

公司代码：600757

公司简称：长江传媒

# 长江出版传媒股份有限公司 2022 年年度报告



二〇二三年四月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中天运会计师事务所（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、公司负责人黄国斌先生、主管会计工作负责人王勇先生及会计机构负责人（会计主管人员）陆红亚女士声明：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

根据《公司章程》规定，公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司股东派发现金股利：每10股现金分红3.20元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本1,213,650,273股，以此计算合计拟派发现金红利388,368,087.36元（含税）。2022年度不进行送股及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	85
第九节	债券相关情况.....	85
第十节	财务报告.....	85

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
长江传媒、公司	指	长江出版传媒股份有限公司
长江出版传媒集团、集团公司	指	湖北长江出版传媒集团有限公司
新华印务	指	湖北新华印务有限公司
湖北省新华书店集团	指	湖北省新华书店（集团）有限公司
长江少儿社	指	长江少年儿童出版社（集团）有限公司
爱立方公司	指	武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司
数字出版公司	指	湖北长江传媒数字出版有限公司
湖北人民出版社	指	湖北人民出版社有限公司
湖北教育社	指	湖北教育出版社有限公司
长江文艺社	指	长江文艺出版社有限公司
湖北美术社	指	湖北美术出版社有限公司
崇文书局	指	崇文书局有限公司
湖北科技社	指	湖北科学技术出版社有限公司
九通社	指	湖北九通电子音像出版社有限公司
德锦公司	指	武汉德锦投资有限公司
报刊集团	指	湖北长江报刊传媒（集团）有限公司
博盛公司	指	湖北博盛数字教育服务有限公司
文创公司	指	湖北倍悦文化创意有限公司
湖北文投	指	湖北长江文化地产投资管理有限公司
物资公司	指	湖北长江出版印刷物资有限公司
海豚传媒	指	海豚传媒股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2022 年度
元	指	人民币元

## 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	长江出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	长江传媒
公司的外文名称	Changjiang Publishing & Media Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Changjiang Media
公司的法定代表人	黄国斌先生

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冷雪	邓涛
联系地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街 268 号 B 座 12 楼	湖北省武汉市武昌雄楚大街 268 号 B 座 10 楼
电话	027-87673688	027-87679282
传真	027-87673612	027-87673612
电子信箱	cjcm@600757.com.cn	cjcm@600757.com.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座
公司注册地址的历史变更情况	2011年12月16日公司注册地址由上海市浦东新区商城路660号变更为武汉市雄楚大道268号出版文化城B座
公司办公地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座10-12楼
公司办公地址的邮政编码	430070
公司网址	https://www.600757.com.cn
电子信箱	cjcm@600757.com.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn） 上海证券报（xinpi.cnstock.com） 证券日报（szhk.zqrb.cn） 证券时报（www.stcn.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 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	长江传媒	600757	ST源发

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 （境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七层
	签字会计师姓名	张广志、孙火焰

## 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	6,295,039,168.10	6,023,079,152.79	4.52	6,675,054,216.48
归属于上市公司股东的净利润	729,334,143.19	697,488,865.61	4.57	816,512,619.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	779,812,600.73	659,772,610.10	18.19	652,820,393.80
经营活动产生的现金流量净额	1,067,032,877.90	994,028,072.42	7.34	613,432,152.21
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	8,439,157,846.03	8,157,026,716.53	3.46	7,882,663,063.03
总资产	12,471,831,381.52	11,690,865,579.08	6.68	10,945,092,263.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.60	0.57	5.26	0.67
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.57	5.26	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.64	0.54	18.52	0.54
加权平均净资产收益率(%)	8.75	8.70	上升0.05个百分点	10.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.36	8.23	上升1.13个百分点	8.61

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2022 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	1,666,812,104.80	1,766,539,511.02	1,346,724,371.14	1,514,963,181.14
归属于上市公司股东的净利润	293,396,482.29	306,084,109.33	104,611,895.24	25,241,656.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	299,267,298.20	301,101,512.55	122,265,851.74	57,177,938.24
经营活动产生的现金流量净额	-224,126,205.63	272,747,782.10	-35,471,893.10	1,053,883,194.53

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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	1,933,320.01		20,502,261.91	145,612,129.95
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,529,150.43		40,758,747.51	43,741,034.01

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				
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				-3,410,054.65
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	-11,662,754.91		43,701,094.35	24,422,828.25
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				16,186,023.71
对外委托贷款取得的损益				1,798,979.17
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	-65,021,693.62		-65,041,208.82	-49,098,644.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,331,059.48		1,546,208.67	14,262,945.94
少数股东权益影响额(税后)	925,419.97		658,430.77	1,297,124.10
合计	-50,478,457.54		37,716,255.51	163,692,225.48

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

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	359,021,919.95	48,270,525.30	-310,751,394.65	-7,461,110.73
其他权益工具投资	114,067,086.64	119,896,567.96	5,829,481.32	1,000,000.00
其他非流动金融资产	322,898,155.56	336,805,851.36	13,907,695.80	8,232,295.80
合计	795,987,162.15	504,972,944.62	-291,014,217.53	1,771,185.07

#### 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

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以迎接和学习宣传贯彻党的二十大精神为主线，坚定落实省委、省政府各项部署，团结带领广大干部职工顶压前行、负重拼搏，全力以赴稳队伍、保运转、促发展、优环境，交出了一份难中求成、殊为不易的年度答卷。

**（一）经济指标稳中有升。**坚持把稳增长放在突出位置，以自身的确定性应对外部的不确定性，公司整体全面完成年度各项经营目标任务，主要经营指标好于预期。2022 年公司实现营业收入 62.95 亿元，同比上升 4.52%，实现归属于上市公司股东的净利润 7.29 亿元，同比上升 4.57%。每股收益 0.60 元，同比上升 5.26%。资产总额达到 124.72 亿元，同比增长 6.68%。净资产 84.39 亿元，同比增长 3.46%。

**（二）社会效益成效明显。**报告期内，公司获得国家级、省级各类出版奖项 200 余项，“中国好书”和“走出去”工程项目入选数量创历史新高。《冷湖上的拥抱》入选第十六届精神文明建设“五个一工程”奖，这是公司第四次蝉联“五个一工程”奖，《树孩》入选“中国好书”，《中国十二时辰》等 3 种图书入选中宣部主题出版重点出版物，6 种图书入选年度国家出版基金资助项目，2 种图书获评第八届鲁迅文学奖，2 种图书获评 2022 年冰心儿童图书奖，12 种图书入选国家三大“走出去”工程项目。《统计与决策》连续第七次入选“中国科技核心期刊”“中国最具国际影响力学术期刊”，学术影响力指数位居统计学科第 2 名。《学校党建与思想教育》连续第六次入选《中文核心期刊要目总览》，《湖北教育》等多部作品入选期刊主题宣传好文、优秀期刊作品奖、融媒体创新奖。建成省委党校“初心书苑”、浠水闻一多中学校园店、潜江书城等各类书店 26 家。青少年爱国主义读书活动、“长江杯”、“新华书店杯”等品牌活动广泛深入开展。

**（三）生产经营亮点纷呈。**各出版单位产品线年销售码洋突破亿元的有 6 条，达到千万级的累计 32 条。新媒体营销如火如荼，直播带货、多店联合直播等全渠道营销常态化开展，推动线上业务不断增长。印刷产能改造升级实现突破，在印前数字化生产流程系统、印刷及装订后道工序进行了智能自动化改造，实现降本提质增效。全力推动全省新华书店转型升级，全年投资 2700 万元新建和改造各类实体书店 20 余家，新增面积 6400 m<sup>2</sup>、改造面积 6100 m<sup>2</sup>。以课后服务助力“教育强省”建设，制定《助力课后服务一体化方案》，联合省教科院组建专业讲师团队，建立覆盖省、市、县三级的教师培训体系，全年举办培训 200 余场，覆盖 1.2 万人次；开展助力课后服务系列活动，触达师生近 300 万人次。加大力度谋划实施教育服务平台、全渠道营销平台等信息化项目，全省上线试点教育服务平台共收录学生信息 17.1 万名，启用学校达 309 所。

**（四）企业运行平稳有序。**召开安全稳定工作会议，全面排查消除各类安全稳定隐患，党的二十大前后公司总体和谐稳定、经营秩序正常。强化经营调度管理，有效应对化解网络舆情风险，全力克服秋季教材版型交付迟、生产任务重、用电限制紧等实际困难，用 45 天昼夜奋战赶超近 3 个月的工作量，打赢了“课前到书”攻坚战。建立行业分析月报制度和经营工作定期研判机制，保障年度经营指标顺利完成。坚决维护公司资金链安全和金融信用稳定，稳妥处置历史遗留风险，全力依法维权挽损。针对重点业务和关键环节做好“内控体检”工作，出具内控自评报告 21 份。开展资产清点、库存清理、债权清收、股权清查专项行动，着力防范化解经营风险，积极堵塞管理漏洞。

