募证券投资基金	940,000	人民币普通股	940,000				
王烨琳	579,182	人民币普通股	579,182				
华泰证券股份有限公司	541,734	人民币普通股	541,734				
许冬良	540,854	人民币普通股	540,854				
王琼芳	530,150	人民币普通股	530,150				
周兆强	500,024	人民币普通股	500,024				
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	浙江出版集团投资有限公司系浙版集团全资子公司，根据《上市公司收购管理办法》两者为一致行动人。公司未知流通股股东之间、限售股股东与流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江出版联合集团有限公司	1,710,000,248	2025年1月22日	0	公司股票上市之日起36个月内限售，因触发承诺条件，延长限售期6个月
2	浙江出版集团投资有限公司	90,000,013	2025年1月22日	0	公司股票上市之日起36个月内限售，因触发承诺条件，延长限售期6个月
3	新华网文投创新（天津）投资合伙企业（有限合伙）	52,054,531	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
4	浙商汇融投资管理有限公司	36,986,297	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
5	杭州骅宇投资管理合伙企业（有限合伙）	35,753,423	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
6	南昌华章凯风文化创意投资中心（有限合伙）	32,054,801	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
7	杭州文化广播电视集团	18,493,149	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
8	杭州工商信托股份有限公司	12,328,760	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
9	杭州日报报业集团有限公司	6,164,389	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
10	宁波广播电视集团	6,164,389	2022年7月23日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江出版集团投资有限公司系浙版集团全资子公司，根据《上市公司收购管理办法》两者为一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。			

## (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	浙江出版联合集团有限公司
单位负责人或法定代表人	鲍洪俊
成立日期	2006 年 12 月 30 日
主要经营业务	出版、印刷、发行等及相关产业的投资，经济信息咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	浙版集团全资子公司浙版投资通过投资基金等方式持有中际联合（605305.sh）、税友股份（603171.sh）、ST 华鼎（601113.sh）、和辉光电-U（688538.sh）等上市公司股份。
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

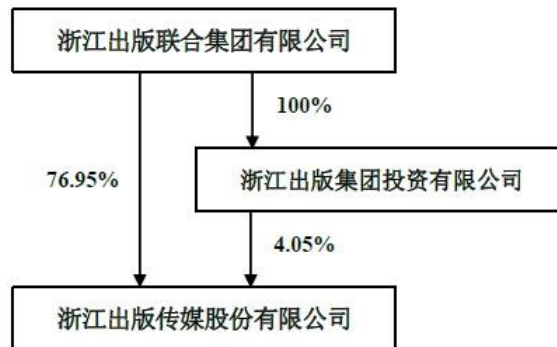
适用 不适用

## 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	浙江省人民政府
----	---------

## 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

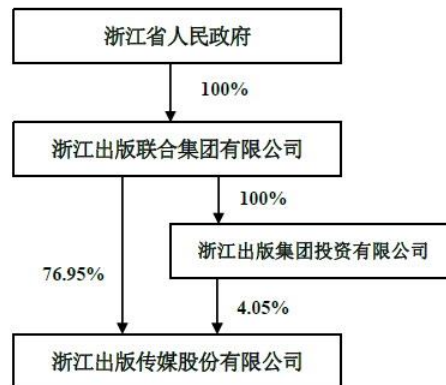
适用 不适用

## 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

天健审〔2022〕4528号

浙江出版传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江出版传媒股份有限公司（以下简称浙版传媒公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了浙版传媒公司 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，我们独立于浙版传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）收入、附注五（二）1 营业收入/营业成本以及十三（一）分部信息之说明。浙版传媒公司的营业收入主要来自于销售教材教辅、一般图书等出版物产品，由于营业收入是浙版传媒公司关键业绩指标之一，存在提前或延后确认收入的特别风险，故我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按业务板块、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；



- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单及客户结算单等；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证各期销售额；
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）存货、附注五（一）8 存货之说明。由于浙版传媒公司管理层（以下简称管理层）在确定存货跌价准备时作出了重大判断，故我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 获取浙版传媒公司存货跌价准备计算表，检查存货可变现净值的确认是否按存货相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备在当期的变化情况，重新计算存货跌价准备计提的金额是否准确；
- (4) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、破损严重、市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；
- (5) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙版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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙版传媒公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙版传媒公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 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，就可能对浙版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浙版传媒公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：叶喜撑  
（项目合伙人）

中国注册会计师：章方杰

二〇二二年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江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	七、1	10,073,974,210.31	6,990,204,664.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	850,000,000.00	228,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,081,961.44	926,152.35
应收账款	七、5	864,257,888.65	730,863,889.64
应收款项融资	七、6	2,898,245.84	
预付款项	七、7	37,011,059.94	55,512,643.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	116,715,319.46	75,181,271.81
其中：应收利息			
应收股利	七、8	4,000.00	4,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,350,882,867.25	3,071,108,425.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	122,134,650.99	111,560,885.32
流动资产合计		15,418,956,203.88	11,263,357,933.17
<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	七、17	254,062,000.01	106,949,139.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	209,904,743.99	205,381,389.64
投资性房地产	七、20	322,076,781.00	335,479,796.33
固定资产	七、21	2,543,082,849.97	2,613,779,370.02
在建工程	七、22	765,293,707.55	541,626,211.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	85,630,310.80	
无形资产	七、26	852,851,302.65	907,709,169.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	77,573,616.30	80,983,919.79

递延所得税资产	七、30	14,919,221.64	14,280,551.45
其他非流动资产	七、31	55,569,155.03	61,807,343.44
非流动资产合计		5,180,963,688.94	4,867,996,891.18
资产总计		20,599,919,892.82	16,131,354,824.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	8,013,750.00	8,013,750.00
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	七、35	145,867,182.35	48,851,733.88
应付账款	七、36	5,414,840,901.92	4,509,145,299.94
预收款项	七、37	43,451,010.56	43,149,882.57
合同负债	七、38	915,317,492.66	902,472,075.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	455,415,683.91	448,602,740.41
应交税费	七、40	89,553,358.09	73,237,413.05
其他应付款	七、41	720,267,000.88	1,020,926,067.07
其中：应付利息			
应付股利	七、41		200,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	26,958,226.88	
其他流动负债	七、44	6,498,685.47	7,215,841.45
流动负债合计		7,826,183,292.72	7,061,614,803.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	326,504,482.15	215,239,124.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	49,601,147.84	
长期应付款	七、48	222,012,165.14	205,389,707.14
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	115,685,098.83	116,712,289.10
递延所得税负债	七、30	3,785,008.63	2,501,292.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		717,587,902.59	539,842,412.70
负债合计		8,543,771,195.31	7,601,457,216.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,222,222,223.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	4,992,838,280.16	3,008,301,221.14
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-6,508,968.48	-6,200,733.12
专项储备			
盈余公积	七、59	224,520,030.95	165,076,386.17
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,572,164,169.33	3,314,540,162.36
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		12,005,235,734.96	8,481,717,036.55
少数股东权益		50,912,962.55	48,180,571.36
所有者权益（或股东权益） 合计		12,056,148,697.51	8,529,897,607.91
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		20,599,919,892.82	16,131,354,824.35

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江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		3,848,325,904.60	1,524,681,872.84
交易性金融资产		700,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	458,622,894.31	205,360,208.59
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	820,673,290.31	680,583,729.80
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	40,879,214.84	527,173,495.02
存货		104,791,718.58	103,178,119.08
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		5,219,066.70	3,205,482.33
流动资产合计		5,937,632,874.50	2,517,009,412.64
<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	十七、3	4,778,294,461.52	4,570,812,461.52
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		149,634,554.35	145,111,200.00
投资性房地产			
固定资产		2,083,051.95	2,628,279.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,180,866.43	2,240,844.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		714,424.53	133,468.77
其他非流动资产			3,191,776.76
非流动资产合计		4,937,907,358.78	4,724,118,031.20
资产总计		10,875,540,233.28	7,241,127,443.84
<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		100,184,849.44	12,236,395.68
应付账款		106,838,839.94	95,901,704.36
预收款项		1,946.66	
合同负债			
应付职工薪酬			240,154.94
应交税费		33,230,511.84	10,961,383.82
其他应付款		1,805,890,146.95	1,094,466,035.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,046,146,294.83	1,213,805,673.80
<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			
长期应付款		164,465,200.00	164,465,200.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,130,838.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计		165,596,038.59	164,465,200.00
负债合计		2,211,742,333.42	1,378,270,873.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,222,222,223.00	2,000,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,253,195,666.54	3,268,913,007.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		224,520,030.95	165,076,386.17
未分配利润		963,859,979.37	428,867,176.35
所有者权益（或股东权益）合计		8,663,797,899.86	5,862,856,570.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,875,540,233.28	7,241,127,443.84

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

### 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	七、61	11,394,880,162.97	9,807,725,346.59
其中：营业收入	七、61	11,394,880,162.97	9,807,725,346.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,188,441,553.10	8,795,415,248.05
其中：营业成本		8,293,938,019.27	7,055,044,281.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	60,810,381.62	44,178,230.81
销售费用	七、63	1,213,650,022.90	1,101,856,227.70
管理费用	七、64	806,680,275.16	701,469,451.42
研发费用	七、65	10,414,088.35	14,216,696.38
财务费用	七、66	-197,051,234.20	-121,349,640.21
其中：利息费用		2,811,045.03	620,618.85
利息收入		207,404,996.69	129,924,749.30
加：其他收益	七、67	63,919,597.17	70,820,744.01
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	57,413,448.24	41,136,696.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-831,041.15	143,203.81
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）	七、70	4,523,354.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-27,672,794.31	3,713,885.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-35,133,235.19	-27,626,670.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	93,165,774.44	77,325,724.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,362,654,754.57	1,177,680,479.07
加：营业外收入	七、74	6,014,601.95	9,393,675.37
减：营业外支出	七、75	6,589,098.90	6,817,687.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,362,080,257.62	1,180,256,466.69
减：所得税费用	七、76	41,634,740.44	28,277,146.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,445,517.18	1,151,979,320.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,445,517.18	1,151,979,320.57
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）		1,317,067,651.75	1,148,677,687.66
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,377,865.43	3,301,632.91
六、其他综合收益的税后净额		-384,505.62	-1,682,013.17
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-308,235.36	-1,601,833.17
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-308,235.36	-1,601,833.17
（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		-308,235.36	-1,601,833.17
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收		-76,270.26	-80,180.00



益的税后净额			
七、综合收益总额		1,320,061,011.56	1,150,297,307.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,316,759,416.39	1,147,075,854.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,301,595.17	3,221,452.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.63	0.57
（二）稀释每股收益(元/股)		0.63	0.57

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

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

**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	十七、4	559,390,307.59	460,787,003.52
减：营业成本		428,888,135.85	362,791,943.33
税金及附加		1,018,410.28	55,660.70
销售费用		14,634,810.59	12,353,804.25
管理费用		67,034,851.52	79,607,428.65
研发费用			
财务费用		-22,106,336.35	-11,192,750.89
其中：利息费用		25,623,947.71	18,772,675.54
利息收入		47,816,805.89	29,977,323.64
加：其他收益		227,526.78	2,027,342.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	555,501,464.07	403,213,878.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,523,354.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-680,320.99	720,340.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,643,502.05	-177,042.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		627,848,957.86	422,955,436.21
加：营业外收入		6,000.00	120,000.15
减：营业外支出		300.70	47,719.55

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		627,854,657.16	423,027,716.81
减：所得税费用		33,418,209.36	11,846,116.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		594,436,447.80	411,181,600.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		594,436,447.80	411,181,600.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		594,436,447.80	411,181,600.07
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：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

### 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		11,628,112,684.64	10,219,525,131.58
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		25,478,520.58	28,691,955.62
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	435,095,425.72	363,335,680.63
经营活动现金流入小计		12,088,686,630.94	10,611,552,767.83
购买商品、接受劳务支付的现金		7,756,816,592.28	6,406,955,413.94
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		1,500,628,181.42	1,310,232,175.65
支付的各项税费		179,807,628.89	93,274,503.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	682,380,817.43	489,311,752.54
经营活动现金流出小计		10,119,633,220.02	8,299,773,846.08
经营活动产生的现金流量净额		1,969,053,410.92	2,311,778,921.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,828,000,000.00	1,266,073,055.56
取得投资收益收到的现金		60,554,988.15	37,593,896.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,163,062.39	131,159,058.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,018,718,050.54	1,434,826,011.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		372,296,448.06	310,446,574.63
投资支付的现金		2,600,000,000.00	661,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		806,730.89
投资活动现金流出小计		2,972,296,448.06	972,303,305.52
投资活动产生的现金流量净额		-953,578,397.52	462,522,705.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,227,940,469.02	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		135,707,239.30	108,116,360.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		16,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,363,647,708.32	124,116,360.00
偿还债务支付的现金		24,118,041.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		214,677,842.86	437,356,676.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,569,203.98	13,261,812.74
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	65,004,008.02	

筹资活动现金流出小计		303,799,891.88	444,356,676.75
筹资活动产生的现金流量净额		2,059,847,816.44	-320,240,316.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		478,135.44	-878,848.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	3,075,800,965.28	2,453,182,462.52
加：期初现金及现金等价物余额		6,955,245,994.83	4,502,063,532.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	10,031,046,960.11	6,955,245,994.83

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

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		363,733,909.01	551,293,236.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,170,911.50	32,124,666.39
经营活动现金流入小计		400,904,820.51	583,417,903.06
购买商品、接受劳务支付的现金		391,300,381.92	346,196,542.79
支付给职工及为职工支付的现金		33,201,867.02	31,795,217.27
支付的各项税费		16,793,611.22	21,220,209.49
支付其他与经营活动有关的现金		35,003,360.87	45,713,574.11
经营活动现金流出小计		476,299,221.03	444,925,543.66
经营活动产生的现金流量净额		-75,394,400.52	138,492,359.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,600,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,041,795,744.25	409,127,687.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,641,795,744.25	709,127,687.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,133,990.75	4,594,181.76
投资支付的现金		2,507,482,000.00	29,957,000.00
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		621,209,733.65	
投资活动现金流出小计		3,131,825,724.40	34,551,181.76
投资活动产生的现金流量净额		-490,029,980.15	674,576,505.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,226,940,469.02	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,001,000,000.00	1,433,053,972.79
筹资活动现金流入小计		3,227,940,469.02	1,433,053,972.79

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			300,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		338,872,056.59	1,951,004,085.33
筹资活动现金流出小计		338,872,056.59	2,251,004,085.33
筹资活动产生的现金流量净额		2,889,068,412.43	-817,950,112.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,323,644,031.76	-4,881,247.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,524,681,872.84	1,529,563,120.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,848,325,904.60	1,524,681,872.84

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

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														
	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	2,000,000,000.00				3,008,301,221.14		-6,200,733.12		165,076,386.17		3,314,540,162.36		8,481,717,036.55	48,180,571.36	8,529,897,607.91
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	2,000,000,000.00				3,008,301,221.14		-6,200,733.12		165,076,386.17		3,314,540,162.36		8,481,717,036.55	48,180,571.36	8,529,897,607.91
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	222,222,223.00				1,984,537,059.02		-308,235.36		59,443,644.78		1,257,624,006.97		3,523,518,698.41	2,732,391.19	3,526,251,089.60
（一）综合收益总 额							-308,235.36				1,317,067,651.75		1,316,759,416.39	3,301,595.17	1,320,061,011.56
（二）所有者投入 和减少资本	222,222,223.00				1,984,537,059.02								2,206,759,282.02	1,000,000.00	2,207,759,282.02
1. 所有者投入的普 通股	222,222,223.00				1,984,282,659.02								2,206,504,882.02	1,000,000.00	2,207,504,882.02
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					254,400.00								254,400.00		254,400.00
（三）利润分配									59,443,644.78		-59,443,644.78			-1,569,203.98	-1,569,203.98