**（五）党的建设扎实推进。**深入学习宣传贯彻党的二十大精神，编发《学习简报》16 期，展播优秀作品 12 部，营造浓厚学习宣传氛围。做好《习近平谈治国理政》、党的二十大报告及辅导读物的征订发行工作，保障全省党员干部群众学习需要。坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，切实加强党的政治建设，严格执行民主集中制，党委班子成员对照党章党规找差距、明方向、定措施，确保党委更好发挥“把方向、管大局、保落实”的作用。首次召开宣传工作专题会议，成立宣传思想工作联合领导小组，大张旗鼓传播正能量、凝聚精气神，努力营造真抓实干、向上向善的新风正气；首届“长江工匠杯”职工业务技能大赛成功举办，文明单位数量走在省直单位前列，一批单位和干部职工获得国家级、省级荣誉，受到行业表彰，职工归属感凝聚力明显增强。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为“新闻和出版业”，主要从事图书的出版和发行等业务。近年来，中央和地方各种有利于出版业发展的政策陆续推出，特别是党的二十大描绘了全面建设社会主义现代化国家的宏伟蓝图，提出要推进文化自信自强，铸就社会主义文化新辉煌，强调繁荣发展文化事业和文化产业。2022 年 4 月，中宣部印发《关于推动出版深度融合发展的实施意见》，对新时代深入推进出版融合发展作出了全面安排，为出版单位探索融合发展新模式、新业态、新领域提供了行动指引。2022 年 5 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推进实施国家文化数字

化战略的意见》，明确到“十四五”期末，基本建成文化数字化基础设施和服务平台，形成线上线下融合互动、立体覆盖的文化服务供给体系。“全民阅读”连续十次写入政府工作报告，从“倡导”到“大力推动”，再到“深入推进”，国家对文化事业、文化产业的重视程度和扶持力度越来越大，中央及地方财政、银行及资本市场对文化企业的金融支持力度不断增强，延续免征图书批发、零售环节增值税的政策。同时，新一轮科技革命和产业变革对出版业影响深远，我国正从“出版大国”向“出版强国”迈进，处于从传统出版到融合创新的转型期、从高速增长到高质量发展的调整期、从生产制造型到知识服务型的升级期，新经济新业态新模式方兴未艾，出版事业和出版产业繁荣发展未来可期。

报告期内，根据开卷监测数据，长江传媒图书在实体书店实洋占有率为 1.99%，在全国出版集团排名第 9 位；在网店实洋占有率为 2.08%，在全国出版集团排名第 11 位；在综合零售市场实洋占有率为 2.06%，在全国出版集团排名第 10 位。根据开卷发布的《2022 年图书零售市场年度报告》，我国图书零售市场码洋规模为 871 亿元，较 2021 年下降 11.77%。其中，实体店渠道零售图书码洋同比下降 37.22%，平台电商同比下降 16.06%，短视频电商实现正增长，同比上升 42.86%。从码洋规模占比看，平台电商码洋规模占比最高，超过 40%，短视频电商零售码洋占比赶超实体店零售占比。2022 年，我国原创新书品种规模占比升高，文学、少儿、学术文化和经济与管理类原创新书品种较多，均在 6000 种以上。其中，文学类新书中原创新书占比最高，品种占比和码洋占比均超过 50%。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司以图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物的出版、发行、印制、物资贸易为主业，拥有涵盖“编、印、发、供”的产业链，并逐步向数字阅读、在线教育、文化创意、投资金融等领域拓展，形成了跨领域、多介质、全链条发展格局。其中，出版业务主要为一般图书的出版、教材教辅的出版、报刊的出版及新媒体经营等。发行业务主要为图书、报刊、电子音像制品、数码产品的批发、零售。印刷业务主要为图书、报刊印刷和纸质包装品印刷。物资贸易业务主要为印刷物资自主采购和销售，业务范围主要包括图书用纸、包装用纸、油墨、印刷器材、机械及配件等。

#### 报告期内公司主营业务的采购模式：

公司采购业务主要涉及印刷采购、印刷物资采购和出版物采购。各经营单位根据实际需要，自主通过公开招标方式或协商定价方式，根据价格、印刷质量、服务质量等选择印刷商；印刷物资采购采取两种方式：对于小额物资由各相关单位自主采购，相关单位与供应商单独谈判、签订采购合同的方式进行，或者由相关单位自主组织招标比价、公开采购。对于纸张、油墨等大宗物资，实行集中采购方式，统一组织招标比价、公开采购方式进行；出版物采购由湖北省新华书店集团统一向公司内部和外部的各大出版社以及电子音像、数码产品供应商等采购产品，然后通过其覆盖全省的新华书店市县分公司对外销售。

### 报告期内公司主营业务的生产模式：

公司出版业务的选题策划、报批、组稿、编辑等工作均由各出版社自主进行；排版、印刷主要委托新华印务完成，部分业务也可由有关单位自主选定的印刷厂进行。在出版环节，选题策划与报批由各出版社经过市场调研，结合读者消费需求分析以及作者资源等，提出出版选题内容，经责任编辑、编辑室主任、总编辑、出版选题论证委员会层层进行论证，最终由选题审核委员会审核通过，报湖北省委宣传部批准通过后报国家新闻出版署备案。出版选题经过严格审核，确保选题符合《出版管理条例》等法律法规的有关规定，符合把社会效益放在首位，实现社会效益和经济效益相统一的原则，形成并加强公司产品线建设和品牌建设。组稿一般分为直接向作者约稿以及委托作者代理组织稿件以及原创自采稿件。为保证拥有出版物的自主知识产权，公司各出版单位与作者签订出版合同，约定和保护作者和出版社双方的合作条件和权利，约定稿酬的支付标准和支付方式等。编辑工作则主要由各出版单位内部编辑部门完成。在印刷复制环节，公司各出版单位的图书、期刊印刷业务主要委托新华印务进行印刷和包装。在生产高峰期，公司各出版单位也可自主选择其他印刷复制单位进行加工制作。

### 报告期内公司主营业务的销售模式：

公司主要采取系统发行和零售发行两大主要发行方式。各出版社系统发行主要针对中小学教材和进入学校征订范围的教辅材料，采用预订方式，通过地方新华书店系统发行，基本无退货；报刊集团系统发行主要针对教育系统，采用预订方式，通过邮局系统发行，基本无退货；各出版社零售发行主要针对一般图书以及未进入征订范围的教辅材料，采取的方式为与图书发行商签订协议，向图书发行商提供图书，在约定期限内将未售出的图书退回；报刊集团零售发行主要针对大众类期刊，采取的方式为与各地经销商签订协议，向经销商提供报刊，在约定期限内将未售出的报刊退回。公司所属湖北省新华书店集团以打造区域性中盘为目标，快速拓展连锁市场，目前，已建成 75 家发行分公司、440 余家营业网点，连锁经营体系逐步完善。

### 报告期内公司主营业务的推广模式：

公司主要分两个层面组织开展营销推广活动，一是在公司层面，由公司统一策划和组织实施营销推广活动，包括自行组织年度教材教辅推介会、年度发行会、馆配图书看样订货会，参与每年定期举办的全国性图书、期刊订货活动以及网络推广活动等。公司每年定期参加的主要图书订货活动有北京图书订货会、刊博会、北京国际图书博览会、全国书市、华中图书交易会暨荆楚书香节、各类专业图书订货会、期刊展示会、民营书店联合举办的图书订货会以及各种图书团体采购活动，以及国际重要图书博览会。二是各经营单位根据具体业务经营需要，自主策划和组织实施区域性、专题性的营销推广活动。面对读者消费需求的不断升级，公司下属湖北省新华书店集团围绕线上线下一体化发展，推进新媒体运营，构建线上线下、店内店外相结合的立体式营销服务体系。打造了湖北新华、新华文教等抖音平台矩阵；建成线上微店 84 家，打造“微店+微信社群+短视频+公众号宣传”微生态圈；拓展全媒体平台会员，提供精准会员服务，线上电商全渠道会员及粉丝人数破百万；大力拓展直播营销，通过“视频号+微店”双平台联播互动，开展线上直

播 300 余场、发布视频 5500 余条；谋划实施了线上教育服务平台项目，把该平台推广应用作为打造新营销服务体系的重要举措，通过征订业务线上化、线下服务网格化，推动传统征订业务全面向线上转型。目前该平台已在全省十余个市县、300 余所学校成功上线试点。

#### 报告期内公司主营业务的物流模式：

目前，公司努力打造具有国内先进水平的自动化信息管理系统和物流设施，为公司物流、信息流、资金流等业务环节的数字化、网络化、智能化运营打下基础。湖北省新华书店集团具有完全自主的物流体系，各出版单位主要采用社会第三方物流公司服务完成图书配送业务。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**内容质量优势。**公司致力于把“为人民出好书”的理念贯彻到底、落实到位，紧扣时代主题，强化价值引领，坚持立德树人，传承文化根脉，不断提升内容生产质量。2022 年，公司获得国家级、省级各类出版奖项 200 余项。其中，《冷湖上的拥抱》入选第十六届精神文明建设“五个一工程”奖，这是公司第四次蝉联“五个一工程”奖。《中国十二时辰》等 3 种图书入选中宣部主题出版重点出版物。《民办高校治理现代化研究丛书》等 6 种图书入选年度国家出版基金资助项目，《树孩》入选 2021 年度“中国好书”，7 种图书入选 2022 年“中国好书”月度榜单，8 种图书入选“2022 年向全国青少年推荐百种优秀出版物”，2 种图书获评第八届鲁迅文学奖，2 种图书获评 2022 年冰心儿童图书奖，2 种图书入选“经典中国国际出版工程”，4 种图书入选“丝路书香工程”，6 种图书入选“中国当代作品翻译工程”，《大道不孤：中国价值的跨文化传播》入选省委书记推荐四本好书，17 种选题入选湖北省主题出版重点选题，11 种图书入选湖北省重点精品图书目录，35 种图书入选 2022 年度湖北省公益学术著作出版专项资金资助项目。旗下出版单位产品线年销售码洋突破亿元的有 6 条，达到千万级的累计 32 条。

**区域资源优势。**湖北不仅是科教大省，大专院校和科研院所数量在全国处于领先地位，而且是长江文明重要发源地、楚文化发祥地、革命文化富集地，荆楚文化在中华文明发展史上地位举足轻重，这些都为公司出版特色鲜明的优质产品提供了丰富的内容资源。湖北省第十二次党代会明确指出，要以高度的文化自觉、坚定的文化自信，推进荆楚文化创造性转化、创新性发展，并提出了一系列措施打造湖北文化产业增长极。公司找准定位、立足优势、抢抓机遇，在区域经济发展和文化产业发展中将起到先锋和带头作用。

**转型布局优势。**公司“出版+”“文化+”产业延伸初步成型，并持续加强数字内容资源转化，着力推动数字技术赋能业态转型升级。报告期内，“长江传媒数字资产管理平台”“唯美民艺馆”等多个重点项目实施和结项。《国学经典故事》（音频版）成为全国首份“全民阅读有声数字藏书”；“梨子提琴”“龙月”数字资源被国家图书馆数字馆收藏。《马克思主义大辞典》融媒体资源库实现迭代升级。同时，公司持续打造“线下实体门店+线上网店”“书店+微店”全渠道运营格局，实施微商城分销制，打造新媒体矩阵、电商矩阵，构建线上线下一体化营销网络体系。

**人才培养优势。**公司多渠道实施人才激励措施，全面落实人才成长专项基金；建设专家人才队伍，推进青年人才成长“青蓝”计划、“百人”计划，跟踪培养青年骨干人才。一批专业型、创新型人才入选中宣部“四个一批”人才工程、国家新闻出版广电总局“领军人才”，获国务院特殊津贴，或入选湖北省人民政府专项津贴人才、湖北文化名人、湖北省有突出贡献中青年专家、省委宣传部“五个一批”人才。

**全产业链优势。**公司产业布局完整，具有图书出版、报刊出版、发行、印刷、物资贸易等完整产业链，并持续加强在数字出版、数字教育、文化创意、文化园区等多方面的产业布局，实现了图书、期刊、新媒体等各种传媒业态协调发展、相互补充的良好格局，各板块专业分工明确，上下游密切协作，合理调配内部资源，有效降低交易成本、减少资源损耗，形成了较强的市场竞争力。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年公司实现营业收入 62.95 亿元，同比上升 4.52%，实现归属于上市公司股东的净利润 7.29 亿元，同比上升 4.57%。每股收益 0.60 元，同比上升 5.26%。资产总额达到 124.72 亿元，同比增长 6.68%，资产负债率 31.99%。净资产 84.39 亿元，同比增长 3.46%。

### （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	6,295,039,168.10	6,023,079,152.79	4.52
营业成本	4,058,058,878.03	3,917,294,122.74	3.59
销售费用	561,384,165.29	549,113,959.79	2.23
管理费用	871,087,983.08	801,247,086.52	8.72
财务费用	-60,987,871.88	-53,123,769.91	不适用
研发费用	22,244,064.05	25,480,917.87	-12.70
经营活动产生的现金流量净额	1,067,032,877.90	994,028,072.42	7.34
投资活动产生的现金流量净额	-917,492,420.34	-851,439,950.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-508,558,476.67	-463,130,798.75	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期产品销量增加及部分产品价格上调所致

营业成本变动原因说明：主要系本期产品销量增加所致

销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加所致

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加所致

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付其他与经营活动有关的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财增加以及对外投资增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期对外分红增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (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 (%)
出版业务	1,873,770,278.88	1,244,250,455.80	33.60	3.96	6.15	下降 1.37 个百分点
发行业务	4,430,851,907.29	3,054,477,371.51	31.06	12.49	12.41	上升 0.05 个百分点
印刷业务	278,676,040.78	235,683,148.84	15.43	3.66	8.37	下降 3.67 个百分点
物资销售业务	505,019,550.89	479,010,379.36	5.15	-34.87	-35.94	上升 1.59 个百分点
其他	662,189,913.92	592,214,449.29	10.57	9.65	10.51	下降 0.69 个百分点
分部间抵销数	-1,588,058,282.37	-1,593,577,789.45				
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35	34.90	4.99	3.74	上升 0.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材教辅	4,765,828,543.03	3,243,981,029.86	31.93	10.56	9.85	上升 0.43 个百分点
一般图书	1,332,353,326.02	947,150,489.97	28.91	-5.35	-6.09	上升 0.56 个百分点
期刊杂志	145,216,252.51	65,338,437.10	55.01	7.45	19.39	下降 4.5 个百分点
音像制品	61,224,064.61	42,257,870.38	30.98	-15.83	-14.29	下降 1.24 个百分点
印装业	278,676,040.78	235,683,148.84	15.43	3.66	8.37	下降

务						3.67 个百分点
传统及其他物资贸易	505,019,550.89	479,010,379.36	5.15	-14.45	-16.19	上升 1.97 个百分点
其他	662,189,913.92	592,214,449.29	10.57	9.65	10.51	下降 0.69 个百分点
分部间抵销数	-1,588,058,282.37	-1,593,577,789.45				
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35	34.90	4.99	3.74	上升 0.79 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
湖北省内	5,409,036,522.37	3,409,486,396.08	36.97	6.80	6.08	上升 0.43 个百分点
湖北省外	753,412,887.02	602,571,619.27	20.02	-6.40	-7.76	上升 1.17 个百分点
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35	34.9	4.99	3.74	上升 0.79 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线上销售	195,414,174.50	154,522,628.42	20.93	5.67	4.27	上升 1.07 个百分点
线下销售	5,967,035,234.89	3,857,535,386.93	35.35	4.97	3.72	上升 0.77 个百分点
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35	34.9	4.99	3.74	上升 0.79 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (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
出版业务		1,244,250,455.80		1,172,164,203.64		6.15	
发行业务		3,054,477,371.51		2,717,169,657.13		12.41	
印刷业务		235,683,148.84		217,488,022.65		8.37	
物资销售业务		479,010,379.36		747,777,111.00		-35.94	
其他		592,214,449.29		535,908,699.14		10.51	
分部间抵销数		-1,593,577,789.45		-1,523,207,802.02			
合计		4,012,058,015.35		3,867,299,891.54		3.74	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
教材教辅		3,243,981,029.86		2,952,996,582.55		9.85	
一般图书		947,150,489.97		1,008,573,942.39		-6.09	
期刊杂志		65,338,437.10		54,725,680.31		19.39	
音像制品		42,257,870.38		49,303,897.64		-14.29	
印装业务		235,683,148.84		217,488,022.65		8.37	
纸浆等物资贸易		479,010,379.36		571,510,868.88		-16.19	
其他		592,214,449.29		535,908,699.14		10.51	
分部间抵销数		-1,593,577,789.45		-1,523,207,802.02			
合计		4,012,058,015.35		3,867,299,891.54		3.74	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 98,577 万元，占年度销售总额 14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 46,596 万元，占年度采购总额 13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

**3. 费用**

□适用 √不适用

**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	22,244,064.05
本期资本化研发投入	
研发投入合计	22,244,064.05
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.35
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	152
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.06
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	23
本科	89
专科	25
高中及以下	15
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)	37

30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	68
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	28
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	18
60 岁及以上	1

**(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

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
收到的税费返还	39,297,596.59	22,271,375.77	76.45	主要系本期收到的增值税留抵退税增加
收回投资收到的现金	5,000,000.00	32,174,443.50	-84.46	主要系本期投资收回金额减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	709,845.13	3,848,812.48	-81.56	主要系本期处置长期资产减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,887,997.51	194,888,601.77	-57.47	主要系本期长期资产投资减少
投资支付的现金	121,000,000.00	79,965,107.78	51.32	主要系本期对外投资增加
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00	-100.00	主要系本期对外借款减少
收到其他与筹资活动有关的现金	4,762,067.06	2,600,919.51	83.09	主要系本期票据保证金到期收回增加

**(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
------	-------	--------------	-------	--------------	-----------------	------