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积								59,443,644.78		-59,443,644.78				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-1,569,203.98	-1,569,203.98
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	2,222,222,223.00				4,992,838,280.16		-6,508,968.48	224,520,030.95		4,572,164,169.33		12,005,235,734.96	50,912,962.55	12,056,148,697.51

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他			
优先股		永续债	其他													

## 2021 年年度报告

一、上年年末余额	2,000,000,000.00				3,009,998,347.90		-4,598,899.95		123,958,226.16		2,506,980,634.71		7,636,338,308.82	46,167,336.34	7,682,505,645.16
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	2,000,000,000.00				3,009,998,347.90		-4,598,899.95		123,958,226.16		2,506,980,634.71		7,636,338,308.82	46,167,336.34	7,682,505,645.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,697,126.76		-1,601,833.17		41,118,160.01		807,559,527.65		845,378,727.73	2,013,235.02	847,391,962.75
（一）综合收益总额							-1,601,833.17				1,148,677,687.66		1,147,075,854.49	3,221,452.91	1,150,297,307.40
（二）所有者投入和减少资本					-1,697,126.76								-1,697,126.76	-652,121.22	-2,349,247.98
1. 所有者投入的普通股														-11,295,000.00	-11,295,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,697,126.76								-1,697,126.76	10,642,878.78	8,945,752.02
（三）利润分配									41,118,160.01		-341,118,160.01		-300,000,000.00	-556,096.67	-300,556,096.67
1. 提取盈余公积									41,118,160.01		-41,118,160.01				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-300,000,000.00		-300,000,000.00	-556,096.67	-300,556,096.67
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏															



损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	2,000,000,000.00				3,008,301,221.14	-6,200,733.12	165,076,386.17		3,314,540,162.36		8,481,717,036.55	48,180,571.36	8,529,897,607.91	

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

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	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				165,076,386.17	428,867,176.35	5,862,856,570.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				165,076,386.17	428,867,176.35	5,862,856,570.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	222,222,223.00				1,984,282,659.02				59,443,644.78	534,992,803.02	2,800,941,329.82
（一）综合收益总额										594,436,447.80	594,436,447.80
（二）所有者投入和减少资本	222,222,223.00				1,984,282,659.02						2,206,504,882.02
1. 所有者投入的普通股	222,222,223.00				1,984,282,659.02						2,206,504,882.02
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								59,443,644.78	-59,443,644.78		
1. 提取盈余公积								59,443,644.78	-59,443,644.78		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	2,222,222,223.00				5,253,195,666.54				224,520,030.95	963,859,979.37	8,663,797,899.86

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	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				123,958,226.16	358,803,736.29	5,751,674,969.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				123,958,226.16	358,803,736.29	5,751,674,969.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									41,118,160.01	70,063,440.06	111,181,600.07

(一) 综合收益总额										411,181,600.07	411,181,600.07
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									41,118,160.01	-341,118,160.01	-300,000,000.00
1. 提取盈余公积									41,118,160.01	-41,118,160.01	
2. 对所有者(或股东)的分配										-300,000,000.00	-300,000,000.00
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	2,000,000,000.00				3,268,913,007.52				165,076,386.17	428,867,176.35	5,862,856,570.04

公司负责人：鲍洪俊 主管会计工作负责人：叶继春 会计机构负责人：叶继春

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江出版传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省财政厅《关于同意设立浙江出版传媒有限公司的复函》（浙财文资字〔2016〕1号）批准，由浙江出版联合集团有限公司和浙江出版集团投资有限公司共同出资设立，于2016年5月25日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000MA27U05D9C的营业执照，注册资本222,222.2223万元，股份总数222,222.2223万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股200,000万股，无限售条件的流通股份A股22,222.2223万股。公司股票已于2021年7月23日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属新闻和出版业。主要经营活动为出版物的出版、发行和印刷。主要产品为各类图书。

本财务报表业经公司2022年4月26日二届四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江教育出版社集团有限公司、浙江人民出版社有限公司、浙江省新华书店集团有限公司等123家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和附注九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起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

本公司根据实际生产经营特点对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1)同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；  
② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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资产，公司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。

公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联款项组合	浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联款项组合	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
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联方组合	纳入浙江出版传媒股份有限公司合并范围内关联方	
应收账款——账龄组合	账龄	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

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用 损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10 中“5.金融工具减值”之(3) 应收票据计量预期信用损失的方法。

## 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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10 中“5.金融工具减值”之(3) 应收账款计量预期信用损失的方法。

## 13. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节五、10 中“5.金融工具减值”之(2) 其他应收账款计量预期信用损失的方法。

## 15. 存货

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

本公司出版板块和发行板块的存货跌价准备计提政策具体如下：

### (1) 出版板块

1) 纸质图书：按照出版年限，当年出版的不计提；前一年出版的，按期末库存总定价的 10% 计提；前两年出版的，按期末库存总定价的 25% 计提；前三年及三年以上出版的，按期末库存总定价的 40% 计提。

2) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：按年末库存成本全额计提。

3) 电子音像出版物：按期末库存成本的 30% 计提；如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按期末库存成本的 90% 计提；升级后的原有出版物已无市场的，按期末库存成本全额计提。

4) 图片类出版物：按期末库存总定价的 40% 计提。

5) 所有类别存货跌价准备的累计计提金额不得超过实际成本。

### (2) 发行板块

1) 教材教辅：对于为以前年度教学生产或采购的，且无法用于下一年度教学的，按期末库存成本全额计提；对于尚不可知下一年度使用情况的，按期末库存成本的 50% 计提；对于为下一年度教学生产或采购的，按期末库存总定价的 2.5% 计提。

2) 一般图书：① 库存商品中不可退的，按照出版年限，当年出版的不计提；前一年出版的，按期末库存总定价的 10% 计提；前两年出版的，按期末库存总定价的 25% 计提；前三年及三年以上出版的，按期末库存总定价的 40% 计提。② 库存商品中符合条件可退的，按期末库存总定价的 2.5%-5% 计提。③ 发出商品的，按期末发出商品总定价的 10% 计提。

3) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：不可退的，按年末库存成本全额计提；符合条件可退的，按期末库存总定价的 2.5%-5% 计提。

4) 电子音像出版物：不可退的最新版，按期末库存成本的 30% 计提；不可退的非最新版仍有市场的，按期末库存成本的 90% 计提；不可退的非最新版且无市场的，按期末库存成本全额计提；符合条件可退的，按期末库存总定价的 2.5%-5% 计提。

5) 文化用品及其他非图商品：按个别认定法计提。

6) 其他存货：按成本与可变现净值孰低计提。

7) 所有类别存货跌价准备的累计计提金额不得超过实际成本。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### (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

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—45	4.00—5.00%	2.11—4.80%
机器设备	年限平均法	3—10	4.00—5.00%	9.50—32.00%

运输工具	年限平均法	6—10	4.00—5.00%	9.50—16.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3—10	4.00—5.00%	9.50—32.00%

### 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (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. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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



加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1.无形资产包括土地使用权、软件及车位使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40—70
软件	3—5
车位使用权	25—30
特许使用权	3—5

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为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。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

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

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

## 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

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 出版、发行业务

出版、发行业务按销售模式确认销售收入。1) 征订团购模式下，根据订单将出版物发给客户，由购货方完成验收或对账后确认销售收入；2) 批发模式下，附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入；没有明确退货率及退货期的，以取得索取货款的凭证时确认销售收入；3) 零售模式下，在将货物交付给购买方时，以收取货款或取得索取货款的凭据确认销售收入；4) 网上销售模式下，根据订单将出版物发给购货方，自有平台销售在购货方签收并于无理由退货期满后确认收入；第三方平台销售在购货方确认收货或在购货方签收并无理由退货期满后确认收入。

#### (2) 印刷业务

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (3) 其他业务

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

## (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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，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，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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

## 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

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁

资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 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；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。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付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付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

**分部报告**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

**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)
执行财政部颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)	经公司管理层批准	见其他说明

**其他说明**

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损



准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2.公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3.公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (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	6,990,204,664.71	6,990,204,664.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	228,000,000.00	228,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	926,152.35	926,152.35	
应收账款	730,863,889.64	730,863,889.64	
应收款项融资			
预付款项	55,512,643.62	55,512,643.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	75,181,271.81	75,181,271.81	
其中：应收利息			
应收股利	4,000.00	4,000.00	
买入返售金融资产			
存货	3,071,108,425.72	3,071,108,425.72	
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	111,560,885.32	109,672,757.92	-1,888,127.40
流动资产合计	11,263,357,933.17	11,261,469,805.77	-1,888,127.40
<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	106,949,139.92	106,949,139.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	205,381,389.64	205,381,389.64	
投资性房地产	335,479,796.33	335,479,796.33	
固定资产	2,613,779,370.02	2,613,779,370.02	
在建工程	541,626,211.26	541,626,211.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		97,650,426.21	97,650,426.21
无形资产	907,709,169.33	907,709,169.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	80,983,919.79	75,625,604.47	-5,358,315.32
递延所得税资产	14,280,551.45	14,280,551.45	
其他非流动资产	61,807,343.44	61,807,343.44	
非流动资产合计	4,867,996,891.18	4,960,289,002.07	92,292,110.89
资产总计	16,131,354,824.35	16,221,758,807.84	90,403,983.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,013,750.00	8,013,750.00	
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	48,851,733.88	48,851,733.88	
应付账款	4,509,145,299.94	4,509,145,299.94	
预收款项	43,149,882.57	43,149,882.57	
合同负债	902,472,075.37	902,472,075.37	
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	448,602,740.41	448,602,740.41	
应交税费	73,237,413.05	73,237,413.05	
其他应付款	1,020,926,067.07	1,020,926,067.07	
其中：应付利息			
应付股利	200,000,000.00	200,000,000.00	
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		24,250,736.61	24,250,736.61
其他流动负债	7,215,841.45	7,215,841.45	
流动负债合计	7,061,614,803.74	7,085,865,540.35	24,250,736.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	215,239,124.23	215,239,124.23	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		66,153,246.88	66,153,246.88
长期应付款	205,389,707.14	205,389,707.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	116,712,289.10	116,712,289.10	
递延所得税负债	2,501,292.23	2,501,292.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	539,842,412.70	605,995,659.58	66,153,246.88
负债合计	7,601,457,216.44	7,691,861,199.93	90,403,983.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,008,301,221.14	3,008,301,221.14	
减：库存股			
其他综合收益	-6,200,733.12	-6,200,733.12	
专项储备			
盈余公积	165,076,386.17	165,076,386.17	
一般风险准备			
未分配利润	3,314,540,162.36	3,314,540,162.36	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	8,481,717,036.55	8,481,717,036.55	
少数股东权益	48,180,571.36	48,180,571.36	
所有者权益（或股东权益） 合计	8,529,897,607.91	8,529,897,607.91	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	16,131,354,824.35	16,221,758,807.84	90,403,983.49

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 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	1,524,681,872.84	1,524,681,872.84	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	205,360,208.59	205,360,208.59	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	680,583,729.80	680,583,729.80	
其中：应收利息			
应收股利	527,173,495.02	527,173,495.02	

存货	103,178,119.08	103,178,119.08	
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	3,205,482.33	3,205,482.33	
流动资产合计	2,517,009,412.64	2,517,009,412.64	
<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	4,570,812,461.52	4,570,812,461.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	145,111,200.00	145,111,200.00	
投资性房地产			
固定资产	2,628,279.53	2,628,279.53	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,240,844.62	2,240,844.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	133,468.77	133,468.77	
其他非流动资产	3,191,776.76	3,191,776.76	
非流动资产合计	4,724,118,031.20	4,724,118,031.20	
资产总计	7,241,127,443.84	7,241,127,443.84	
<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	12,236,395.68	12,236,395.68	
应付账款	95,901,704.36	95,901,704.36	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	240,154.94	240,154.94	
应交税费	10,961,383.82	10,961,383.82	
其他应付款	1,094,466,035.00	1,094,466,035.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,213,805,673.80	1,213,805,673.80	
<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			
长期应付款	164,465,200.00	164,465,200.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	164,465,200.00	164,465,200.00	
负债合计	1,378,270,873.80	1,378,270,873.80	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,268,913,007.52	3,268,913,007.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	165,076,386.17	165,076,386.17	
未分配利润	428,867,176.35	428,867,176.35	
所有者权益（或股东权益）合计	5,862,856,570.04	5,862,856,570.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,241,127,443.84	7,241,127,443.84	

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

2021 年起公司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如下：

合并资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	111,560,885.32	109,672,757.92	-1,888,127.40
使用权资产		97,650,426.21	97,650,426.21
长期待摊费用	80,983,919.79	-5,358,315.32	75,625,604.47
一年内到期的非流动负债		24,250,736.61	24,250,736.61
租赁负债		66,153,246.88	66,153,246.88

#### 45. 其他

适用 不适用

本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的的数据。

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
城市维护建设税	实际缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、20%、25%

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(%)
杭州集文数字科技有限公司等15家子公司[注]	20
浙江省新华书店集团信息技术有限公司	15
浙江青云在线教育科技有限公司	15
浙江人民出版社有限公司	免税
浙江人民美术出版社有限公司	免税
浙江科学技术出版社有限公司	免税
浙江文艺出版社有限公司	免税
浙江少年儿童出版社有限公司	免税
浙江教育出版社集团有限公司	免税
浙江古籍出版社有限公司	免税
浙江摄影出版社有限公司	免税
浙江电子音像出版社有限公司	免税
浙江省期刊总社有限公司	免税
浙江印刷集团有限公司	免税
浙江省新华书店集团有限公司	免税
除浙江慈溪市省联新华书店有限公司外，浙江杭州市新华书店有限公司等65家县市新华书店	免税
浙江省外文书店有限责任公司	免税
ZJJ&C OVERSEAS MANAGEMENT(SINGAPORE) PTE.LTD. (浙少海外管理(新加坡)有限公司)	适用当地税率

NEW FRONTIER PUBLISHING PTY LTD. (澳大利亚新前沿出版社)	适用当地税率
NEW FRONTIER PUBLISHING EUROPE LIMITED. (新前沿出版社欧洲公司)	适用当地税率
EDITION HORIZON ORIENTAL (东方地平线出版社有限责任公司)	适用当地税率
浙江出版集团东京株式会社	适用当地税率
大樟树出版社合同会社	适用当地税率
除上述以外的其他纳税主体	25

[注] 详见下文“2. 税收优惠”2 之说明

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局《关于延续宣传文化增值优惠政策公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 10 号)规定: 经营出版物的自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日在出版环节实行先征后退政策; 图书批发、零售环节自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日免征增值税。

(2) 根据财政部、税务总局公告 2019 年第 87 号《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》规定: 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%, 抵减应纳税额。

### 2. 企业所得税

(1) 根据《财政部 税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2019〕16 号), 经营性文化事业单位转制为企业, 自改制注册之日起五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

(2) 浙江省新华书店集团信息技术有限公司被认定为高新技术企业, 有效期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 减按 15% 计缴企业所得税; 浙江青云在线教育科技有限公司被认定为高新技术企业, 有效期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 减按 15% 计缴企业所得税。

(3) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)的规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对下列符合小微企业认定标准的公司, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

序号	公司名称	序号	公司名称
1	北京浙教教育科技有限公司	2	浙江《职业教育》杂志社有限公司
3	上海世音文化传播有限公司	4	浙江未来教育书社有限公司
5	杭州集文数字科技有限公司	6	浙江新华印刷技术有限公司
7	杭州文华景澜酒店管理有限公司	8	浙江九层文化传播有限公司
9	杭州天下网商营销服务有限公司	10	杭州天下网商教育科技有限公司
11	杭州稚云教育科技有限公司	12	杭州木垛文化创意有限公司
13	杭州土星文化创意有限公司	14	杭州火把文化创意有限公司
15	浙江新华广告有限公司		

## 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	358,862.54	364,237.06
银行存款	10,030,688,097.57	6,950,235,986.40
其他货币资金	42,927,250.20	39,604,441.25
合计	10,073,974,210.31	6,990,204,664.71
其中：存放在境外的款项总额	5,334,426.84	7,394,494.25

## 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	13,704,699.86	10,984,601.46
住房维修资金及单位住房资金（含利息）	28,483,830.34	23,974,068.42
履约保证金	738,720.00	
小计	42,927,250.20	34,958,669.88

## 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	850,000,000.00	228,000,000.00
其中：		
理财产品	850,000,000.00	228,000,000.00
合计	850,000,000.00	228,000,000.00

## 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	1,081,961.44	926,152.35
合计	1,081,961.44	926,152.35

**(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	544,599.75	
合计	544,599.75	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**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 年以内小计	855,690,082.14
1 至 2 年	40,040,915.67
2 至 3 年	31,227,816.10
3 年以上	10,409,923.11
合计	937,368,737.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	837,044.24	0.09	837,044.24	100.00		429,983.29	0.05	429,983.29	100.00	
按组合计提坏账准备	936,531,692.78	99.91	72,273,804.13	7.72	864,257,888.65	782,482,389.47	99.95	51,618,499.83	6.60	730,863,889.64
其中：										
1 年以内	855,375,954.30	91.33	42,768,797.72	5.00	812,607,156.58	715,791,995.20	91.48	35,789,599.78	5.00	680,002,395.42
1-2 年	40,040,915.67	4.28	4,004,091.59	10.00	36,036,824.08	53,976,747.64	6.90	5,397,674.78	10.00	48,579,072.86
2-3 年	31,227,816.10	3.33	15,613,908.11	50.00	15,613,907.99	4,564,842.88	0.58	2,282,421.52	50.00	2,282,421.52
3 年以上	9,887,006.71	1.06	9,887,006.71	100.00		8,148,803.75	1.04	8,148,803.75	100.00	
合计	937,368,737.02	/	73,110,848.37	/	864,257,888.65	782,912,372.76	/	52,048,483.12	/	730,863,889.64

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
苍南县灵溪第二高级中学	314,127.84	314,127.84	100.00	预计无法收回
高锋新颖建材(苏州)有限公司	118,900.00	118,900.00	100.00	预计无法收回
浙江星燎原文化发展有限公司	212,617.39	212,617.39	100.00	预计无法收回
上海冀律信息科技有限公司	98,465.90	98,465.90	100.00	预计无法收回

上海思考乐图书有限公司	48,453.40	48,453.40	100.00	预计无法收回
深圳市兴晨艺科技有限公司	44,479.71	44,479.71	100.00	预计无法收回
合计	837,044.24	837,044.24	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	855,375,954.20	42,768,797.72	5.00
1—2 年	40,040,915.67	4,004,091.59	10.00
2—3 年	31,227,816.10	15,613,908.11	50.00
3 年以上	9,887,006.71	9,887,006.71	100.00
合计	936,531,692.78	72,273,804.13	7.72

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准请见本节五、10 中“5.金融资产减值”部分内容。

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	
单项计提坏账准备	429,983.29	407,060.95				837,044.24
按组合计提坏账准备	51,618,499.83	20,655,304.30				72,273,804.13
合计	52,048,483.12	21,062,365.25				73,110,848.37

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波新华书店集团有限公司	86,201,668.39	9.20	4,310,083.42
河南省新华书店集团有限公司	48,215,530.66	5.14	2,410,776.53
杭州四为健康科技集团有限公司	26,577,657.56	2.84	7,861,520.09
瑞安市教育局	16,690,066.28	1.78	834,503.31
人民教育出版社有限公司	14,882,647.17	1.59	744,132.36
合计	192,567,570.06	20.55	16,161,015.71

其他说明

杭州四为健康科技集团有限公司原名系杭州妈妈去哪儿网络科技有限公司。

**(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	2,898,245.84	
合计	2,898,245.84	

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	26,215,165.83	59.60	43,067,557.62	67.88
1 至 2 年	5,795,426.78	13.18	11,283,215.41	17.78
2 至 3 年	6,372,306.79	14.49	3,344,975.33	5.27
3 年以上	5,600,018.63	12.73	5,752,969.71	9.07
合计	43,982,918.03	100.00	63,448,718.07	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江广播电视集团	2,783,018.87	6.33
新疆花麒特乳奶业有限公司	2,286,356.89	5.20
浙江序哲教育科技有限公司	1,573,293.75	3.58
上海外语教育出版社有限公司	1,309,034.87	2.98
支付宝(中国)网络技术有限公司	961,057.49	2.19
合计	8,912,761.87	20.28

其他说明  
无

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	4,000.00	4,000.00
其他应收款	116,711,319.46	75,177,271.81
合计	116,715,319.46	75,181,271.81

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****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江新华图文制作有限公司	4,000.00	4,000.00
合计	4,000.00	4,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	99,410,058.29
1 至 2 年	19,394,857.20
2 至 3 年	13,720,688.70
3 年以上	13,692,288.63
合计	146,217,892.82

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	66,137,212.33	59,118,791.43
资产处置款	25,079,520.78	6,871,739.00
第三方平台待提现货款	21,113,688.24	7,870,697.50
房产、水电物管费	5,852,261.92	3,252,394.50
应收暂付款	9,750,147.38	8,567,359.79
其他	18,285,062.17	12,392,433.89
合计	146,217,892.82	98,073,416.11

## (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	2,711,124.64	2,134,232.69	18,050,786.97	22,896,144.30
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-885,110.76	885,110.76		
--转入第三阶段		-1,372,068.87	1,372,068.87	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,117,063.01	122,946.97	3,370,419.08	6,610,429.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	4,943,076.89	1,770,221.55	22,793,274.92	29,506,573.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绍兴市越城区府山街道办事处	资产处置款	25,079,520.78	1 年以内	17.15	1,253,976.04
支付宝(中国)网络技术有限公司	第三方平台资金、保证金	8,826,677.96	[注 1]	6.04	1,528,071.41
杭州电子商务产业发展有限公司	应付暂收款	3,649,481.47	1 年以内	2.50	182,474.07
高等教育出版社有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	2.05	150,000.00
义乌市城市投资建设集团有限公司	保证金	2,596,750.50	2—3 年	1.78	1,298,375.25
合计	/	43,152,430.71	/	29.52	4,412,896.77

[注 1] 其中 1 年以内 6,641,655.61 元, 1-2 年 812,613.24 元, 2-3 年 515,363.60 元, 3 年以上 857,045.51 元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	130,464,229.54	3,377,852.61	127,086,376.93	132,712,456.00	2,070,757.76	130,641,698.24
在产品	311,148,136.26		311,148,136.26	161,436,064.47		161,436,064.47
库存商品	2,523,579,377.83	318,024,828.34	2,205,554,549.49	2,244,046,810.81	306,650,170.80	1,937,396,640.01
发出商品	878,941,285.04	179,381,407.88	699,559,877.16	1,022,294,615.97	187,175,947.17	835,118,668.80
周转材料	7,474,498.78		7,474,498.78	6,452,565.11		6,452,565.11
其他	59,428.63		59,428.63	62,789.09		62,789.09
合计	3,851,666,956.08	500,784,088.83	3,350,882,867.25	3,567,005,301.45	495,896,875.73	3,071,108,425.72

## (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	2,070,757.76	1,307,094.85				3,377,852.61
在产品						
库存商品	306,650,170.80	32,063,778.13		20,689,120.59		318,024,828.34
发出商品	187,175,947.17	2,726,578.57		10,521,117.86		179,381,407.88
周转材料						
其他						
合计	495,896,875.73	36,097,451.55		31,210,238.45		500,784,088.83

## (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

其他说明

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税款及预缴税款	115,147,622.86	103,824,039.76
待摊费用	6,986,119.15	5,555,615.42
其他	908.98	293,102.74
合计	122,134,650.99	109,672,757.92

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五.44(4)之说明。

#### 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											
中金易云科技有限责任公司	13,500,058.69			-2,275,823.64						11,224,235.05	
小计	13,500,058.69			-2,275,823.64						11,224,235.05	
二、联营企业											

中电联合(北京)图书销售有限公司	1,827,943.00			-379,963.00					1,447,980.00	
北京读蜜文化传媒有限公司	5,503,170.56			-760,098.90					4,743,071.66	
浙江教育书店有限公司	700,000.00								700,000.00	700,000.00
浙江新华彩色印刷有限公司	21,374,864.08			544,787.68		1,000.00			20,919,651.76	
杭州印校印务有限公司	8,087,727.57			881,927.29		203,000.00			8,766,654.86	
浙江新世纪电子音像发行有限公司	5,953,559.99			1,959,033.66		1,107,498.76			6,805,094.89	
杭州天字网络科技有限公司	876,283.89			405,894.77		254,400.00			1,536,578.66	
杭州四为健康科技集团有限公司	48,092,484.80			-1,035,441.89					47,057,042.91	
新华互联电子商务有限责任公司	1,028,131.98			-647,177.95					380,954.03	
杭州国培教育科技有限公司	504,915.36			474,180.23					979,095.59	
浙江灿龙网络科技有限公司	200,000.00			1,640.60					201,640.60	
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)		150,000,000.00							150,000,000.00	
小计	94,149,081.23	150,000,000.00		1,444,782.49		254,400.00	2,310,498.76		243,537,764.96	700,000.00
合计	107,649,139.92	150,000,000.00		-831,041.15		254,400.00	2,310,498.76		254,762,000.01	700,000.00

其他说明

无

## 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

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
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	209,904,743.99	205,381,389.64
其中：权益投资工具	209,904,743.99	205,381,389.64
理财产品		
合计	209,904,743.99	205,381,389.64

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
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	404,229,648.93	169,275,335.54		573,504,984.47
2.本期增加金额	216,314.59	1,746,308.35		1,962,622.94
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	216,314.59	1,746,308.35		1,962,622.94
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	715,618.00			715,618.00
(1) 处置	715,618.00			715,618.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	403,730,345.52	171,021,643.89		574,751,989.41
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	177,446,371.42	60,578,816.72		238,025,188.14
2.本期增加金额	9,381,716.42	5,715,669.95		15,097,386.37
(1) 计提或摊销	9,302,377.25	4,045,285.18		13,347,662.43
(2) 固定资产\无形资产转入	79,339.17	1,670,384.77		1,749,723.94
3.本期减少金额	447,366.10			447,366.10
(1) 处置	447,366.10			447,366.10
(2) 其他转出				
4.期末余额	186,380,721.74	66,294,486.67		252,675,208.41
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	217,349,623.78	104,727,157.22		322,076,781.00
2.期初账面价值	226,783,277.51	108,696,518.82		335,479,796.33

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	91,916.43	手续尚未办理完成
土地使用权	1,414,948.21	手续尚未办理完成
小计	1,506,864.64	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,543,082,849.97	2,613,779,370.02
固定资产清理		
合计	2,543,082,849.97	2,613,779,370.02

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
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	3,477,032,613.91	410,263,028.83	63,858,494.53	237,183,519.96	4,188,337,657.23
2.本期增加金额	29,056,238.34	13,643,014.11	2,937,260.06	21,388,201.22	67,024,713.73
(1) 购置	1,162,609.08	12,937,895.36	2,937,260.06	15,803,897.03	32,841,661.53
(2) 在建工程转入	27,893,629.26	705,118.75		5,584,304.19	34,183,052.20
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	15,795,156.32	6,490,405.12	4,859,911.24	9,820,517.58	36,965,990.26
(1) 处置或报废	15,578,841.73	6,490,405.12	4,859,911.24	9,820,517.58	36,749,675.67
(2) 转入投资性房地产	216,314.59				216,314.59
(3) 转入长期待摊费用					
4.期末余额	3,490,293,695.93	417,415,637.82	61,935,843.35	248,751,203.60	4,218,396,380.70
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	1,020,211,356.33	320,190,042.02	53,383,437.93	180,562,671.13	1,574,347,507.41
2.本期增加金额	90,869,532.86	17,071,661.16	2,407,172.14	20,267,920.15	130,616,286.31
(1) 计提	90,869,532.86	17,071,661.16	2,407,172.14	20,267,920.15	130,616,286.31

(2)在建工程转入					
3.本期减少金额	9,802,565.33	6,167,171.40	4,637,551.83	9,253,754.24	29,861,042.80
(1) 处置或报废	9,723,226.16	6,167,171.40	4,637,551.83	9,253,754.24	29,781,703.63
(2) 转入投资性房地产	79,339.17				79,339.17
(3) 转入长期待摊费用					
4.期末余额	1,101,278,323.86	331,094,531.78	51,153,058.24	191,576,837.04	1,675,102,750.92
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额		210,779.81			210,779.81
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		210,779.81			210,779.81
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	2,389,015,372.07	86,110,326.23	10,782,785.11	57,174,366.56	2,543,082,849.97
2.期初账面价值	2,456,821,257.58	89,862,207.00	10,475,056.60	56,620,848.83	2,613,779,370.02

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嵊州书城文化综合大楼	56,906,304.87	权证尚在办理中
浙江图书音像发行大厦	23,734,815.13	国有资产划拨，权证尚未分割过户
浙江杭州市新华书店等门店的物业	16,685,383.26	办证资料尚不齐全
博库书城下沙门市房	9,053,918.88	国有资产划拨，权证尚未分割过户
大关西六苑2幢3单元301室	424,379.43	办证资料尚不齐全
小计	106,804,801.57	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	765,293,707.55	541,626,211.26
工程物资		
合计	765,293,707.55	541,626,211.26

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉兴文化传媒广场项目	6,293,342.00		6,293,342.00	5,800,919.78		5,800,919.78
浙江数字出版印刷大楼	635,211,008.61		635,211,008.61	434,703,964.32		434,703,964.32
台州市新华书店文化综合楼项目	70,840,280.30		70,840,280.30	56,640,760.55		56,640,760.55
玉环县新华书店书城项目				22,579.08		22,579.08
海宁博库文化产业园	8,957,894.90		8,957,894.90	8,957,894.90		8,957,894.90
其他零星项目	43,991,181.74		43,991,181.74	35,500,092.63		35,500,092.63
合计	765,293,707.55		765,293,707.55	541,626,211.26		541,626,211.26