		(%)		(%)	(%)	
交易性金融资产	48,270,525.30	0.39	359,021,919.95	3.07	-86.55	主要系上期购买的超短期浮动收益性理财产品到期收回
应收票据	48,400,701.44	0.39	19,572,360.79	0.17	147.29	主要系本期应收票据增加
在建工程	52,451,145.07	0.42	38,003,488.03	0.33	38.02	主要系期末尚未完工在建工程项目增加
开发支出	547,169.80	0.00	4,325,610.18	0.04	-87.35	主要系本期研发项目结项转出
递延所得税资产	19,176,689.27	0.15	13,183,236.41	0.11	45.46	主要系本期资产减值准备增加及可抵扣亏损增加
其他非流动资产	1,782,833,858.85	14.29	74,244,084.06	0.64	2,301.31	主要系本期定期存款增加
短期借款	0.00	0.00	10,000,000.00	0.09	-100.00	主要系本期短期借款到期归还
应付票据	228,968,626.02	1.84	147,189,512.42	1.26	55.56	主要系本期应付票据增加
租赁负债	29,358,594.49	0.24	49,096,283.18	0.42	-40.20	主要系长期租赁期限变短,应付租赁款减少
递延所得税负债	6,523,276.05	0.05	4,871,084.68	0.04	33.92	主要系本期机器设备一次性税前扣除增加及应纳税暂时性差异增加

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,151,387.89	票据保证金
货币资金	17,000.00	ETC 保证金
货币资金	621,335.65	项目保函保证金
合计	4,789,723.54	

#### 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

## 新闻出版行业经营性信息分析

### 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

公司认真贯彻全国出版工作会议精神，始终坚持正确政治方向、出版导向和价值取向，强化出版管理，严格执行选题论证制度、重大选题备案制度、三审三校制度。大力实施精品出版战略，聚焦优势领域，围绕特色资源和内容优势，深耕细分市场，着力策划优质选题，完善各社产品线建设，不断提升出版主业的竞争能力。报告期内，根据开卷监测数据，长江传媒图书在实体书店实洋占有率为 1.99%，在全国出版集团排名第 9 位；在网店实洋占有率为 2.08%，在全国出版集团排名第 11 位；在综合零售市场实洋占有率为 2.06%，在全国出版集团排名第 10 位。在专业细分领域，公司少儿类、美术类图书均排在主要出版集团的第 3 位，文学类图书排在第 10 位。公司获国家级、省部级各类出版奖项 200 余项，“中国好书”和“走出去”重点项目入选数量创历史新高。公司《树孩》入选 2021 年度“中国好书”，《天露湾》等 7 种图书入选 2022 年“中国好书”月度榜单，《中华人民共和国农村治理 70 年（英文）》等 12 种“走出去”重点项目分别入选“丝路书香工程”“经典中国国际出版工程”“中国当代作品翻译工程”，《冷湖上的拥抱》获评中宣部第十六届精神文明建设“五个一工程”奖，《中国十二时辰》等 3 种选题入选中宣部主题出版重点出版物选题，《民办高校治理现代化研究丛书》等 6 个项目入选年度国家出版基金资助项目，4 个项目入选《2021—2035 年国家古籍工作规划》项目，《中国力量讲给孩子的科技传奇》等 8 种图书入选“向全国青少年推荐百种优秀出版物”，《大道不孤：中国价值的跨文化传播》入选省委书记推荐四本好书，各 2 种图书入选第八届鲁迅文学奖、冰心儿童图书奖，17 种选题入选湖北省主题出版重点选题，11 种图书入选湖北省重点精品图书目录，35 种图书入选 2022 年度湖北省公益学术著作出版专项资金资助项目。《统计与决策》连续第七次入选“中国科技核心期刊”“中国最具国际影响力学术期刊”，学术影响力指数位居统计学科第 2 名。《学校党建与思想教育》连续第六次入选《中文核心期刊要目总览》，《湖北教育》等多部作品入选期刊主题宣传好文、优秀期刊作品奖、融媒体创新奖等。公司旗下湖北省新华书店集团继续荣获“湖北服务业企业 100 强”“武汉企业 100 强”和“武汉服务业企业 100 强”称号。

√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	10,440	12,320	18	127,421	144,169	13	53,275	59,157	11	32,725	38,832	19	39	34	-5	4,117	2.86
租型教材教辅	8,430	8,874	5	71,759	75,966	6	46,573	48,628	4	34,326	35,990	5	26	26	0	37	0.05
一般图书	8,103	7,698	-5	294,756	291,197	-1	72,033	70,402	-2	48,728	48,231	-1	32	31	-1	15,659	5.38
音像制品	99	46	-54	—	—	—	758	317	-58	616	238	-61	19	25	6	—	—
发行业务：																	
教材教辅	30,324	31,977	5	351,094	423,112	21	312,710	368,798	18	210,622	249,576	18	33	32	-1	799	0.19
一般图书	3,660	3,751	2	102,682	106,119	3	68,734	62,833	-9	52,130	46,484	-11	24	26	2	337	0.32
音像制品	1,239	1,157	-7	—	—	—	6,515	5,806	-11	4,315	3,988	-8	34	31	-3	—	—
新闻传媒业务	239	229	-4	—	—	—	15,519	16,963	9	6,959	8,149	17	55	52	-3	—	—

## 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	6,868	8,174	19			
版权费				75	163	117
稿酬	3,740	4,281	14	6,884	7,427	8
印刷成本	24,642	23,330	-5	24,610	23,431	-5
物流成本	221	293	33	1,312	1,260	-4
推广促销活动费用	3,332	1,989	-40	470	557	19

#### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司取得了人民教育出版社、人民音乐出版社等6家出版单位在湖北省教材教辅产品的独家租型代理权，获得人民教育出版社中小学教科书同步类公告教辅湖北省内独家出版授权，并与人教社共同构建数字化时代的新型产业合作关系，进一步推动教材中心转型升级。公司租型及代理教材义教阶段、高中阶段市场占有率与去年基本持平。公司旗下7家出版社拥有中小学教辅材料出版资质，自编教材教辅品种计4000余种，以中小学教材教辅为主，主要在湖北省内发行，其中《核心方案》《智慧课堂》《培优新帮手》《培优新方法》等品牌市场类教辅已取得较好市场口碑。公司不断创新教辅数字化产品，积极探索“互联网+”营销模式，各出版单位依托教材教辅打造的“湖北教育”“智慧易课堂”“长少学习”“智慧学习”“崇文慧学堂”等数字品牌产品，累计注册用户近700万。

#### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

报告期内，根据开卷监测数据，公司零售动销品种数36952种，新书动销品种数1904种。公司不断加强出版管理，严格审批选题，促进公司整体产品结构持续优化，产品线竞争优势不断增强，出版品牌进一步强化。目前，公司已形成年销量千万级产品线30余条，亿元产品线6条。公司深入学习贯彻党的二十大精神，坚持正确的出版方向，坚持以人民为中心的创作导向，策划推出了《马克思主义在中国早期传播著作丛编（1920—1927）》《纪录小康工程丛书（湖北卷）》《中国非物质文化遗产大辞典》《中国经济史大辞典》《大道不孤：中国价值的跨文化传播》《延安画传》《中国力量·讲给孩子的科技传奇·夜空中最亮的星》《冷湖上的拥抱》《天露湾》《中国十二时辰》《北流》《科技报国：新时代中国科学皇冠上的明珠》《大美湖北湿地》《百年民俗·湖北记忆》《连云山的铃声》《少年聂海胜》《城市之光》《走出草地》等一批增强人民精神力量的优秀作品。

## (2). 发行业务

### 教材教辅发行业务

√适用 □不适用

教材发行业务由公司旗下湖北省新华书店集团承担，该公司获得国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证》（（总）新出发教科书字第 022 号），享有湖北省独家教材发行业务资质。义务教育阶段学生免费教科书采取单一来源采购方式，采购合同每年一签。义务教育阶段学生免费教科书结算政策为：省级统一支付。义务教育阶段学生免费教科书专项资金支付方式为：

1. 由中央财政负担的义务教育阶段学生国家课程免费教科书资金，根据义务教育阶段学生国家课程免费教科书项目采购合同，在学校验收工作结束后，由当地教育主管部门会同财政部门、湖北省新华书店集团对教材质量、数量、版本等进行抽查，并出具县（市、区）验收报告（加盖教育部门、财政部门、新华书店公章）。湖北省新华书店集团对县（市、区）验收报告数据进行汇总，形成全省义务教育阶段学生国家课程免费教科书的总验收报告和请款报告上报省教育厅。省教育厅对相关数据进行核实，并以此作为资金支付的依据，将中央财政专项资金支付给湖北省新华书店集团。

2. 义务教育阶段学生地方课程免费教科书所需资金全部由省财政负担，验收及结算模式与义务教育阶段学生国家课程免费教科书项目相同。

教辅发行业务由公司旗下湖北省新华书店集团承担。

### 一般图书发行业务

√适用 □不适用

报告期内，公司实现一般图书销售码洋 39.73 亿元，营业收入 13.32 亿元，营业成本 9.47 亿元，毛利率 28.91%。公司所属各出版社均与三大电商平台（当当、亚马逊、京东）进行深度合作，极大地提升公司产品线上市场占有率。公司所属各出版社与湖北省新华书店集团除了在天猫、京东等知名电商平台上开设自营旗舰店外，还依托微信公众号开发了微店销售以及掌上书城等移动端自营店铺，实现了从互联网到移动互联网的全方位覆盖。各出版单位针对细分领域及重点产品，搭建独立新媒体平台，加强读者、作者、编辑的互动交流，实现出版社面向作者、读者、经销商的直接沟通。随着对线上渠道营销重视程度和投入力度逐渐增强，线上渠道已经成为各出版单位的重要销售渠道。