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
嘉兴文化传媒广场项目	557,187,900.00	5,800,919.78	492,422.22			6,293,342.00	45.73	70.00				其他资金来源
浙江数字出版印刷大楼	877,000,000.00	434,703,964.32	200,507,044.29			635,211,008.61	72.43	80.00	22,533,923.20	12,687,253.35	4.82	自筹及借款
台州市新华书店文化综合楼项目	12,000,000.00	56,640,760.55	14,199,519.75			70,840,280.30	59.51	50.00				募集资金



海宁博库文化产业园	150,000,000.00	8,957,894.90				8,957,894.90	7.00	10.00				其他资金来源
合计	1,596,187,900.00	506,103,539.55	215,198,986.26			721,302,525.81	/	/	22,533,923.20	12,687,253.35	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 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	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	97,650,426.21	97,650,426.21
2.本期增加金额	20,674,919.73	20,674,919.73
(1) 租入	20,674,919.73	20,674,919.73
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	118,325,345.94	118,325,345.94
<b>二、累计折旧</b>		
1.期初余额		
2.本期增加金额	32,695,035.14	32,695,035.14
(1) 计提	32,695,035.14	32,695,035.14
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	32,695,035.14	32,695,035.14
<b>三、减值准备</b>		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	85,630,310.80	85,630,310.80
2.期初账面价值	97,650,426.21	97,650,426.21

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五.44(4)之说明。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	车位 使用权	特许 使用权	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	1,289,907,024.69	26,372,963.61	920,000.00	4,355,709.00	1,321,555,697.30
2.本期增加金额	363,808.00	7,037,608.97		4,706,023.98	12,107,440.95
(1)购置	363,808.00	7,037,608.97		4,706,023.98	12,107,440.95
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	57,648,224.11			1,497,505.68	59,145,729.79
(1)处置	55,901,915.76			1,497,505.68	57,399,421.44
(2)转入投资性房地产	1,746,308.35				1,746,308.35
4.期末余额	1,232,622,608.58	33,410,572.58	920,000.00	7,564,227.30	1,274,517,408.46
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	401,429,450.82	10,367,922.14	434,400.40	1,614,754.61	413,846,527.97
2.本期增加金额	31,540,602.03	4,140,217.30	33,400.08	925,848.95	36,640,068.36
(1)计提	31,540,602.03	4,140,217.30	33,400.08	925,848.95	36,640,068.36
3.本期减少金额	27,953,084.57			867,405.95	28,820,490.52
(1)处置	26,282,699.80			867,405.95	27,150,105.75
(2)转入投资性房地产	1,670,384.77				1,670,384.77
4.期末余额	405,016,968.28	14,508,139.44	467,800.48	1,673,197.61	421,666,105.81
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	827,605,640.30	18,902,433.14	452,199.52	5,891,029.69	852,851,302.65
2.期初账面价值	888,477,573.87	16,005,041.47	485,599.60	2,740,954.39	907,709,169.33

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江杭州市新华书店等门店的土地使用权	11,964,940.65	手续尚未办理完成
小计	11,964,940.65	

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
NEW FRONTIER PUBLISHING PTY LTD (澳大利亚新前沿出版社)	11,538,621.08					11,538,621.08
合计	11,538,621.08					11,538,621.08

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
NEW FRONTIER PUBLISHING PTY LTD (澳大利亚新前沿出版社)	11,538,621.08					11,538,621.08
合计	11,538,621.08					11,538,621.08

## (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
房租费	348,936.70		348,936.70		
装修、房屋改良	74,341,453.64	19,893,338.34	16,908,316.49	386,004.37	76,940,471.12
方正字体使用费	74,729.60		28,023.60		46,706.00
其他	860,484.53	382,832.82	656,123.90	754.27	586,439.18
合计	75,625,604.47	20,276,171.16	17,941,400.69	386,758.64	77,573,616.30

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五.44(4)之说明。

## 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	40,731,014.33	10,038,716.20	35,063,549.15	8,308,853.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	9,928,263.07	2,308,457.46	11,319,352.23	2,829,838.06
应付职工薪酬	5,181,456.23	1,259,547.98	6,524,549.28	1,579,360.35
递延收益	5,250,000.00	1,312,500.00	6,250,000.00	1,562,500.00
合计	61,090,733.63	14,919,221.64	59,157,450.66	14,280,551.45

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	4,523,354.35	1,130,838.59		
一次性税前扣除的固定资产	10,616,680.11	2,654,170.04	10,005,168.92	2,501,292.23
合计	15,140,034.46	3,785,008.63	10,005,168.92	2,501,292.23

## (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	67,245,443.18	53,925,523.65
可抵扣亏损	80,152,798.81	138,383,217.06
合计	147,398,241.99	192,308,740.71

## (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		44,969,077.98	
2022 年	26,130,033.01	51,363,200.44	
2023 年	19,741,813.99	21,312,397.43	
2024 年	8,748,964.88	10,905,555.84	
2025 年	6,602,764.47	9,832,985.37	
2026 年	18,929,222.46		
合计	80,152,798.81	138,383,217.06	/

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
预付长期资产购置款	7,154,558.18		7,154,558.18	13,321,803.44		13,321,803.44
拆迁补偿费用	48,414,596.85		48,414,596.85	48,485,540.00		48,485,540.00
购房款	43,740,000.00	43,740,000.00		43,740,000.00	43,740,000.00	
合计	99,309,155.03	43,740,000.00	55,569,155.03	105,547,343.44	43,740,000.00	61,807,343.44

其他说明：

本公司之孙公司浙江湖州市新华书店有限公司（以下简称湖州新华书店）与湖州悦文置业有限公司（以下简称悦文置业）签订《商品房买卖合同》，合同约定湖州新华书店购置悦文置业开发的湖州书城项目，购房总价款 48,608,420.00 元，合同约定该项目于 2013 年 1 月 30 日前建成并交付，湖州新华书店预付悦文置业购房款 43,740,000.00 元。由于悦文置业发生了安全事故以及施工管理存在重大安全隐患，该项目一直处于停工状态，其主体大楼土建已完工，外立面工程、配套设施和设备的施工等尚未完成。

湖州新华书店就该项目对悦文置业向浙江省湖州市吴兴区人民法院（以下简称吴兴区人民法院）提起诉讼，根据吴兴区人民法院 2019 年 1 月 16 日出具的民事判决书，要求悦文置业继续履行商品房买卖合同，并支付违约金及利息。根据吴兴区人民法院出具的《执行回告书》，吴兴区人民法院已对悦文置业相关资产进行查封或冻结，但相关资产因抵押等原因无法强制执行，因此湖州新华书店在 2019 年末对预付悦文置业的购房款 43,740,000.00 元全额计提减值准备。

## 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	3,606,187.50	3,606,187.50
保证借款	4,407,562.50	4,407,562.50
信用借款		
合计	8,013,750.00	8,013,750.00

短期借款分类的说明：

无

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	145,867,182.35	48,851,733.88
合计	145,867,182.35	48,851,733.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,257,569,678.87	4,296,744,022.54
费用款	49,219,611.36	59,795,590.83
设备工程款	107,505,206.52	151,660,804.51
其他	546,405.17	944,882.06
合计	5,414,840,901.92	4,509,145,299.94

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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
货款		
租金	43,451,010.56	43,149,882.57
其他		
合计	43,451,010.56	43,149,882.57

## (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	915,317,492.66	902,472,075.37
合计	915,317,492.66	902,472,075.37

## (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	443,807,607.55	1,356,315,681.50	1,353,352,168.81	446,771,120.24
二、离职后福利-设定提存计划	4,795,132.86	148,251,583.74	144,402,152.93	8,644,563.67
三、辞退福利		4,920,074.14	4,920,074.14	
合计	448,602,740.41	1,509,487,339.38	1,502,674,395.88	455,415,683.91

## (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	388,551,660.76	1,058,788,701.62	1,055,919,522.07	391,420,840.31
二、职工福利费	111,513.43	79,063,153.02	79,082,594.95	92,071.50
三、社会保险费	6,535,335.64	106,255,996.34	106,330,784.17	6,460,547.81
其中：医疗保险费	5,093,498.36	71,905,042.57	71,425,823.62	5,572,717.31
工伤保险费	213,882.24	1,955,019.36	1,980,019.76	188,881.84
生育保险费	191,808.14	138,079.61	92,157.95	237,729.80
补充医疗保险	1,036,146.90	32,055,577.30	32,630,505.34	461,218.86
其他		202,277.50	202,277.50	



四、住房公积金	1,671,573.51	89,600,643.04	88,981,871.54	2,290,345.01
五、工会经费和职工教育经费	46,937,524.21	21,710,062.97	22,146,612.57	46,500,974.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		897,124.51	890,783.51	6,341.00
合计	443,807,607.55	1,356,315,681.50	1,353,352,168.81	446,771,120.24

## (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	4,062,377.65	107,228,818.92	103,522,419.76	7,768,776.81
2、失业保险费	453,230.63	3,783,894.77	3,643,857.91	593,267.49
3、企业年金缴费	279,524.58	37,238,870.05	37,235,875.26	282,519.37
合计	4,795,132.86	148,251,583.74	144,402,152.93	8,644,563.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,913,869.00	23,453,301.35
企业所得税	36,222,364.15	21,935,300.33
代扣代缴个人所得税	6,711,240.95	4,665,026.44
城市维护建设税	1,218,556.26	1,630,904.04
房产税	20,880,663.38	14,609,641.48
土地使用税	4,581,249.01	4,555,576.58
教育费附加	530,012.67	685,408.29
地方教育费附加	354,701.77	455,762.29
印花税	1,016,506.56	1,189,277.46
文化建设事业费	18,600.00	11,400.00
其他税费	105,594.34	45,814.79
合计	89,553,358.09	73,237,413.05

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		200,000,000.00
其他应付款	720,267,000.88	820,926,067.07
合计	720,267,000.88	1,020,926,067.07

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 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
押金保证金	97,734,957.55	87,883,805.58
应付费用类款项	16,408,954.47	34,376,482.84
改制提留费用	507,918,422.40	557,016,326.85
其他	98,204,666.46	141,649,451.80
合计	720,267,000.88	820,926,067.07

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
改制提留费用	507,918,422.40	需按年度逐步支付
合计	507,918,422.40	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	425,000.01	0.00
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	26,533,226.87	24,250,736.61
合计	26,958,226.88	24,250,736.61

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五.44(4)之说明。

#### 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
待转销项税额	6,411,782.50	7,215,841.45
其他	86,902.97	
合计	6,498,685.47	7,215,841.45

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	326,504,482.15	215,239,124.23
信用借款		
合计	326,504,482.15	215,239,124.23

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

公司全资子公司浙江印刷集团有限公司因浙江数字出版印刷大楼项目建设需要，与中国工商银行股份有限公司杭州羊坝头支行签订《固定资产借款合同》申请建设贷款人民币 50,000 万元，自 2018 年 9 月 3 日起，贷款期限 10 年，贷款利率按中国人民银行基准贷款利率或加浮动幅度确定。

#### 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
尚未支付的租赁付款额	54,970,829.31	66,153,246.88
减：为确认融资费用	5,369,681.47	
合计	49,601,147.84	66,153,246.88

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五.44(4)之说明。

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	222,012,165.14	205,389,707.14
合计	222,012,165.14	205,389,707.14

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****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应交划拨土地出让金	12,971,380.00			12,971,380.00	
房产拆迁补偿款	27,953,127.14	15,827,075.93		43,780,203.07	
财政国有资本金投入	164,465,200.00			164,465,200.00	
其他		795,382.07		795,382.07	
合计	205,389,707.14	16,622,458.00		222,012,165.14	/

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	116,712,289.10	25,169,694.34	26,196,884.61	115,685,098.83	专项补助
合计	116,712,289.10	25,169,694.34	26,196,884.61	115,685,098.83	/

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
出版物印制生产线 智能化、绿色化、数 字化提升改造项目	6,250,000.00			1,000,000.00		5,250,000.00	与资产相关
博库网移动多媒体 电子商务平台补助	4,141,666.83			699,999.96		3,441,666.87	与资产相关
企业并购重组奖励 资金	2,021,090.93			57,745.44		1,963,345.49	与资产相关
2015 年度中央补助文 化产业发展专项资金 ——基于 CNONIX 标准 的数据综合信息开放 式服务平台	9,225,458.60			943,999.92		8,281,458.68	与资产相关
嘉兴文化传媒广场 项目建设补助	45,549,992.31			1,368,289.24		44,181,703.07	与资产相关
其他工程补助	1,604,200.00			50,000.00		1,554,200.00	与资产相关
基于核心素养的教育 服务平台建设专项 补助	4,898,291.26			1,778,864.50		3,119,426.76	与收益相关
2020 年省财政厅“浙 江文丛”二期工程补 助	1,500,000.00			1,500,000.00			与收益相关
《之江新语》外文版 出版工程经费资助	3,000,000.00	1,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
图书补助	31,399,672.19	23,413,106.34		17,891,611.87		36,921,166.66	与收益相关
其他补助	7,121,916.98	256,588.00		906,373.68		6,472,131.30	与收益相关
合计	116,712,289.10	25,169,694.34		26,196,884.61		115,685,098.83	

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	2,000,000,000.00	222,222,223.00				222,222,223.00	2,222,222,223.00

其他说明：

经公司一届八次董事会和 2020 年第一次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 222,222,223.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,222,222,223.00 元。经中国证监会《关于核准浙江出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕1779 号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 222,222,223 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 10.28 元，可募集资金总额为 2,284,444,452.44 元。截至 2021 年 7 月 16 日止，公司实际已向向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 222,222,223 股，应募集资金总额 2,284,444,452.44 元，减除发行费用人民币 77,939,570.42 元（不含税）后，募集资金净额为 2,206,504,882.02 元。其中，计入实收股本 222,222,223.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,984,282,659.02 元。公司新增注册资本的实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕390 号）。

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,954,165,064.09	1,984,282,659.02		4,938,447,723.11
其他资本公积	54,136,157.05	254,400.00		54,390,557.05
合计	3,008,301,221.14	1,984,537,059.02		4,992,838,280.16

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-资本溢价（股本溢价）增加 1,984,282,659.02 元，详见本财务报表附注七、53 股本之说明；本期资本公积-其他资本公积本期增加 254,400.00 元，系博库集团确认联营企业杭州天字网络科技有限公司其他权益变动。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
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	-6,200,733.12	-384,505.62				-308,235.36	-76,270.26
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	-6,200,733.12	-384,505.62				-308,235.36	-76,270.26
其他综合收益合计	-6,200,733.12	-384,505.62				-308,235.36	-76,270.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	165,076,386.17	59,443,644.78		224,520,030.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	165,076,386.17	59,443,644.78		224,520,030.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司净利润的10%提取。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,314,540,162.36	2,506,980,634.71
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	3,314,540,162.36	2,506,980,634.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,317,067,651.75	1,148,677,687.66
减：提取法定盈余公积	59,443,644.78	41,118,160.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		300,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,572,164,169.33	3,314,540,162.36

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,140,279,799.33	8,231,555,391.79	9,596,446,137.31	6,994,218,519.68
其他业务	254,600,363.64	62,382,627.48	211,279,209.28	60,825,762.27
合计	11,394,880,162.97	8,293,938,019.27	9,807,725,346.59	7,055,044,281.95

## (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

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,058,375.62	5,441,501.99
教育费附加	2,621,696.96	2,350,795.18
地方教育费附加	1,751,822.72	1,573,126.01
印花税	5,683,521.59	4,418,321.27
房产税	40,252,021.25	25,654,751.18
土地使用税	4,280,010.41	4,567,036.32
车船使用税	89,709.12	92,180.91
其他	73,223.95	80,517.95
合计	60,810,381.62	44,178,230.81

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	809,870,470.23	776,801,487.68
代理代销劳务手续费	67,474,311.99	57,221,965.84
广告宣传费	130,094,824.42	63,642,985.35
教材服务费	69,043,230.78	64,322,116.44
租赁费	4,404,441.71	22,650,633.46
包装费用	28,346,264.63	19,315,934.09
修理费	6,597,015.75	7,089,075.10
物管费	8,764,811.11	7,758,231.24
差旅费	4,817,404.35	4,446,529.67
办公费	7,024,123.06	7,621,183.20
业务招待费	1,769,456.39	2,267,572.93
邮电费	3,478,872.88	2,649,448.55
车辆费用	2,967,896.11	2,766,324.08
其他	68,996,899.49	63,302,740.07
合计	1,213,650,022.90	1,101,856,227.70

其他说明：

销售费用“其他”项中本期发生额较大的费用还包括：折旧费 13,149,369.07 元、水电能源费 16,537,281.48 元、质量技术服务费 5,615,802.03 元、保险费 3,500,033.26 元、运杂费 1,870,592.61 元等。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	490,466,902.12	394,873,357.15
折旧费	121,904,098.29	101,132,356.32
无形资产摊销	32,530,841.27	31,350,377.55
租赁费	28,628,241.13	36,242,935.56
长期待摊费用	16,188,966.81	13,335,542.88
办公费	12,455,404.50	13,164,843.16
审计咨询律师等费用	8,809,849.46	20,538,276.71
修理费	6,994,892.18	7,080,538.80
水电能源费	8,639,136.51	7,911,725.64
残疾人就业保障金	5,105,946.08	5,042,013.17
差旅费	4,015,329.58	3,094,034.38
保险费	2,286,665.41	2,666,752.50
邮电费	4,530,060.53	5,085,488.96
业务招待费	3,691,132.21	2,910,402.70
其他	60,432,809.08	57,040,805.94
合计	806,680,275.16	701,469,451.42

其他说明：

管理费用“其他”项中本期发生额较大的费用还包括：物管费 11,899,972.78 元、软件服务费 6,981,131.88 元、技术服务费 2,351,963.18 元、机动车辆费 1,941,885.95 元、低值易耗品 1,839,830.35 元等。

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	8,204,898.76	9,881,798.43
折旧与摊销	272,573.67	1,290,321.21
委外研发费用	80,506.93	424,831.14
其他	1,856,108.99	2,619,745.60
合计	10,414,088.35	14,216,696.38

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,811,045.03	620,618.85
减：利息收入	207,404,996.69	129,924,749.30
汇兑损益	-478,135.44	878,848.39
其他	8,020,852.90	7,075,641.85
合计	-197,051,234.20	-121,349,640.21

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,120,034.56	5,006,935.87
与收益相关的政府补助	59,347,464.22	65,813,808.14
代扣个人所得税手续费返还	452,098.39	
合计	63,919,597.17	70,820,744.01

其他说明：

### (1) 与资产相关的政府补助

项目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
出版物印制生产线智能化、绿色化、数字化提升改造项目	6,250,000.00		1,000,000.00	5,250,000.00	其他收益	
博库网移动多媒体电子商务平台补助	4,141,666.83		699,999.96	3,441,666.87	其他收益	
企业并购重组奖励资金	2,021,090.93		57,745.44	1,963,345.49	其他收益	
2015 年度中央补助文化产业发展专项资金——基于 CNONIX 标准的数据综合信息开放式服务平台	9,225,458.60		943,999.92	8,281,458.68	其他收益	
嘉兴文化传媒广场项目建设补助	45,549,992.31		1,368,289.24	44,181,703.07	其他收益	
其他工程补助	1,604,200.00		50,000.00	1,554,200.00	其他收益	
小计	68,792,408.67		4,120,034.56	64,672,374.11		

## (2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
基于核心素养的教育服务平台建设专项补助	4,898,291.26		1,778,864.50	3,119,426.76	其他收益	
2020 年省财政厅“浙江文丛”二期工程补助	1,500,000.00		1,500,000.00		其他收益	
《之江新语》外文版出版工程经费资助	3,000,000.00	1,500,000.00		4,500,000.00	其他收益	
图书补助	31,399,672.19	23,413,106.34	16,707,602.82	36,921,166.66	其他收益	
其他补助	7,121,916.98	256,588.00	906,373.68	6,472,131.30	其他收益	
小计	47,919,880.43	25,169,694.34	22,076,850.05	51,012,724.72		

## (3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税返还	24,364,613.45	其他收益	
社保返还	229,851.57	其他收益	
稳岗补贴	1,984,860.66	其他收益	
南湖区商家大联销奖励补助资金	985,500.00	其他收益	
文化企业补助	820,000.00	其他收益	
其他税费返还	661,808.74	其他收益	
杭州市下城区科学技术局国家高新技术企业认定奖励市级补助资金	600,000.00	其他收益	
以工代训补贴	456,660.00	其他收益	
城市书房经营补助	400,000.00	其他收益	

项 目	金 额	列报项目	说 明
图书补助	1,262,872.30	其他收益	
其他	5,504,447.45	其他收益	
小 计	37,270,614.17		

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为 63,467,498.78 元。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-831,041.15	143,203.81
处置长期股权投资产生的投资收益		5,647,785.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	58,244,489.39	35,345,707.51
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
合计	57,413,448.24	41,136,696.68

其他说明：

本期交易性金融资产在持有期间的投资收益主要为理财产品投资收益，发生额58,221,489.39元。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,523,354.35	
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	4,523,354.35	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-27,672,794.31	3,713,885.76
其他应收款坏账损失		
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	-27,672,794.31	3,713,885.76

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	964,216.36	-2,656,934.31
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-36,097,451.55	-24,969,736.55
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		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-35,133,235.19	-27,626,670.86

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	93,165,774.44	19,076,517.58
无形资产处置收益		58,157,051.48

持有待售资产处置收益		92,155.88
合计	93,165,774.44	77,325,724.94

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,595.58	67,598.36	31,595.58
其中：固定资产处置利得	31,595.58	67,598.36	31,595.58
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	98,346.30	56,633.59	98,346.30
政府补助			
罚没收入	677,874.89	827,234.40	677,874.89
无需支付款项	1,981,937.15	5,426,568.41	1,981,937.15
商品残值及废品收入	698,783.54	835,574.93	698,783.54
赔偿款	1,358,998.68		1,358,998.68
盘盈利得	7,884.84	50,015.78	7,884.84
其他	1,159,180.97	2,130,049.90	1,159,180.97
合计	6,014,601.95	9,393,675.37	6,014,601.95

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	512,751.09	708,533.27	512,751.09
其中：固定资产处置损失	512,751.09	708,533.27	512,751.09
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,396,806.34	4,520,608.21	3,396,806.34
罚款、滞纳金支出	1,595,289.66	45,855.51	1,595,289.66



其他	1,084,251.81	1,542,690.76	1,084,251.81
合计	6,589,098.90	6,817,687.75	6,589,098.90

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,989,694.23	27,051,302.55
递延所得税费用	645,046.21	1,225,843.57
合计	41,634,740.44	28,277,146.12

### (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	1,362,080,257.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	340,520,064.40
子公司适用不同税率的影响	-6,363,919.94
调整以前期间所得税的影响	-483,116.74
非应税收入的影响	-294,071,238.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,453,883.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,776,638.89
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	6,355,705.93
研发费用加计扣除	
所得税费用	41,634,740.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到往来款		
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金		1,337,849.75
政府补助	38,441,076.59	78,128,355.54
利息收入	207,404,996.69	129,924,749.30
租金收入	176,015,400.90	134,851,034.50
押金、保证金	9,851,151.97	4,445,492.98
其他	3,382,799.57	14,648,198.56
合计	435,095,425.72	363,335,680.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	2,599,867.42	
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	7,968,580.32	
支付的定金、押金、保证金等	7,018,420.90	2,349,380.52
支付的改制提留款	49,097,904.45	36,351,809.22
支付的销售费用	401,233,347.90	291,263,606.96
支付的管理费用及研发费用	170,990,353.94	144,064,126.09
支付的手续费等	8,020,852.90	7,075,641.85
罚款滞纳金、捐赠支出	1,595,289.66	4,566,463.72
其他	33,856,199.94	3,640,724.18
合计	682,380,817.43	489,311,752.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司处置日子公司持有的现金		806,730.89
合计		806,730.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政国有资本金		16,000,000.00
合计		16,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
支付租赁负债	44,568,421.02	
支付发行相关费用	20,435,587.00	
合计	65,004,008.02	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,320,445,517.18	1,151,979,320.57
加：资产减值准备	62,806,029.50	23,912,785.10
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,918,663.57	133,409,578.96
使用权资产摊销	32,695,035.14	
无形资产摊销	40,685,353.54	40,583,079.26
长期待摊费用摊销	17,941,400.69	15,686,085.13
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）	-93,165,774.44	-77,325,724.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	481,155.51	640,934.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,523,354.35	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,332,909.59	1,499,467.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,413,448.24	-41,136,696.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-638,670.19	-55,678.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,283,716.40	1,281,521.87

存货的减少（增加以“-”号填列）	-315,461,673.13	295,525,800.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,951,499.25	184,208,682.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,008,618,049.40	581,569,766.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,969,053,410.92	2,311,778,921.75
<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	10,031,046,960.11	6,955,245,994.83
减：现金的期初余额	6,955,245,994.83	4,502,063,532.31
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	3,075,800,965.28	2,453,182,462.52

**(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	10,031,046,960.11	6,955,245,994.83
其中：库存现金	358,862.54	364,237.06
可随时用于支付的银行存款	10,030,688,097.57	6,950,235,986.40
可随时用于支付的其他货币资金		4,645,771.37
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	10,031,046,960.11	6,955,245,994.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	3,059,641.00	1,860,000.00
其中：支付货款	3,059,641.00	1,860,000.00

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,927,250.20	银行承兑汇票保证金、履约保证金、住房维修资金等，公司不得随意支取
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	42,927,250.20	/

其他说明：

其他货币资金中银行承兑汇票保证金 13,704,699.86 元，住房维修资金及单位住房资金 28,483,830.34 元，履约保证金 738,720.00 元，合计 42,927,250.20 元。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	6,043,588.11
其中：美元	891,215.15	6.3757	5,682,120.43
英镑	41,999.87	8.6064	361,467.68
应收账款	-	-	2,389,878.48
其中：美元			
澳元	346,209.19	4.6220	1,600,178.88
英镑	91,757.25	8.6064	789,699.60
应付账款	-	-	1,997,778.41
其中：美元	114,927.29	6.3757	732,741.92
澳元	236,792.62	4.6220	1,094,455.49
英镑	19,820.25	8.6064	170,581.00

其他应付款			1,734,098.36
其中：美元			
澳元			
英镑	201,489.40	8.6064	1,734,098.36

其他说明：

无

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

适用  不适用

公司拥有境外经营实体 6 家：

Edition Horizon Oriental（东方地平线出版有限责任公司），注册地及主要经营地法国巴黎；

浙江出版集团东京株式会社、大樟树出版社合同会社，注册地及主要经营地日本东京；

公司下属少儿社设有 ZJJ&COVERSEAS MANAGEMENT (SINGAPORE)PTE.LTD.（浙少海外管理(新加坡)有限公司），注册地为新加坡，从事出版投资业务；NEW FRONTIER PUBLISHING PTY.LTD.（澳大利亚新前沿出版社）NEW FRONTIER PUBLISHING，注册地及主要经营地澳大利亚悉尼；NEW FRONTIER PUBLISHING EUROPE.LTD.（新前沿出版社欧洲公司），注册地及主要经营地英国伦敦。

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出版物印制生产线智能化、绿色化、数字化提升改造项目		递延收益	1,000,000.00
博库网移动多媒体电子商务平台补助		递延收益	699,999.96
企业并购重组奖励资金		递延收益	57,745.44
2015 年度中央补助文化产业发展专项资金——基于 CNONIX 标准的数据综合信息开放式服务平台		递延收益	943,999.92
嘉兴文化传媒广场项目建设补助		递延收益	1,368,289.24
其他工程补助		递延收益	50,000.00
基于核心素养的教育服务平台建设专项补助		递延收益	1,778,864.50
2020 年省财政厅“浙江文丛”二期工程补助		递延收益	1,500,000.00
《之江新语》外文版出版工程经费补助	1,500,000.00	递延收益	

图书补助	23,413,106.34	递延收益	17,891,611.87
其他补助	256,588.00	递延收益	906,373.68
增值税返还	24,364,613.45	其他收益	24,364,613.45
社保返还	229,851.57	其他收益	229,851.57
稳岗补贴	1,984,860.66	其他收益	1,984,860.66
南湖区商家大联销奖励补助资金	985,500.00	其他收益	985,500.00
文化企业补助	820,000.00	其他收益	820,000.00
其他税费返还	661,808.74	其他收益	661,808.74
杭州市下城区科学技术局国家高新技术企业认定奖励市级补助资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
以工代训补贴	456,660.00	其他收益	456,660.00
城市书房经营补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
图书补助	1,262,872.30	其他收益	1,262,872.30
其他	5,504,447.45	其他收益	5,504,447.45

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**合并范围减少**

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州新华之星酒店有限公司	清算注销	2021 年 12 月	0	-662,869.61

**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	
浙江人民出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
北京之江文化传媒有限公司	北京	北京	文化服务		100.00	设立
浙江人民美术出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江科学技术出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江文艺出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江闻艺图书发行有限公司	杭州	杭州	出版发行		100.00	设立
浙江少年儿童出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
ZJJ&COVERSEAS MANAGEMENT (SINGAPORE)PTE.LTD. (浙少海外管理(新加坡)有限公司)	新加坡	新加坡	投资管理		100.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
NEW FRONTIER PUBLISHING PTY.LTD. (澳大利亚新前沿出版社)	澳大利亚	澳大利亚	出版发行		100.00	非同一控制下企业合并
NEW FRONTIER PUBLISHING EUROPE.LTD. (新前沿出版社欧洲公司)	英国	英国	出版发行		100.00	设立
浙江教育出版社集团有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江新之江教育文化有限公司	杭州	杭州	图书销售		80.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
北京浙教教育科技有限公司	北京	北京	图书销售		100.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江《职业教育》杂志社有限公司	杭州	杭州	期刊出版		100.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江未来教育书社有限公司	杭州	杭州	图书销售、餐饮服务		75.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江青云在线教育科技有限公司 <sup>[注]</sup>	杭州	杭州	图书销售、电信服务	31.43	55.31	同一控制下企业合并(无偿划转)
上海世音文化传播有限公司	上海	上海	文化服务		41.00	设立
浙江古籍出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江摄影出版社有限公司	杭州	杭州	图书出版	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江印刷集团有限公司	杭州	杭州	印刷	100.00		同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江新华数码印务有限公司	杭州	杭州	印刷		100.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江新华印刷技术有限公司	杭州	杭州	印刷		55.00	同一控制下企业合并(无偿划转)
浙江新华广告有限公司	杭州	杭州	广告		100.00	同一控制下企业合并(无偿划转)