公司旗下湖北省新华书店集团围绕线上线下、店内店外等图书市场，聚焦读者与客户需求，通过创新线上社群营销和新媒体营销方式等，进一步提升线上线下一体化服务水平，一般图书销售同比增长 19.33%，在极端困难的情况下实现逆市上扬。尤其是通过电商项目制改革、加大线上微店和直播营销力度，电商销售 3.42 亿元码洋，同比增长 36.47%。

### 销售网点相关情况

√适用 □不适用

公司旗下湖北省新华书店集团是以教材、教辅、一般图书及音像电子出版物发行为主，集物流、展示、投资等多功能为一体的大型文化产业集团。报告期内，湖北省新华书店集团全力推动全省新华书店转型升级，把实体书店作为综合性文化服务平台和支撑转型发展的第一引擎，全年投资 2700 万元，新建和改造各类实体书店 20 余家，新增面积 6400 m<sup>2</sup>、改造面积 6100 m<sup>2</sup>。同时，大幅提升实体书店运营能力，持续优化产品结构和业态布局，创新实体书店新生态、打造新业态，基层新华书店发展环境明显改善，地方党委政府的支持力度明显加大。

### (3). 新闻传媒业务

#### 报刊业务

适用 不适用

报告期内，公司出版发行教育类、学术类和大众类报刊共 29 种。《统计与决策》连续七次入选“中国最具国际影响力学术期刊”，在入选的 80 种人文社科期刊中排名第 37 位，较去年提升了 4 位。《湖北应急管理》全年发行量达 50 万册，在传统媒体式微的形势下，杂志发行量增加 4.2%。《小学生天地》入选国家新闻出版署《2022 年农家书屋重点报纸期刊推荐目录》；《学校党建与思想教育》入选《中文核心期刊要目总览》、CSSCI (2021-2022) 扩展版来源期刊、“中国科技核心期刊”目录，策划选题获 2022 年湖北省期刊发展扶持资金资助项目二等奖；《湖北教育》刊发的“用好红色资源 培育时代新人”组文入选由中宣部出版局主办、中国期刊协会承办的第六届“期刊主题宣传好文章”；《小学生天地》《初中生天地》《高中生学习》《学校党建与思想教育》《最漫画》策划选题入选中宣部出版局 2022 年“青少年期刊讲党史”主题宣传重点选题，并入选第二十九届北京国际图书博览会（BIBF）“2022 中国精品期刊展”；《大家文摘报》《新纪实》入选 2022 年“中国邮政发行畅销报刊”100 种目录。

#### 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）
《小学生天地》	教育类	省内	7,076	114
《初中生天地》	教育类	省内	2,423	39
《湖北教育》	教育类	省内	359	3
《大家文摘报》	大众类	国内	281	4
《学校党建与思想教育》	学术类	国内	210	2
《湖北应急管理》	月刊	湖北省	783	4

#### 报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊			占比（%）
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	

			(%)			(%)	
营业收入：							
发行收入	236	281	19	13,155	14,085	7	81
广告收入							
其他相关服务或活动收入				3,155	3,363	7	19
营业成本：							
印刷成本	56	69	23	3,026	3,978	31	55
发行成本				94	236	151	3
编录经费	64	87	36	2,404	2,292	-5	32
其他				956	683	-29	9
毛利率	49	44		60	59		

### 广告业务

适用 不适用

#### (4). 其他业务

适用 不适用

报告期内，公司把握推进出版深度融合的新任务、新要求，迎着数字经济发展浪潮，把握新机遇、迎接新挑战、面向新未来，为高质量发展积蓄磅礴力量，推动公司发展行稳致远。旗下数字出版公司，经营资质全面，拥有支撑多元化发展的融合出版资质矩阵，如网络出版服务许可、网络文化经营许可、电子音像出版许可、广播电视节目制作许可、国家秘密载体印制资质等。公司在大众阅读领域数字内容资源聚集度显著提升，完成数字化生产工具配置和数字化全民阅读服务平台开发，包括数字农家书屋、数字职工书屋、数字馆配、数字校园书屋等一体化解决方案，打通不同形态的阅读体验，充分满足行业机构用户数字阅读的需要。公司“长江出版智云”数字化综合运营服务平台上线以来，累计为省内外 30 余家合作单位提供内容资源管理、数字产品发布、统一渠道管理等工具化服务，管理资源种类超 3 万种。旗下博盛公司，以“建立体系，补齐短板，填补空白”为指导，涵盖资源类产品、平台类产品、移动端产品，以省教育厅“湖北省教育资源公共服务平台”、“湖北省农村教学点网校”等资源云项目为重点，以“政府采购教育资源公共服务”、“用户购买个性化教育资源服务”为标准，推进资源的持续化建设。应用云计算、物联网、移动互联、大数据等新技术和新理念，已完成“长江云校”教育数字服务系统的资源知识点重构，为学校提供顶层设计、软件研发、系统集成、设备运维等从基础设施到智慧校园的整体教育信息化集成解决方案，同时，抢抓教育“双减”政策机遇，与中科院合作开展“MINI 科学院”项目共建。

### 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，公司积极推进产业投资平台建设，进一步推动产业投资与创新融合发展，本年度新增股权投资 3 项，投资金额合计 13100 万元。

投资主体	被投资单位	主营业务	占股比例	投资金额(万元)
武汉德锦投资有限公司	武汉德锦股权投资基金管理有限公司	股权投资及管理	100%	1000
武汉德锦投资有限公司	武汉光谷之星生物产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	股权投资	6.55%	2000
武汉德锦投资有限公司、武汉德锦股权投资基金管理有限公司	湖南两湖文化创业投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	50%	10100

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	58,963,175.45	-10,692,650.15						48,270,525.30
私募基金	50,321,775.56	-1,092,304.20			20,000,000.00			69,229,471.36
其他	686,702,211.14		1,831,481.32			305,650,744.50	4,590,000.00	387,472,947.96
合计	795,987,162.15	-11,784,954.35	1,831,481.32		20,000,000.00	305,650,744.50	4,590,000.00	504,972,944.62

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000783	长江证券	5,980,102.12	自有资金	38,454,000.00	-11,271,000.00				1,530,000.00	27,183,000.00	交易性金融资产
股票	601328	交通银行	10,520,898.05	自有资金	20,509,175.45	578,349.85				1,579,339.98	21,087,525.30	交易性金融资产
合计	/	/	16,501,000.17	/	58,963,175.45	-10,692,650.15				3,109,339.98	48,270,525.30	/

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

项目	期初账面价值	本期增加投资	本期收回投资	本期公允价值变动损益	期末账面价值
上海景林景麒投资中心（有限合伙）	3,505,405.56			-1,092,304.20	2,413,101.36
湖北惠人生物产业创业投资基金（有限合伙）	1,366,370.00				1,366,370.00
武汉丰荟股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,450,000.00				9,450,000.00
湖北长江文锦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	36,000,000.00				36,000,000.00
武汉光谷之星生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	20,000,000.00			20,000,000.00

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

序号	被投资单位	持股比例(%)	期末账面价值(元)	期初账面价值(元)
1	海豚传媒股份有限公司	22.41	130,061,744.31	124,187,001.54
2	北京长江新世纪文化传媒有限公司	39.10	32,193,538.78	31,994,178.80
3	西苑出版社有限公司	50.00	25,408,074.23	27,042,047.44

**(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. 挑战与机遇并存，整体形势稳中向好**

2023 年是全面建设社会主义现代化国家开局起步的关键时期。从国际看，百年变局加速演进，全球进入新的动荡变革期，但和平与发展仍是各国人民的共同愿望，新一轮科技革命和产业变革加速发展，国际力量对比深刻调整，时和势总体于我有利。从全国看，我国经济恢复的基础尚不牢固，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，但我国经济韧性强、潜力大、活力足，长期向好的基本面依然不变。

国家层面出台了《关于支持实体书店发展的指导意见》《全民阅读促进条例（草案）》《关于推动出版深度融合发展的实施意见》等一系列利好政策，为出版产业发展提供了良好的发展机遇。在税收优惠政策方面，2019—2023 年公司继续享受免征企业所得税政策。

**2. 数字出版快速发展，新业态不断呈现**

新一轮科技革命和产业变革对出版业影响深远，新经济新业态新模式方兴未艾。出版新业态主要来自技术创新和服务创新。大数据、云计算、人工智能、区块链、AR/VR、5G、元宇宙等新一代信息技术的迭代创新，不断为数字出版赋能，推动数字出版快速发展，新业态不断呈现，带来新的发展机遇。据估计，2026 年全球数字出版市场将达到 688.1 亿美元，复合年增长率为 13.4%。技术的进步正在一步步突破传统出版想象空间的极限，重塑出版产业的生态环境。

**3. 融合发展纵深推进，转型升级步伐加快**

深度融合发展是赋能出版业高质量发展的客观要求，传统出版行业必须顺应时代要求，充分发挥内容资源优势，加快转型升级步伐，构建数字化平台，依托巨量流量集散地，实现内容的全媒体运营，推动内容的 IP 多元孵化，才可能持续实现高质量发展。市场发展趋势让出版业更加深刻地认识到融合发展的重要性和紧迫性，倒逼出版单位加快融合发展进程，积极拥抱电商直播等新型营销模式。在图书线下销售大幅下降、实体书店面临生存危机之际，出版单位纷纷转战线上，入驻抖音、快手、微博、B 站、京东、淘宝等平台，借助直播营销、短视频营销、KOL 营销、社群营销、盲盒营销、外卖平台送货等新形式实现销售。