浙江省新华书店集团有限公司	杭州	杭州	图书等 出版物发行		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江杭州市新华书店有限公司	杭州	杭州	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江萧山新华书店有限公司	萧山	萧山	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江桐庐县新华书店有限公司	桐庐	桐庐	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江富阳新华书店有限公司	富阳	富阳	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江临安新华书店有限公司	临安	临安	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江余杭新华书店有限公司	余杭	余杭	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江建德市新华书店有限公司	建德	建德	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江温州市新华书店有限公司	温州	温州	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江乐清市新华书店有限公司	乐清	乐清	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江永嘉县新华书店有限公司	永嘉	永嘉	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江瑞安市新华书店有限公司	瑞安	瑞安	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江平阳县新华书店有限公司	培养	培养	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江苍南县新华书店有限公司	苍南	苍南	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江文成县新华书店有限公司	文成	文成	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江泰顺县新华书店有限公司	泰顺	泰顺	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江嘉兴市新华书店有限公司	嘉兴	嘉兴	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
嘉兴市新华才艺培训中心	嘉兴	嘉兴	培训		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	嘉兴	嘉兴	酒店、物业 等管理		80.00	设立
浙江嘉善县新华书店有限公司	嘉善	嘉善	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江平湖市新华书店有限公司	平湖	平湖	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江海宁市新华书店有限公司	海宁	海宁	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江海盐县新华书店有限公司	海燕	海燕	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江桐乡市新华书店有限公司	桐乡	桐乡	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江湖州市新华书店有限公司	湖州	湖州	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江德清县新华书店有限公司	德清	德清	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江长兴县新华书店有限公司	长兴	长兴	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江安吉县新华书店有限公司	安吉	安吉	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江绍兴市新华书店有限公司	绍兴	绍兴	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）

浙江柯桥新华书店有限公司	绍兴	绍兴	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江上虞新华书店有限公司	上虞	上虞	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江嵊州市新华书店有限公司	嵊州	嵊州	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江新昌县新华书店有限公司	新昌	新昌	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江诸暨市新华书店有限公司	诸暨	诸暨	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江金华市新华书店有限公司	金华	金华	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江兰溪市新华书店有限公司	兰溪	兰溪	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江永康市新华书店有限公司	永康	永康	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江武义县新华书店有限公司	武义	武义	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江东阳市新华书店有限公司	东阳	东阳	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江义乌市新华书店有限公司	义乌	义乌	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江浦江县新华书店有限公司	浦江	浦江	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江磐安县新华书店有限公司	磐安	磐安	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江衢州市新华书店有限公司	衢州	衢州	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江常山县新华书店有限公司	常山	常山	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江江山市新华书店有限公司	江山	江山	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江开化县新华书店有限公司	开化	开化	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江龙游县新华书店有限公司	龙游	龙游	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江丽水市新华书店有限公司	丽水	丽水	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江青田县新华书店有限公司	青田	青田	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江云和县新华书店有限公司	云和	云和	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江龙泉市新华书店有限公司	龙泉	龙泉	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江庆元县新华书店有限公司	庆元	庆元	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江缙云县新华书店有限公司	缙云	缙云	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江遂昌县新华书店有限公司	遂昌	遂昌	图书等 出版物销售		100.0	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江松阳县新华书店有限公司	松阳	松阳	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江景宁畲族自治县新华书店有限公司	景宁	景宁	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）
浙江临海市新华书店有限公司	临海	临海	图书等 出版物销售		100.00	同一控制下企业合 并（无偿划转）

浙江温岭市新华书店有限公司	温岭	温岭	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江仙居县新华书店有限公司	仙居	仙居	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江天台县新华书店有限公司	天台	天台	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江三门县新华书店有限公司	三门	三门	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江玉环市新华书店有限公司	玉环	玉环	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江台州市新华书店有限公司	台州	台州	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江舟山市新华书店有限公司	舟山	舟山	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江普陀区新华书店有限公司	普陀	普陀	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江岱山县新华书店有限公司	岱山	岱山	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江嵊泗县新华书店有限公司	嵊泗	嵊泗	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	慈溪	慈溪	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团信息技术有限公司	杭州	杭州	图书信息技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省外文书店有限责任公司	杭州	杭州	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
博库书城上海有限公司	上海	上海	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团物流配送有限公司	杭州	杭州	仓储服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省新华书店集团馆藏图书有限公司	杭州	杭州	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江文华大酒店有限公司	杭州	杭州	酒店餐饮服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江文华景澜酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店、物业等管理		51.00	设立
浙江新空间研学文化发展有限公司	杭州	杭州	出版物销售		100.00	设立
浙江文源宾馆有限公司	杭州	杭州	酒店服务		100.00	同一控制下企业合并
浙江华硕国际贸易有限责任公司	杭州	杭州	贸易		100.00	同一控制下企业合并
博库数字出版传媒集团有限公司	杭州	杭州	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州木垛文化创意有限公司	杭州	杭州	批发零售、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州土星文化创意有限公司	杭州	杭州	批发零售、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州火把文化创意有限公司	杭州	杭州	批发零售、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
海宁博库信息技术有限公司	海宁	海宁	信息咨询、技术服务		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
博库书城有限公司	杭州	杭州	图书等出版物销售		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
湖北博道文化传媒有限公司	鄂州	鄂州	出版物销售		100.00	设立

博库网络有限公司	杭州	杭州	出版物销售		100.00	设立
北京九层文化传媒有限公司	北京	北京	文艺创作		100.00	设立
浙江电子音像出版社有限公司	杭州	杭州	电子音像出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州稚云教育科技有限公司	杭州	杭州	培训服务		35.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江省期刊总社有限公司	杭州	杭州	期刊出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江天下网商网络传媒有限公司	杭州	杭州	传媒		51.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州天下网商营销服务有限公司	杭州	杭州	信息技术		100.00	设立
杭州天下网商教育科技有限公司	杭州	杭州	信息技术		100.00	设立
浙江九层文化传播有限公司	杭州	杭州	广告、策划		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江出版集团数字传媒有限公司	杭州	杭州	互联网出版		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
杭州集文数字科技有限公司	杭州	杭州	邮电通信业		51.00	同一控制下企业合并（无偿划转）
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	法国	法国	出版发行	60.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
浙江出版集团东京株式会社	日本	日本	出版发行	100.00		同一控制下企业合并（无偿划转）
大樟树出版社合同会社	日本	日本	出版发行		100.00	同一控制下企业合并（无偿划转）

**[注]** 截至 2021 年 12 月 31 日，浙江青云在线教育科技有限公司现股东为本公司、浙江教育出版社集团有限公司、博库数字出版传媒集团有限公司、北京京师中教集团有限公司和浙江华睿布谷鸟创业投资合伙企业（有限合伙），出资比例分别为 31.43%、47.35%、7.96%、7.96% 和 5.30%。因此本公司合计持有浙江青云在线教育科技有限公司 86.74% 股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

1) 上海世音文化传播有限公司系由浙江教育出版社集团有限公司、上海慧森文化艺术有限公司、自然人周世平共同出资组建，于 2017 年 11 月 20 日在上海市浦东新区市场监督管理局登记注册，注册资本 1,000.00 万元，其中浙江教育出版社集团有限公司认缴出资 410.00 万元，占比 41.00%，上海慧森文化艺术有限公司认缴出资 400.00 万元，占比 40.00%，自然人周世平认缴出资 100.00 万元，占比 10.00%，自然人钟传红认缴出资 90.00 万元，占比 9.00%。根据投资协议书约定，上海世音文化传播有限公司董事会由 5 名董事组成，其中 3 人由浙江教育出版社集团有限公司委派，董事长由浙江教育出版社集团有限公司委派，且上海慧森文化艺术有限公司与自然人周世平为非关联方、非一致行动人，因此浙江教育出版社集团有限公司对上海世音文化传播有限公司形成控制。

2) 杭州稚云教育科技有限公司由浙江电子音像出版社有限公司、杭州爱加信息技术有限公司、浙江飞云投资有限公司共同出资组建，于 2018 年 12 月 10 日在杭州市下城区市场监督管理局登记

注册,注册资本 500.00 万元,其中浙江电子音像出版社有限公司认缴出资 175.00 万元,占比 35.00%;杭州爱加信息技术有限公司认缴出资 162.50 万元,占比 32.50%;浙江飞云投资有限公司认缴出资 162.50 万元,占比 32.50%。根据投资协议书约定,杭州稚云教育科技有限公司董事会由 5 名董事组成,其中 3 人由浙江电子音像出版社有限公司委派,且杭州爱加信息技术有限公司与浙江飞云投资有限公司为非关联方、非一致行动人,因此浙江电子音像出版社有限公司对杭州稚云教育科技有限公司形成控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据:  
无

其他说明:  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
浙江新之江教育文化有限公司	20.00%	494,473.21	736,724.78	1,609,838.94
浙江未来教育书社有限公司	25.00%	-111,858.78		541,531.62
浙江青云在线教育科技有限公司	13.26%	281,434.93		6,517,942.97
上海世音文化传播有限公司	59.00%	319,244.52		3,828,968.51
浙江新华印刷技术有限公司	45.00%	429,960.84	339,732.85	3,560,854.26
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	20.00%	2,936.70		1,796,453.92
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	49.00%	382,415.21	263,726.29	1,613,522.21
杭州文华景澜酒店管理有限公司	49.00%	370,633.24	229,020.06	757,481.21
杭州稚云教育科技有限公司	65.00%	-689,161.19		2,528,419.39
浙江天下网商网络传媒有限公司	49.00%	2,063,768.45		27,654,066.44
杭州集文数字科技有限公司	49.00%	-171,964.07		375,893.14
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	40.00%	5,982.37		127,989.88

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:万元 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
浙江新之江教育文化有限公司	2,619.10	65.10	2,684.20	1,879.28		1,879.28	3,922.13	40.89	3,963.02	3,036.97		3,036.97
浙江未来教育书社有限公司	475.58	3.70	479.28	262.67		262.67	594.10	15.62	609.72	348.36		348.36
浙江青云在线教育科技有限公司	6,811.48	45.63	6,857.11	1,629.68	311.96	1,941.64	5,393.51	105.14	5,498.65	305.58	489.83	795.41
上海世音文化传播有限公司	982.28	65.90	1,048.18	177.60	16.61	194.21	722.37	27.81	750.18	255.32		255.32
浙江新华印刷技术有限公司	1,623.13	615.02	2,238.15	1,412.17	43.90	1,456.07	1,469.97	592.76	2,062.73	1,300.70		1,300.70
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	526.97	373.76	900.73	2.50		2.50	548.31	351.39	899.70	2.94		2.94
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	347.79		347.79	25.55		25.55	339.92		339.92	41.90		41.90
杭州文华景澜酒店管理有限公司	187.21	0.00	187.21	25.57		25.57	267.76	0.07	267.83	136.17		136.17
杭州稚云教育科技有限公司	188.64	350.06	538.70	149.72		149.72	389.81		389.81	34.80		34.80
浙江天下网商网络传媒有限公司	9,597.35	703.24	10,300.59	4,631.46		4,631.46	8,068.55	419.31	8,487.86	3,265.35		3,265.35
杭州集文数字科技有限公司	116.27	1.08	117.35	40.64		40.64	178.66	2.19	180.85	69.04		69.04
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	79.97		79.97	47.33		47.33	68.12		68.12	17.90		17.90

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
浙江新之江教育文化有限公司	20,867.03	247.24	247.24	-76.38	16,046.45	175.39	175.39	414.88
浙江未来教育书社有限公司	375.33	-44.74	-44.74	36.49	672.28	-35.17	-35.17	3.77

浙江青云在线教育科技有限公司	7,043.72	212.24	212.24	-43.79	4,098.51	-5.53	-5.53	81.49
上海世音文化传播有限公司	782.46	54.11	54.11	-209.88	640.44	53.98	53.98	143.01
浙江新华印刷技术有限公司	3,156.72	95.55	95.55	-33.35	2,925.03	89.68	89.68	233.51
嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	0.00	1.47	1.47	-14.50	0.00	-53.74	-53.74	-77.77
浙江慈溪市省联新华书店有限公司	3,372.45	78.04	78.04	62.34	2,964.60	73.69	73.69	137.09
杭州文华景澜酒店管理有限公司	71.58	75.64	75.64	-3.47	95.07	15.77	15.77	-27.67
杭州稚云教育科技有限公司	177.20	-106.02	-106.02	-13.92	257.14	4.69	4.69	-54.61
浙江天下网商网络传媒有限公司	20,103.67	421.18	421.18	-74.00	18,665.53	375.49	375.49	326.20
杭州集文数字科技有限公司	396.14	-35.09	-35.09	-10.22	423.15	-38.65	-38.65	-21.98
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	50.20	1.50	1.50	37.50	45.14	-0.34	-0.34	-3.26

其他说明：

无

(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	
中金易云科技有限责任公司	北京	北京	信息技术		42.50	权益法核算



浙江新华彩色印刷有限公司	杭州	杭州	印刷		40.00	权益法核算
杭州印校印务有限公司	杭州	杭州	印刷		35.00	权益法核算
中电联合（北京）图书销售有限公司	北京	北京	图书等出版物发行		35.00	权益法核算
北京读蜜文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒		30.00	权益法核算
杭州天字网络科技有限公司	杭州	杭州	信息技术		34.00	权益法核算
杭州四为健康科技集团有限公司	杭州	杭州	信息技术		15.00	权益法核算
浙江新世纪电子音像发行有限公司	杭州	杭州	电子音像出版发行		15.00	权益法核算
新华互联电子商务有限责任公司	北京	北京	电子商务		2.37	权益法核算
浙江教育书店有限公司	杭州	杭州	图书等出版物发行		14.00	权益法核算
杭州国培教育科技有限公司	杭州	杭州	信息咨询及培训服务		40.00	权益法核算
浙江灿龙网络科技有限公司	丽水	丽水	软件开发		20.00	权益法核算
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	私募股权投资基金管理	87.72		权益法核算

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：

根据浙江春晓数字出版基金的合伙协议，浙江春晓数字出版基金设立了由 5 名委员组成的投资决策委员会，其中普通合伙人上海敦鸿资产管理有限公司有权提名四人，公司作为有限合伙人有权提名一人，浙江春晓数字出版基金对外投资的决策需要由投资决策委员会四名以上（含本数）委员同意方可通过，因此公司对浙江春晓数字出版基金不能实施控制但具有重大影响，公司对浙江春晓数字出版基金按照权益法进行核算。

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：

公司对杭州四为健康科技集团有限公司、浙江新世纪电子音像发行有限公司、新华互联电子商务有限责任公司和浙江教育书店有限公司的表决权均小于 20%，但公司在上述公司的董事会中均派驻董事，因此认定为公司对上述公司具有重大影响。

## (2). 重要合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	
	中金易云科技有限责任公司		中金易云科技有限责任公司	
流动资产	23,635,730.04		30,383,471.61	
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	7,382,040.30		6,769,213.61	
资产合计	31,017,770.34		37,152,685.22	

流动负债	4,607,805.52		5,387,841.24	
非流动负债				
负债合计	4,607,805.52		5,387,841.24	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	26,409,964.82		31,764,843.98	
按持股比例计算的净资产份额	11,224,235.05		13,500,058.69	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	11,224,235.05		13,500,058.69	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,050,340.40		10,388,586.52	
财务费用				
所得税费用				
净利润	-5,354,879.16		-9,505,272.51	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,354,879.16		-9,505,272.51	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

### (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	
	浙江新华彩色 印刷有限公司	杭州印校印务 有限公司	浙江新华彩色 印刷有限公司	杭州印校印务 有限公司
流动资产	67,797,238.60	38,702,143.00	65,166,128.14	19,774,555.47
非流动资产	17,634,079.07	18,192,902.71	20,852,725.04	19,664,132.64
资产合计	85,431,317.67	56,895,045.71	86,018,853.18	39,438,688.11
流动负债	33,132,188.26	10,239,835.20	32,581,693.01	15,991,595.05
非流动负债		21,268,325.20		
负债合计	33,132,188.26	31,508,160.40	32,581,693.01	15,991,595.05
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	52,299,129.41	25,386,885.31	53,437,160.17	23,447,093.06
按持股比例计算的净资产份额	20,919,651.76	8,885,409.86	21,374,864.08	8,206,482.57
调整事项		-118,755.00		-118,755.00

--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-118,755.00		-118,755.00
对联营企业权益投资的账面价值	20,919,651.76	8,766,654.86	213,748,564.08	8,087,727.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	104,736,723.25	40,461,662.28	98,150,016.70	40,280,768.95
净利润	1,407,145.64	2,719,518.70	654,295.46	2,516,986.02
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,407,145.64	2,719,518.70	654,295.46	2,516,986.02
本年度收到的来自联营企业的股利	1,000,000.00	203,000.00	1,000,000.00	203,000.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中电联合（北京） 图书销售有限公司	北京读蜜文化 传媒有限公司	中电联合（北京） 图书销售有限公司	北京读蜜文化 传媒有限公司
流动资产	7,008,312.29	1,692,385.17	11,704,555.28	4,239,519.91
非流动资产	15,426.64	247,560.58	23,266.45	289,026.31
资产合计	7,023,738.93	1,939,945.75	11,727,821.73	4,528,546.22
流动负债	2,886,653.23	846,040.20	6,505,127.45	859,700.07
非流动负债				
负债合计	2,886,653.23	846,040.20	6,505,127.45	859,700.07
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,137,085.70	1,093,905.55	5,222,694.28	3,668,846.15
按持股比例计算的净资产份额	1,447,980.00	328,171.67	1,827,943.00	1,100,653.84
调整事项		4,414,899.99		4,402,516.72
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		4,414,899.99		4,402,516.72
对联营企业权益投资的账面价值	1,447,980.00	4,743,071.66	1,827,943.00	5,503,170.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,387,437.34	1,460,998.12	6,248,934.48	2,001,191.50
净利润	-378,559.49	-2,533,663.00	233,882.45	31,712.54
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-378,559.49	-2,533,663.00	233,882.45	31,712.54
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	杭州天字网络科技有限公司	杭州四为健康科技集团有限公司	杭州天字网络科技有限公司	杭州四为健康科技集团有限公司
流动资产	16,219,395.68	126,406,385.48	5,462,590.83	113,612,452.38
非流动资产	5,105,333.97	7,513,973.79	1,916,431.59	6,028,859.00
资产合计	21,324,729.65	133,920,359.27	7,379,022.42	119,641,311.38
流动负债	15,999,393.88	102,310,537.36	5,053,481.55	57,805,475.65
非流动负债	805,986.75			
负债合计	16,805,380.63	102,310,537.36	5,053,481.55	57,805,475.65
少数股东权益		-1,679,886.81		3,943,329.42
归属于母公司股东权益	4,519,349.02	33,289,708.72	2,325,540.87	58,187,554.53
按持股比例计算的净资产份额	1,536,578.66	4,993,456.31	790,683.89	8,728,133.18
调整事项		42,063,586.60	85,600.00	39,364,351.62
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		42,063,586.60	85,600.00	39,364,351.62
对联营企业权益投资的账面价值	1,536,578.66	47,057,042.91	876,283.89	48,092,484.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	63,258,871.19	43,715,747.02	26,253,400.95	127,891,534.29
净利润	1,088,407.57	-6,902,945.94	104,348.65	8,245,340.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,088,407.57	-6,902,945.94	104,348.65	8,245,340.23
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江新世纪电子音像发行有限公司	新华互联电子商务有限责任公司	浙江新世纪电子音像发行有限公司	新华互联电子商务有限责任公司
流动资产	49,821,347.44	119,928,410.23	44,937,242.89	67,283,069.54
非流动资产	68,879.39	82,787,234.98	46,587.73	76,605,854.42
资产合计	49,890,226.83	202,715,645.21	44,983,830.62	143,888,923.96
流动负债	7,775,549.02	108,111,456.67	8,555,862.36	21,977,649.15
非流动负债				
负债合计	7,775,549.02	108,111,456.67	8,555,862.36	21,977,649.15
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	42,114,677.81	94,604,188.54	36,427,968.26	121,911,274.81
按持股比例计算的净资产份额	6,317,201.67	2,242,119.27	5,464,195.23	2,889,297.21
调整事项	487,893.22	-1,861,165.24	489,364.76	-1,861,165.23
--商誉				
--内部交易未实现利润				

--其他	487,893.22	-1,861,165.24	489,364.76	-1,861,165.23
对联营企业权益投资的账面价值	6,805,094.89	380,954.03	5,953,559.99	1,028,131.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	84,788,921.89	355,592,560.21	92,094,207.37	326,039,218.15
净利润	13,070,034.67	-27,307,086.70	13,424,227.50	-18,380,076.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	13,070,034.67	-27,307,086.70	13,424,227.50	-18,380,076.19
本年度收到的来自联营企业的股利	1,107,498.76		1,049,188.62	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江教育书店有限公司	杭州国培教育科技有限公司	浙江教育书店有限公司	杭州国培教育科技有限公司
流动资产	1,137,177.56	3,053,615.10	7,039,104.40	1,373,786.26
非流动资产	505,559.36	287.45	520,376.24	287.45
资产合计	1,642,736.92	3,053,902.55	7,559,480.64	1,374,073.71
流动负债	126,301.98	638,030.98	6,131,091.87	143,652.72
非流动负债				
负债合计	126,301.98	638,030.98	6,131,091.87	143,652.72
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,516,434.94	2,415,871.57	1,428,388.77	1,230,420.99
按持股比例计算的净资产份额	212,300.89	966,348.63	199,974.43	492,168.39
调整事项	-212,300.89	12,746.96	-199,974.43	12,746.97
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-212,300.89	12,746.96	-199,974.43	12,746.97
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	979,095.59	0.00	504,915.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	77,164.76	6,482,307.43	76,177.63	3,636,724.50
净利润	-11,178.83	1,195,491.21	-181,741.35	323,578.34
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11,178.83	1,195,491.21	-181,741.35	323,578.34
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江灿龙网络科技有限公司	浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江灿龙网络科技有限公司	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
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				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

流动资产	1,562,457.62	171,000,000.00	200,000.00	
非流动资产	6,203.03			
资产合计	1,568,660.65	171,000,000.00	200,000.00	
流动负债	560,457.66			
非流动负债				
负债合计	560,457.66			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,008,202.99	171,000,000.00	200,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	201,640.60	150,000,000.00	40,000.00	
调整事项			160,000.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他			160,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	201,640.60	150,000,000.00	200,000.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,354,979.16			
净利润	25,717.82			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	25,717.82			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

**2. 预期信用损失的计量**

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五、10 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 20.55%（2020 年 12 月 31 日：15.42%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	334,943,232.16	404,337,978.16	23,475,859.53	32,486,289.01	348,375,829.62
应付票据	145,867,182.35	145,867,182.35	145,867,182.35		
应付账款	5,414,840,901.92	5,414,840,901.92	5,414,840,901.92		
其他应付款	720,267,000.88	720,267,000.88	720,267,000.88		
一年内到期的非流动负债	26,533,226.87	26,533,226.87	26,533,226.87		
租赁负债	49,601,147.84	49,601,147.84		40,306,659.31	9,294,488.53
长期应付款	222,012,165.14	222,012,165.14		55,820,437.14	166,191,728.00
小 计	6,914,064,857.16	6,983,459,603.16	6,330,984,171.55	128,613,385.46	523,862,046.15



(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	223,252,874.23	272,822,422.57	18,474,960.00	21,354,221.42	232,993,241.15
应付票据	48,851,733.88	48,851,733.88	48,851,733.88		
应付账款	4,509,145,299.94	4,509,145,299.94	4,509,145,299.94		
其他应付款	1,020,926,067.07	1,020,926,067.07	1,020,926,067.07		
一年内到期的非流动负债					
租赁负债					
长期应付款	205,389,707.14	205,389,707.14	205,389,707.14		
小 计	6,007,565,682.26	6,057,135,230.60	5,802,787,768.03	21,354,221.42	232,993,241.15

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 326,504,482.15 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 223,252,874.23 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注之说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	38,523,354.35		1,024,279,635.48	1,062,802,989.83
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	38,523,354.35		1,024,279,635.48	1,062,802,989.83
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	38,523,354.35		1,021,381,389.64	1,059,904,743.99
(3) 衍生金融资产			2,898,245.84	2,898,245.84
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	38,523,354.35		1,024,279,635.48	1,062,802,989.83
(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>				

## 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

1.对于持有的交易性金融资产，因理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、银行存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认期末公允价值；

2.对于持有的其他非流动金融资产，因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

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(%)
浙江出版联合集团有限公司	杭州	出版行业	100,000.00	81.00	81.00

本企业的母公司情况的说明

浙江出版联合集团有限公司直接持有本公司 76.95% 股权，浙江出版联合集团有限公司之全资子公司浙江出版集团投资有限公司持有本公司 4.05% 的股权，因此浙江出版联合集团有限公司合计持有本公司 81.00% 股权。

本企业最终控制方是浙江省人民政府

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表附注九之说明。

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本财务报表附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中金易云科技有限责任公司	合营企业
浙江新世纪电子音像发行有限公司	联营企业
中电联合（北京）图书销售有限公司	联营企业
杭州印校印务有限公司	联营企业
浙江新华彩色印刷有限公司	联营企业
北京读蜜文化传媒有限公司	联营企业
新华互联电子商务有限责任公司	联营企业
杭州四为健康科技集团有限公司	联营企业
浙江教育书店有限公司	联营企业
杭州天字网络科技有限公司	联营企业
浙江灿龙网络科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

杭州四为健康科技集团有限公司统计口径包括其下属子公司，以下如无特别说明均合并计算。

### 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
浙江现代教育报刊发行有限公司	报告期内公司监事的配偶担任董事兼总经理
浙江新华图文制作有限公司	参股企业
果麦文化传媒股份有限公司	参股企业
北京来看科技有限公司	参股企业
浙江学海教育科技有限公司	参股企业
杭州兴邦电子印务有限公司	孙公司之少数股东
杭州艺诚文化艺术策划有限公司	孙公司之少数股东
杭州威博文化体育发展集团有限公司	孙公司之少数股东
浙江文学院	孙公司之少数股东
慈溪市新华书店有限责任公司	孙公司之少数股东
杭州爱加信息技术有限公司	孙公司之少数股东
杭州招元文化创意有限公司	孙公司之少数股东
叶坤	母公司之孙公司之少数股东
苏州坤盛纸业有限公司	叶坤配偶控制的公司
杭州臻本网络科技有限公司	叶坤配偶曾控制的公司，2019 年转让
嘉兴佳润纸制品有限公司	叶坤配偶曾控制的公司，2019 年转让

唐莎莎	母公司之孙公司之少数股东
北京磨铁文化集团股份有限公司	公司参股企业来看科技的控股股东
浙江湖州环太湖集团有限公司	董事近亲属任董事的企业
浙江省教育技术中心	公司联营企业的控股股东
天台县新华幼儿园	公司子公司出资举办的民办非企业单位

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江出版联合集团有限公司[注 1]	纸张费	15,921,720.95	13,803,159.54
浙江省教育技术中心[注 2]	文教非图书商品	104,090,971.90	121,741,177.14
杭州威博文化体育发展集团有限公司[注 3]	出版物、推广费	101,319,665.87	96,529,500.48
北京磨铁文化集团股份有限公司[注 4]	出版物	219,285,137.52	128,067,507.98
果麦文化传媒股份有限公司	出版物	68,292,572.23	50,372,703.84
浙江现代教育报刊发行有限公司	出版物	39,798,591.93	38,442,300.41
杭州印校印务有限公司	印刷加工	27,415,733.51	32,120,162.31
杭州招元文化创意有限公司	出版物	9,119,309.06	6,395,190.12
杭州兴邦电子印务有限公司	制版费	6,032,812.53	5,636,133.37
苏州坤盛纸业有限公司[注 5]	纸张费、笔记本		38,964.80
浙江新华图文制作有限公司	制版费 (前期制作费)	2,461,687.56	2,557,812.51
浙江出版联合集团有限公司	餐费、物业费	18,968,824.49	16,945,675.27
北京读蜜文化传媒有限公司	稿费及校订费	547,073.39	
杭州天字网络科技有限公司	服务费	36,133,705.16	19,752,179.90
浙江新华彩色印刷有限公司	印刷加工	940,088.33	694,297.17
新华互联电子商务有限责任公司	出版物	21,000,001.11	
小计		671,327,895.54	533,096,764.84

[注 1] 与浙江出版联合集团的交易数据包括与其子公司浙江省出版印刷物资集团有限公司、浙江出版集团资产经营有限公司、浙江出版集团投资有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 2] 与浙江省教育技术中心的交易数据包括与其子公司浙江新世纪电子音像发行有限公司、浙江教育用品发展有限公司、孙公司浙江久远教育软件开发有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 3] 与杭州威博文化体育发展集团有限公司的交易数据包括与其子公司杭州光度能量体育用品有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 4] 与北京磨铁文化集团股份有限公司的交易数据包括与其子公司天津磨铁图书有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

[注 5] 与苏州坤盛纸业有限公司的交易数据包括嘉兴佳润纸制品有限公司、杭州臻本网络科技有限公司的交易数据，以下如无特别说明均合并计算。

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
杭州四为健康科技集团有限公司	非图商品	11,834,909.45	7,150,654.00
浙江省教育技术中心	出版物、印刷加工、信息技术	80,175,859.07	84,965,945.38
慈溪市新华书店有限责任公司	出版物	109,904,475.51	103,818,410.82
浙江学海教育科技有限公司	出版物	23,458,394.16	24,805,613.91
浙江现代教育报刊发行有限公司	出版物	33,227,053.15	33,511,517.31
杭州威博文化体育发展集团有限公司	出版物	33,970,455.94	27,315,045.23
果麦文化传媒股份有限公司	出版物	18,297,774.63	22,166,301.45
北京磨铁文化集团股份有限公司	出版物	26,874,798.05	21,860,151.33
中电联合（北京）图书销售有限公司	出版物	1,263,063.30	
杭州印校印务有限公司	印刷加工	1,969,342.98	1,426,491.76
浙江出版联合集团有限公司	出版物	271,862.85	224,953.67
浙江出版联合集团有限公司	印刷加工、信息技术服务	538,594.15	471,909.61
天台县新华幼儿园	出版物	257,142.86	
苏州坤盛纸业有限公司	纸张、笔记本、印刷费		33,723.60
新华互联电子商务有限责任公司	信息技术服务		770,387.21
浙江新华图文制作有限公司	印刷费	8,343.49	43,287.41
杭州兴邦电子印务有限公司	纸张、印刷费	67,310.50	70,707.96
浙江新华彩色印刷有限公司	印刷加工	3,662.38	3,362.83
中金易云科技有限公司	信息技术服务		22,060.10
北京读蜜文化传媒有限公司	出版物	79,016.51	
浙江湖州环太湖集团有限公司	出版物	3,839,823.16	
杭州招元文化创意有限公司	出版物	7,229,788.45	7,147,709.62
杭州艺诚文化艺术策划有限公司	出版物	139,706.42	37,155.96
杭州天字网络科技有限公司	非图商品	668,201.18	
浙江灿龙网络科技有限公司	信息技术服务	4,981.13	
小计		354,084,559.32	335,845,389.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
浙江出版集团资产经营有限公司	浙江省新华书店集团有限公司及其子公司	其他资产托管	2016年10月	2022年9月	参照市场公允价值确定租金	360,176.86
浙江出版集团资产经营有限公司	浙江省新华书店集团有限公司及其子公司	其他资产托管	2016年10月	2022年9月	参照市场公允价值确定租金	1,646,980.18