#### 4. 产业生态深度调整，上市公司强者恒强

“双减”政策有效减轻义务教育阶段学生过重作业负担和校外培训负担，对全面规范校外培训机构进行了明确规定，释放了营造良好教育生态的信号，深刻地改变着我国培训行业和教育出版的产业生态。出版业必须严格落实国家“双减”政策要求，积极抢抓“素质教育”“课后两小时”等“双减”新赛道。

出版上市公司呈现出主业地位更加突出、融合转型普遍加快、资本运作成效显著的特点；盈利呈两极分化，个别公司下沉明显，头部企业则继续发展壮大；在主业发展上，均走“优化供给、有效出版、提高质量”路线。另一方面，从社会效益指标上看，国家级的资助和获奖图书数量在出版上市公司方面也呈现出较大差距，头部企业的社会效益和经济效益关系非常紧密，两者高度统一。总体而言，出版上市公司呈“强者恒强”趋势。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入学习贯彻党的二十大精神，全面落实湖北省委重大决策部署，锚定高质量发展首要任务，坚持稳中求进工作总基调，着力构建主业挺拔、多元支撑的产业体系，努力实现发展水平更高、经济效益更优、创新能力更强、市场开拓更广、治理效能更好、品牌形象更佳的目标任务，奋勇担当湖北文化产业高质量发展“排头兵”，为湖北加快建设全国构建新发展格局先行区贡献出版力量。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划承前启后的关键之年，公司将紧扣学习宣传贯彻党的二十大精神这条主线，坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，聚焦主责主业，精心组织实施主题出版质量提升、教育服务能力提升、数字化转型三个专项行动。坚持改革创新，推动劳动、人事、分配制度改革，推行契约化管理、市场化用工、市场化薪酬分配机制，充分激发高质量发展内生动力。统筹发展和安全，不断提高公司精细化管理水平，以新气象新作为推动出版工作高质量发展取得新成效。

#### 1. 全力以赴强党建聚合力

坚持把学习贯彻党的二十大精神作为首要政治任务,通过多形式学习培训、高质量宣讲辅导、深层次研讨阐释、全覆盖宣传推广,进一步深刻领悟“两个确立”的决定性意义,增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。坚持把党的政治建设、党风廉政建设、反腐败工作与业务工作同部署、同落实、同考核,推动从严治党和从严治企深度融合,加快修复涵养具有国有文化企业特色的良好政治生态。坚持“以案三促”,一体推进“三不腐”机制建设,依法维护公司正当权益,严格追责问责。大力弘扬劳模精神、劳动精神,营造干事创业良好氛围,促进企业政治生态向上向好。

## 2. 全力以赴强主业稳增长

做强主业是践行出版初心使命的根本要求,也是完成全年目标任务的压舱石。要始终把“为人民出好书”的理念贯彻到底、落实到位,紧扣党和国家重大宣传工作节点,加紧策划推出一批重大出版项目、重点主题图书、重要期刊专栏,做好有关党的创新理论的文献精编、权威读本、学术专著、通俗读物等展示展销,着力推动党的二十大精神进教材、进课堂、进头脑。纵深推进出版供给侧结构性改革,完善主业扶持机制,聚集高端作者资源,提升原创生产能力,控制合作出版规模,优化出版品种结构,努力打造千万级乃至亿元级码洋的核心产品线。围绕读者多元文化消费需求,强化编印发供媒全产业链协同力,加快构建以“一圈一链一平台”为核心的文化教育服务体系,优化完善“书店+微店”全渠道运营格局,提升新媒体运营和服务能力。高质量推进实体书店建设和运营能力提升,高标准培育文化消费新业态,构建以用户为中心的全新模式,不断提升供应链服务能力。

## 3. 全力以赴抓改革促转型

坚持创新是引领发展的第一动力,认真贯彻落实国企改革三年行动计划及实施方案工作要求,不断增强创新活力和发展动力。着力推动公司治理体系和治理能力现代化,健全以资本为纽带的母子公司管理体系,理顺领导体制,完善决策机制、精简管理机构,优化职能配置。持续推动劳动、人事、分配三项制度改革走实走深,化小核算单位,用好激励机制,推动薪酬分配向贡献突出人员倾斜,激发干部职工干事创业的积极性。切实发挥资本市场优化资源配置的功能,加快投融资体制机制建设,完善重大投资经营事项的论证决策机制,加快多层次投融资平台建设,稳慎开展股权投资和并购,通过投资兴业进一步培育新的增长点。组建公司融合出版工作专班,推动传统出版转型升级,实现选题策划、协同编辑、结构化加工、全媒体管理等数字化流程再造,加快发展移动阅读、在线教育、知识服务、按需印刷、电子商务等新业态。打造“线下实体门店+线上网店”“书店+微店”全渠道运营格局,实施微商城分销制,打造新媒体矩阵、电商矩阵,构建线上线下一体化营销网络体系。

## 4. 全力以赴提能力强支撑

把提升教育服务能力作为做强主业的突破口。教育出版是我省教育事业的重要组成部分,也是公司核心主业。党的二十大召开期间,公司召开了“提升服务教育强省建设能力座谈会”,要求全公司站在新的历史发展起点上,谋划教育出版和教育服务工作的新思路、新举措,提升公司

服务能力，完善教育出版和教育服务工作机制，制定提升教育服务能力规划，形成集中决策、分工负责、快速响应、协作配合的工作局面，为湖北教育强省建设作出更大贡献。公司已成立教育政策研究工作专班，制定应对公告教辅评议的工作方案，加快“五育”教育产品研发和布局，推进幼教、职教、素质教育产品线建设，打造“K12”教育服务平台。

#### 5. 全力以赴守底线防风险

保持“时时放心不下的责任感”，始终把意识形态工作作为重大政治任务来抓，牢牢掌握意识形态工作领导权、主导权，确保意识形态安全。坚持依法治企，把风险管理贯穿生产经营各领域、全过程。持续完善内控管理体系，全面排查近些年出现的显性和隐性的投资风险、资产风险、财务风险、运营风险和法律风险，稳妥有序化解存量经营风险。坚持抓好安全生产、信访维稳等工作，紧盯重点地区、重点场所、重点环节强化风险隐患排查整治，预案要前置、预警要及时、预判要准确、处置要果断，为公司高质量发展提供坚强保障。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

**转型升级不及预期的风险。**新媒体产业快速发展，对传统出版业态形成较大冲击；数字革命正在以更快的速度改变产业生态和消费生态。公司将继续坚持数字化转型升级、坚持媒体融合战略，加大在数字出版、在线教育、数据支撑平台等领域的创新开发力度及资金投入，降低新技术带来的冲击，抓住数字化升级带来的发展机遇。

**经营结果不达预期的风险。**受整体经济环境等诸多因素影响，出版行业呈现下行趋势。在外部环境存在着各种不确定性的情况下，如果在经营管理、人才团队建设、资源投入等方面无法应对外部环境的变化，则有可能使经营结果不达预期。对此，“十四五”期间公司制定了稳健的经营目标和完善的经营计划，将进一步做强内容、聚焦主业，突出创新发展、加快转型，整合资源、优化结构，持续推进体制机制改革，不断提升核心竞争力和综合实力。

**行业竞争加剧带来的风险。**随着产业融合发展加速，在产业投资、资本运营的驱动下，文化产业领域竞争主体日益多元化，在资源获取、产品业态、消费市场等方面市场竞争愈演愈烈，资本运作对传播领域的资源配置起着越来越大的作用。公司拥有较强的经济实力、丰富的出版资源和市场网点，我们将充分利用产业资源，积极稳妥推进产业融合，不断提升市场竞争力。

#### (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，董事会坚持将公司治理的规范性和有效性作为推进公司高质量发展的关键举措，不断完善股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员之间“权责分明、各司其职、相互协调、运作高效”的公司治理体系，进一步理顺企业所有权、决策权、执行权、监督权的授权链条，提升董事会、董事长办公会运作水平。为完善公司法人治理结构，完成董事会成员补选工作，增补股东董事 1 名。报告期内，公司组织筹备召开股东大会 3 次、董事会 10 次、董事长办公会 29 次，集体研究议题 119 个，还将加强党的领导和完善公司治理统一起来，实现了“三重一大”事项的程序规范性和决策科学性，努力把国有企业特有的政治优势、组织优势转化为企业竞争优势。报告期内，公司严格落实上市公司监管的最新要求，圆满完成公司重大事项信息披露工作，累计发布公告 39 份，高质量完成公司 2021 年年度报告、2022 年半年报、2022 年第一季度报告、第三季度报告等定期报告编制和披露工作。

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
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 16 日	审议通过： 1、关于公司董事会 2021 年度工作报告的议案 2、关于公司监事会 2021 年度工作报告的议案 3、关于公司独立董事 2021 年度述职报告的议案 4、关于公司 2021 年度财务决算的议案 5、关于公司 2022 年度财务预算的议案 6、关于公司 2021 年度利润分配预案的议案 7、关于公司 2021 年度报告及摘要