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

浙江出版集团资产经营有限公司系公司控股股东浙版集团全资子公司，将其持有的部分房产委托浙江省新华书店集团有限公司及其下属子公司管理经营，分为两种方式：(1)自行使用，浙江省新华书店集团有限公司支付租赁使用费；(2)租赁给第三方使用，浙江省新华书店集团有限公司以自身名义对外出租收取租金，将扣税后租金收入的50%支付给浙江出版集团资产经营有限公司。房产的委托管理经营期限为六年，即2016年10月至2022年9月。

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
杭州天字网络科技有限公司	房屋建筑物		96,330.28
浙江新华印刷物资有限公司	房屋建筑物	157,629.52	510,000.00

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
浙江出版联合集团有限公司	房屋建筑物	23,251,437.30	25,980,034.01

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	722.78	646.84

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

公司收到浙江出版联合集团有限公司补助款

1) 补助款明细

项目	本期数	上年同期数
集团补助	14,928,500.00	9,975,400.00

2) 补助款中属于政府发放的部分

项目	本期数	上年同期数
集团补助	14,928,500.00	9,975,400.00

## 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					
	慈溪市新华书店有限责任公司	5,778,822.72	288,941.14	2,344,769.45	117,238.47
	杭州四为健康科技集团有限公司	26,577,657.56	7,861,520.09	16,007,837.45	1,497,583.03
	杭州威博文化体育发展集团有限公司	3,478,718.30	173,935.92	12,378.15	1,237.82
	杭州兴邦电子印务有限公司			17,930.00	896.50
	杭州印校印务有限公司			8,519.50	425.98
	浙江出版联合集团有限公司			6,062.70	303.14
	浙江教育书店有限公司	10,308.48	3,092.54	10,308.48	1,030.85
	浙江文学院	1,900.00	95.00		
	浙江现代教育报刊发行有限公司			4,499,158.56	224,957.93
	浙江省教育技术中心	182,380.75	9,119.04	647,877.00	32,393.85
	果麦文化传媒股份有限公司	1,200.00	120.00	1,200.00	60.00
	新华互联电子商务有限责任公司	9,620.04	481.00	74,208.19	3,710.41
	北京读蜜文化传媒有限公司	86,128.00	4,306.40		
	杭州天字网络科技有限公司	37,000.00	1,850.00		
	浙江湖州环太湖集团有限公司	1,839,000.00	91,950.00		
小计		38,002,735.85	8,435,411.13	23,630,249.48	1,879,837.98
预付款项					
	新华互联电子商务有限责任公司	310.00		310.00	
	浙江出版联合集团有限公司			344,185.80	
	浙江省教育技术中心			18,000.00	
小计		310.00		362,495.80	
其他应收款					
	慈溪市新华书店有限责任公司			7,334.65	366.73
	叶坤	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00
	苏州坤盛纸业业有限公司	1,496,641.91	1,496,641.91	1,518,241.91	1,518,241.91
	杭州四为健康科技集团有限公司	376,005.00	18,800.25		
	浙江湖州环太湖集团有限公司	37,611.92	880.60	188,000.00	188,000.00
	唐莎莎	8,000.00	8,000.00		
小计		2,106,258.83	1,713,322.76	1,713,576.56	1,706,608.64

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京磨铁文化集团股份有限公司	154,042,354.94	100,240,767.78
	慈溪市新华书店有限责任公司	582.54	582.54
	果麦文化传媒股份有限公司	45,425,451.26	40,715,837.63

	杭州威博文化体育发展集团有限公司	80,209,169.62	77,547,913.43
	杭州兴邦电子印务有限公司		556,138.87
	杭州印校印务有限公司	89.10	89.10
	新华互联电子商务有限责任公司	12,065.00	12,065.00
	浙江出版联合集团有限公司		2,855,439.57
	浙江教育书店有限公司	151.20	151.20
	浙江现代教育报刊发行有限公司	30,996,555.45	24,740,128.86
	杭州艺诚文化艺术策划有限公司	623.48	
	浙江省教育技术中心	24,401,521.35	47,846,868.96
	杭州招元文化创意有限公司	7,811,912.69	6,162,426.70
小计		342,900,476.33	300,678,409.64
预收款项			
	北京磨铁文化集团股份有限公司	75,552.82	942,524.16
	慈溪市新华书店有限责任公司	124,545.86	124,545.86
	果麦文化传媒股份有限公司	12,226.45	2,816,876.79
	杭州威博文化体育发展集团有限公司	8,325.40	12,185.40
	天台县新华幼儿园	262,646.22	250,597.19
	新华互联电子商务有限责任公司	371,417.04	283,054.40
	浙江出版联合集团有限公司		27,832.44
	浙江现代教育报刊发行有限公司	499.52	255,705.02
	浙江省教育技术中心	13,548.24	2,645.19
	杭州爱加信息技术有限公司	52.44	52.44
小计		868,813.99	4,716,018.89
其他应付款			
	北京磨铁文化集团股份有限公司		27,000.00
	果麦文化传媒股份有限公司	5,000.00	5,000.00
	杭州四为健康科技集团有限公司	160,000.00	155,000.00
	杭州兴邦电子印务有限公司		20,000.00
	杭州印校印务有限公司		50,000.00
	浙江出版联合集团有限公司		1,360,040.83
	浙江省教育技术中心	1,000.00	12,000.00
	浙江学海教育科技有限公司	2,000.00	2,000.00
小计		168,000.00	1,631,040.83
应付股利			
	浙江出版联合集团有限公司		200,000,000.00
小计			200,000,000.00
长期应付款			
	浙江出版联合集团有限公司	164,465,200.00	164,465,200.00
小计		164,465,200.00	164,465,200.00

## 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	711,111,111.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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**(一) 资产负债表日后利润分配事项**

根据 2022 年 4 月 26 日公司二届四次董事会审议通过的 2021 年度利润分配预案,以现有股本 222,222.2223 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.20 元(含税),即 711,111,111.36 元,不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

拟分配的利润或股利	711,111,111.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**(二) 其他资产负债表日后事项说明**

无

**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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)能够通过分析取

得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为出版分部、发行分部、印刷分部及其他分部。

本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为①出版分部涵盖教材、教辅、一般图书、音像制品等的出版发行；②发行分部涵盖教材、教辅、一般图书、音像制品和文化用品等的批发零售；③印刷分部涵盖各类图书报刊的印刷包装等；④其他分部涵盖信息技术服务、物流业务以及酒店服务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	出版分部	发行分部	印刷分部	其他分部	减：分部间抵销	合计
营业收入	2,780,852,496.15	9,251,587,442.35	335,746,338.07	352,802,096.82	1,580,708,574.06	11,140,279,799.33
营业成本	1,938,488,750.31	7,371,102,144.85	292,402,438.65	164,174,913.75	1,534,612,855.77	8,231,555,391.79

## (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

2021 年 11 月 30 日，绍兴市越城区人民政府发布《绍兴市越城区人民政府房屋征收决定公告》（绍越政征字〔2021〕21 号），为提升古城风貌，加快推进书圣故里南入口建设，促进书圣故里历史街区文商旅融合发展，对东至萧山河、南至胜利东路、西至王朝大酒店地块、北至萧山河范围内房屋实施征收，其中包括浙江绍兴市新华书店有限公司（以下简称绍兴新华书店）所有的胜利路 113 号图书发行大楼。

2021 年 12 月 1 日，绍兴新华书店与绍兴市越城区建设和交通运输局、绍兴市越城区府山街道办事处签订的《越城区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议》，协议约定由征收实施单位绍兴市越城区府山街道办事处征收绍兴新华书店所有的胜利路 113 号图书发行大楼，各项房屋征收补偿款最终核定为 125,996,987.90 元。截至 2021 年 12 月 31 日，绍兴新华书店已腾空胜利路 113 号图书发行大楼并将房产证和土地证进行了移交，并收到房屋征收补偿款 100,917,467.12 元，并确认资产处置收益 87,116,938.37 元。截至本财务报表报出日，绍兴新华书店已收到全部房屋征收补偿款。

## 8、其他

√适用 □不适用

**租赁**

## 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、15 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	32,440,607.38
合 计	32,440,607.38

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	2,377,449.79
与租赁相关的总现金流出	66,008,875.50

## 2. 公司作为出租人

## (1) 经营租赁

## 1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	176,015,400.90	134,851,034.50

## 2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	322,076,781.00	335,479,796.33
小 计	322,076,781.00	335,479,796.33

**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 年以内小计	459,367,026.67
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合 计	459,367,026.67

## (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										
按组合计提坏账准备	459,367,026.67	100.00	744,132.36	0.16	458,622,894.31	205,433,183.49	100.00	72,974.90	0.04	205,360,208.59
其中：										
应收公司合并范围内关联组合	444,484,379.50	96.76			444,484,379.50	203,973,685.43	99.29			203,973,685.43
账龄组合	14,882,647.17	3.24	744,132.36	5.00	14,138,514.81	1,459,498.06	0.71	72,974.90	5.00	1,386,523.16
合计	459,367,026.67	/	744,132.36	/	458,622,894.31	205,433,183.49	/		/	205,360,208.59

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：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 (%)
一年以内	14,882,647.17	744,132.36	5.00
合计	14,882,647.17	744,132.36	5.00

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	

按组合计提坏账准备	72,974.90	671,157.46				744,132.36
合计	72,974.90	671,157.46				744,132.36

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省新华书店集团有限公司	281,513,267.58	61.28	
浙江教育出版社集团有限公司	146,765,072.28	31.95	
人民教育出版社有限公司	14,882,647.17	3.24	744,132.36
浙江少年儿童出版社有限公司	9,601,077.32	2.09	
浙江科学技术出版社有限公司	5,320,564.73	1.16	
合计	458,082,629.08	99.72	744,132.36

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	40,879,214.84	527,173,495.02
其他应收款	779,794,075.47	153,410,234.78
合计	820,673,290.31	680,583,729.80



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

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江省新华书店集团有限公司		320,227,613.85
浙江教育出版社集团有限公司		141,671,021.16
浙江少年儿童出版社有限公司	30,000,000.00	50,000,000.00
浙江文艺出版社有限公司	10,879,214.84	15,274,860.01
合计	40,879,214.84	527,173,495.02

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江少年儿童出版社有限公司	24,944,162.16	1年以上	按资金计划支付	否
浙江文艺出版社有限公司	9,883,346.32	1年以上	按资金计划支付	否
合计	34,827,508.48	/	/	/

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	628,893,004.22
1 至 2 年	2,500,000.00
2 至 3 年	5,000,000.00
3 年以上	143,410,234.78
合计	779,803,239.00

## (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
拆借款	648,209,733.65	22,000,000.00
应收暂付款	5,000,000.00	5,000,000.00
应收股权转让款	126,410,234.78	126,410,234.78
其他	183,270.57	
合计	779,803,239.00	153,410,234.78

## (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				
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	9,163.53			9,163.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年12月31日余额	9,163.53			9,163.53
---------------	----------	--	--	----------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
采用组合计提坏账准备的其他应收款		9,163.53				9,163.53
合计		9,163.53				9,163.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省新华书店集团有限公司	拆借款	252,120,283.45	1年以内	32.33	
博库数字出版传媒集团有限公司	拆借款、应收股权转让款	149,255,762.98	[注 1]	19.14	
浙江印刷集团有限公司	拆借款	105,646,149.64	1年以内	13.55	
浙江教育出版社集团有限公司	拆借款	69,304,123.11	[注 2]	8.89	
浙江少年儿童出版社有限公司	拆借款	58,991,702.59	1年以内	7.56	
合计	/	635,318,021.77	/	81.47	

[注 1] 博库集团其他应收款 1 年以内 22,845,528.20 元、3 年以上 126,410,234.78 元。

[注 2] 教育社 1 年以内 66,804,123.11 元、1-2 年 2,500,000.00 元。

## (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	4,628,294,461.52		4,628,294,461.52	4,570,812,461.52		4,570,812,461.52
对联营、合营企业投资	150,000,000.00		150,000,000.00			
合计	4,778,294,461.52		4,778,294,461.52	4,570,812,461.52		4,570,812,461.52

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江人民出版社有限公司	119,026,000.00	1,878,000.000		120,904,000.00		
浙江人民美术出版社有限公司	36,892,429.73	1,410,000.00		38,302,429.73		
浙江科学技术出版社有限公司	40,178,052.36	1,136,000.00		41,314,052.36		
浙江文艺出版社有限公司	38,730,000.00	2,768,000.00		41,498,000.00		
浙江少年儿童出版社有限公司	198,806,943.32	2,779,000.00		201,585,943.32		
浙江教育出版社集团有限公司	554,496,700.52	3,584,000.00		558,080,700.52		

浙江古籍出版社有限公司	30,062,000.00	6,838,000.00		36,900,000.00		
浙江摄影出版社有限公司	31,775,996.49	2,514,000.00		34,289,996.49		
浙江印刷集团有限公司	528,262,700.42	30,300,000.00		558,562,700.42		
浙江省新华书店集团有限公司	2,832,152,418.23	1,100,000.00		2,833,252,418.23		
博库数字出版传媒集团有限公司	133,216,985.48	2,875,000.00		136,091,985.48		
浙江出版集团东京株式会社	1,957,505.39	300,000.00		2,257,505.39		
Edition Horizon Oriental (东方地平线出版有限责任公司)	551,029.58			551,029.58		
浙江青云在线教育科技有限公司	24,703,700.00			24,703,700.00		
合计	4,570,812,461.52	57,482,000.00		4,628,294,461.52		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江春晓数字出版股权投资基金合伙企业(有限合伙)		150,000,000.00								150,000,000.00	
小计		150,000,000.00								150,000,000.00	
合计		150,000,000.00								150,000,000.00	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	551,598,023.82	428,888,135.85	457,288,898.42	362,791,943.33
其他业务	7,792,283.77		3,498,105.10	
合计	559,390,307.59	428,888,135.85	460,787,003.52	362,791,943.33

## (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

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	506,893,700.40	391,610,615.43
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	48,607,763.67	11,603,262.77
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
合计	555,501,464.07	403,213,878.20

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	92,684,618.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	661,808.74	
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）	38,441,076.59	
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	58,221,489.39	
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	4,523,354.35	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	358,756.95	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,000.00	
减：所得税影响额	14,103,262.67	
少数股东权益影响额	1,701,368.16	
合计	179,109,474.12	

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	13.09	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.31	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：鲍洪俊

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用