				的议案 8、关于公司及子公司 2022 年度向银行申请授信额度及担保事项的议案 9、关于公司 2022 年度使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn	2022 年 10 月 28 日	审议通过： 1、关于补选公司第六届董事会董事的议案
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 19 日	审议通过： 1、关于续聘公司 2022 年年度财务审计、内控审计机构的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(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
黄国斌	董事长	男	56	2022年11月							是
廖生彪	监事会主席	男	58	2019年4月						51.79	否
李兵	副总经理	男	60	2017年3月						51.99	否
李植	副总经理	男	53	2020年11月						49.34	否
王勇	总会计师	男	55	2017年3月						50.79	否
冷雪	董事、董事会秘书	男	55	2016年12月						51.79	否
徐德欢	董事	男	58	2019年4月						48.48	否
陈辉平	董事	男	59	2019年4月						57.00	否
张慧德	独立董事	女	58	2019年2月						5.71	否
刘洪	独立董事	男	61	2015年9月						5.71	否
段若鹏	独立董事	男	71	2015年9月						5.71	否
杨德林	独立董事	男	60	2015年9月						5.71	否
田荣华	监事	男	55	2021年11月						47.44	否
邱从军	监事	男	46	2019年4月						56.19	否
陆亚华	职工监事	男	60	2019年3月						21.06	否
胡军辉	职工监事	男	55	2019年3月						16.22	否
邱菊生	董事、总经理（离任）	男	61	2016年12月	2022年4月					41.46	否
陈义国	董事长（离任）	男	59	2017年5月	2022年10月						是
袁国雄	董事（离任）	男	60	2015年9月	2023年4月						是
合计	/	/	/	/	/				/	566.39	/

姓名	主要工作经历
黄国斌	2017年4月至2019年4月任湖北省教育厅副厅长、党组成员、湖北省委高校工委委员；2019年4月至2019年12月任湖北省教育厅副厅长、党组成员、湖北省委教育工委委员；2019年12月至2022年10月任湖北长江出版传媒集团有限公司党委副书记、总裁；2022年10月至今任长江出版传媒股份有限公司董事，2022年11月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司党委书记、董事长。
廖生彪	2012年12月至2016年4月任湖北省委宣传部理论处处长；2016年4月至2017年2月任长江出版传媒股份有限公司纪委副书记；2017年2月至2019年4月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、纪委书记；2019年4月至今任长江出版传媒股份有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席。
李兵	2013年7月至2016年11月任长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事、总经理；2016年11月至2017年2月任长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事；2017年2月至2017年3月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事；2017年3月至2017年4月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理，长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记、执行董事；2017年4月至2017年10月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理，长江少年儿童出版社（集团）有限公司党委书记；2017年10月至今任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理。
李植	2014年1月至2016年2月任湖北省长江产业投资集团有限公司综合办公室主任；2016年2月至2016年12月任湖北省农业信贷担保有限公司董事长、总经理、法定代表人；2016年12月至2018年7月任湖北省农业信贷担保有限公司党支部书记、董事长、总经理、法定代表人；2018年7月至2020年9月在湖北省农业信贷担保有限公司工作（公司升格后）；2020年9月至2020年11月任长江出版传媒股份有限公司党委委员；2020年11月至今任长江出版传媒股份有限公司党委委员、副总经理。
王勇	2012年12月至2017年3月任长江出版传媒股份有限公司财务部部长；2017年3月至2017年11月任长江出版传媒股份有限公司总会计师、财务部部长；2017年11月至今任长江出版传媒股份有限公司总会计师。

冷雪	2013年3月至2015年2月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任；2015年2月至2015年7月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、长瑞星润投资有限公司董事长；2015年7月至2016年3月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、武汉德锦投资有限公司董事长、总经理；2016年3月至2016年11月任长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、武汉德锦投资有限公司董事长；2016年11月至2016年12月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事、长江出版传媒股份有限公司战略与投资委员会办公室主任、武汉德锦投资有限公司董事长；2016年12月至2017年2月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事，长江出版传媒股份有限公司董事、董事会秘书，武汉德锦投资有限公司董事长；2017年2月至2017年10月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事，长江出版传媒股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书，武汉德锦投资有限公司董事长；2017年10月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司董事，长江出版传媒股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书。
徐德欢	2016年6月至2019年4月任长江出版传媒股份有限公司编委会主任委员；2019年4月至今任长江出版传媒股份有限公司董事、编委会主任委员。
陈辉平	2013年2月至2019年4月任湖北美术出版社有限公司总经理，2019年4月至今任长江出版传媒股份有限公司董事、湖北美术出版社有限公司总经理。
张慧德	现任中南财经政法大学副教授、中国会计学会会员、湖北省会计学会会计信息化专业委员会委员、天和经济研究所《财税研究》专家委员会专家、武汉高德红外股份有限公司独立董事、武汉精测电子技术股份有限公司独立董事。曾任湖北富邦科技股份有限公司独立董事、安正时尚集团股份有限公司独立董事、湖北台基半导体股份有限公司独立董事、中南财经政法大学会计实验中心常务副主任等职。2019年2月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
刘洪	中南财经政法大学社会经济发展评价中心主任，教授，博士生导师。主要社会兼职有中国统计教育学会常务理事，全国经济统计研究会副会长。2015年9月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
段若鹏	曾任中共中央党校教授、博士生导师，研究生院原副院长、党委书记。中国领导科学研究会常务理事、中国市场经济研究会副秘书长。2015年9月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。

杨德林	现任清华大学经济管理学院创新创业与战略系教授、博士生导师，教育部人文社科重点研究基地清华大学技术创新研究中心学术委员会委员，中国企业管理研究会副会长，中国技术经济学会副理事长，首都企业改革与发展研究会常务理事，绝味食品股份有限公司独立董事，青矩技术股份有限公司独立董事，恒业世纪科技股份有限公司独立董事。2015年9月至今任长江出版传媒股份有限公司独立董事。
田荣华	2016年5月至2017年11月任长江出版传媒股份有限公司数字出版总监、湖北长江传媒数字出版有限公司执行董事、总经理，2017年11月至2020年5月任长江出版传媒股份有限公司数字出版总监，2020年5月至2021年7月任长江出版传媒股份有限公司数字出版总监、长江出版传媒文化科技园项目指挥部指挥长，2021年11月任长江出版传媒股份有限公司监事。
邱从军	2016年12月至2018年7月任湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长、总经理，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理；2018年7月至2019年3月任湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理；2019年3月至2019年4月任湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理，湖北倍悦文化创意有限公司董事长；2019年4月至2020年9月任长江出版传媒股份有限公司监事，湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司教材分公司总经理，湖北倍悦文化创意有限公司董事长；2020年9月至今任长江出版传媒股份有限公司监事，湖北省新华书店（集团）有限公司党委书记、董事长，湖北倍悦文化创意有限公司董事长。
陆亚华	2016年9月至2018年1月任湖北长江报刊传媒（集团）有限公司资产管理部部长；2018年1月至2019年3月任湖北长江报刊传媒（集团）有限公司资产安全监管专员、第六党支部书记；2019年3月至2019年8月任长江出版传媒股份有限公司职工监事，湖北长江报刊传媒（集团）有限公司资产安全监管专员、第六党支部书记；2019年8月至2021年4月任长江出版传媒股份有限公司职工监事，湖北长江报刊传媒（集团）有限公司第二党支部副书记；2021年4月至今任长江出版传媒股份有限公司职工监事。
胡军辉	2015年6月至2019年3月任湖北新华印务有限公司计划财务部主任；2019年3月至今任长江出版传媒股份有限公司职工监事，湖北新华印务有限公司计划财务部主任。
邱菊生	2016年12月至2017年7月任长江出版传媒股份有限公司党委委员、董事、副总经理；2017年7月至2017年8月任长江出版传媒股份有限公司党委副书记、董事、副总经理；2017年8月至2022年4月任长江出版传媒股份有限公司党委副书记、董事、总经理。

陈义国	2016 年 12 月至 2017 年 4 月任孝感市委副书记、市委政法委书记；2017 年 4 月至 2017 年 5 月任湖北长江出版传媒集团有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司党委书记；2017 年 5 月至 2022 年 9 月任湖北长江出版传媒集团有限公司党委书记、董事长，长江出版传媒股份有限公司党委书记、董事长；2022 年 9 月至 2022 年 10 月任长江出版传媒股份有限公司董事长。
袁国雄	2016 年 11 月至 2023 年 3 月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事、长江出版传媒股份有限公司董事、新恒基长江（武汉）国际贸易公司董事长；2023 年 3 月至 2023 年 4 月任湖北长江出版传媒集团有限公司董事、长江出版传媒股份有限公司董事；2023 年 4 月至今任湖北长江出版传媒集团有限公司董事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2022 年 4 月 15 日邱菊生先生因退休辞去公司第六届董事会董事、总经理职务。2022 年 10 月 10 日陈义国因个人原因无法履职辞去公司第六届董事会董事、公司董事长及董事会战略与投资委员会委员职务。2022 年 10 月 27 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过补选黄国斌先生为公司第六届董事会董事。2022 年 11 月 18 日公司召开第六届董事会第三十三次会议，选举黄国斌先生为公司第六届董事会董事长。2023 年 4 月 13 日袁国雄先生因退休辞去公司第六届董事会董事职务。

**(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
黄国斌	湖北长江出版传媒集团有限公司	党委书记、董事长	2022.11	
陈义国	湖北长江出版传媒集团有限公司	党委书记、董事长	2017.04	2022.09
袁国雄	湖北长江出版传媒集团有限公司	董事	2016.11	
冷雪	湖北长江出版传媒集团有限公司	董事	2016.11	
在股东单位任职情况的说明				

**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
袁国雄	新恒基长江（武汉）国际贸易有限公司	董事长	2016.03	2023.03
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会批准，公司高级管理人员报酬由公司董事会决策。其中有关董事、独立董事、监事薪酬制度在董事会、监事会审议后提交公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司股东大会、董事会审议通过的相关制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬在按相关规定核准后进行支付。
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	566.39 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
黄国斌	董事长	选举	补选
陈义国	董事长	离任	个人原因
邱菊生	董事、总经理	离任	退休
袁国雄	董事	离任	退休

**(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
第六届董事会第二十四次会议	2022年4月26日	审议通过： 1、关于公司董事会2021年度工作报告的议案 2、关于公司独立董事2021年度述职报告的议案 3、关于公司董事会审计委员会2021年度履职情况报告的议案 4、关于公司2021年度经营工作报告的议案 5、关于公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 6、关于公司2021年度内部控制评价报告的议案 7、关于公司2021年度财务决算的议案 8、关于公司2022年度财务预算的议案 9、关于公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度预计情况的议案 10、关于公司2021年度利润分配预案的议案 11、关于公司2021年度报告及摘要的议案 12、关于公司计提资产减值准备的议案
第六届董事会第二十五次会议	2022年4月27日	审议通过： 1、关于公司2022年第一季度报告的议案
第六届董事会第二十六次会议	2022年5月24日	审议通过： 1、关于公司及子公司2022年度向银行申请授信额度及担保事项的议案 2、关于公司2022年度使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案 3、关于公司全资子公司拟出资设立文化产业基金的议案 4、关于提请召开公司2021年度股东大会的议案
第六届董事会第二十七次会议	2022年6月30日	审议通过： 1、关于公司使用自有资金办理定期存单业务的议案
第六届董事会第二十八次会议	2022年7月14日	审议通过： 1、关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案
第六届董事会第二十九次会议	2022年8月25日	审议通过： 1、关于公司2022年半年度报告及摘要的议案 2、关于公司2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案
第六届董事会第三十次会议	2022年10月11日	审议通过： 1、关于补选公司第六届董事会董事的议案 2、关于召开2022年第一次临时股东大会的议案
第六届董事会第三十一次会议	2022年10月27日	审议通过： 1、关于公司2022年第三季度报告的议案
第六届董事会第三十二次会议	2022年11月2日	审议通过： 1、关于续聘公司2022年年度财务审计、内控审计机构的议案 2、关于召开2022年第二次临时股东大会的议案

第六届董事会第三十三次会议	2022年11月18日	审议通过： 1、关于选举公司第六届董事会董事长的议案
---------------	-------------	-------------------------------

## 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 出席股东大会的次数
		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	
黄国斌	否	3	3	3	0	0	否	0
陈义国	否	6	6	6	0	0	否	0
冷雪	否	10	10	10	0	0	否	3
袁国雄	否	10	10	10	0	0	否	0
徐德欢	否	10	10	10	0	0	否	3
陈辉平	否	10	10	10	0	0	否	2
张慧德	是	10	10	10	0	0	否	3
刘洪	是	10	10	10	0	0	否	3
段若鹏	是	10	10	10	0	0	否	0
杨德林	是	10	10	10	0	0	否	0

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	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张慧德（召集人）、刘洪、杨德林、冷雪
提名委员会	刘洪（召集人）、张慧德、段若鹏、冷雪
薪酬与考核委员会	杨德林（召集人）、张慧德、刘洪、冷雪
战略委员会	黄国斌（召集人）、段若鹏、杨德林

**(2). 报告期内审计委员会召开 6 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
2022年4月26日	审议《董事会审计委员会2021年度履职情况报告议案》《2021年度财务报告及摘要议案》《2021年度内部控制评价报告议案》《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告议案》《关于2021年度日常关联交易执行情况以及2022年度预计情况议案》《审计部（监事会办公室）2021年工作总结及2022年工作计划议案》	审议通过全部议案	
2022年4月27日	审议《2022年第一季度报告议案》	审议通过全部议案	
2022年8月25日	审议《2022年半年度报告议案》《关于募集资金半年度存放与实际使用情况的专项报告议案》	审议通过全部议案	
2022年9月19日	审议《关于续聘2022年度审计会计师事务所的议案》《关于续聘2022年度内控自评中介机构的议案》	审议通过全部议案	
2022年10月26日	审议《2022年第三季度报告议案》	审议通过全部议案	
2022年12月8日	与中天运会计师事务所就2022年年报审计工作进行沟通	审计委员会听取审计机构的情况汇报，并对审计工作提出具体要求。	

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年10月11日	审议通过《补选公司第六届董事会董事的议案》	同意补选黄国斌先生为公司第六届董事会董事。	

**(4). 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
2022年4月21日	审议通过《关于公司2022年度投资预算的议案》	公司2022年度投资预算符合公司总体发展思路，及公司《股权投资管理办法》《资产管理办法》《工程项目管	

		理暂行办法》等相关规定，同意公司 2022 年度投资预算议案，并将该议案提交公司董事会审议。	
--	--	--	--

**(5). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	120
主要子公司在职员工的数量	4,847
在职员工的数量合计	4,967
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,005
销售人员	2,108
技术人员	934
财务人员	352
行政人员	568
合计	4,967
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生	590
大学	3,474
中专及以下	903
合计	4,967

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

为了建立有效的激励与约束机制，充分调动员工积极性和创造性，公司进一步建立健全符合现代企业发展需要的薪酬绩效管理系列制度，并在总体上对子（分）公司薪酬总额和经营者薪酬进行管控。薪酬管控遵循把社会效益放在首位、激励与约束机制相结合、战略关联、分类分级管理、统筹兼顾的原则，同时保证经营者薪酬与员工薪酬相匹配。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

在“深入实施新时代人才强国战略，全方位培养、引进、用好人才”的总方针指引下，始终坚持稳中求进的总体基调，不断优化统筹培训教育工作。认真落实“分级分类、全面覆盖”的培训体系，持续做好各层级各类别人才的差异化针对性培训，各项培训项目精准发力、充足发力、协同发力。全年共组织内训 22 场，约 1900 人次参训；外送培训 11 期 12 人次，网络专题培训 4 次 408 人次参训。

**(四) 劳务外包情况** 适用  不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第三号——上市公司现金分红》等相关规定，公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司股东派发现金股利：每 10 股现金分红 3.20 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 1,213,650,273 股，以此计算合计拟派发现金红利 388,368,087.36 元（含税）。2022 年度不进行送股及资本公积金转增股本。

公司制订的 2022 年度利润分配预案（现金分红方案）符合《公司章程》的相关要求，在预案的制订和决策过程中，独立董事认真研究和分析了相关因素并发表了独立意见，而本公司亦能够通过多种途径听取独立董事和股东的意见，关注中小投资者的诉求和合法权益。本公司 2021 年度利润分配方案已于 2022 年 7 月实施。

**(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	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√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	√是 <input type="checkbox"/> 否

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

 适用  不适用**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	3.20
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	388,368,087.36
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	729,334,143.19
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	53.25
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	388,368,087.36
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	53.25

## 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

报告期内公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。公司正在按照市场化取向，逐步建立更加完善的激励和约束机制。

## 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

为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司依照《企业内部控制基本规范》等法律法规及上市公司监管相关规定要求，结合公司实际情况制定有《内部控制

手册》《风险管理暂行办法》《内控与风险管理考核办法》《内部审计管理办法》《内部审计查出问题整改销号管理办法》等一套较为完善的内部控制管理制度，形成以风险管理为导向、规范管理监督为重点的规范、全面、有效的内部控制体系。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内设机构及管理要求的调整，以及公司各部门、各业务板块日常工作业务流程，对内控制度持续进行完善和细化。目前，公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

公司根据 2022 年内部控制实施情况编制并披露了《长江出版传媒股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（[http:// www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

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

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引》《公司章程》等有关规定，建立健全子公司管理机制，通过规范子公司法人治理结构、建立管理制度、定期内部审计等方式，对子公司进行有效管控。一是以股东决定或通过子公司股东会决议的方式确定子公司的《公司章程》，保证公司在子公司充分享有和行使股东权利，指导子公司法人治理结构不断健全，现代企业制度持续完善。二是通过向各子（分）公司印发管理制度，要求遵照执行或在制度规定权限范围内结合自身实际情况制定具体实施办法的方式，建立子公司制度管理体系，保证子公司战略规划、生产经营、财务资产、人力资源、投资管理、合同管理等方面均在公司内部受到管控。三是定期对子公司经营管理、内部控制等事项实施审计监督，规范公司内部运作机制，促进公司健康发展。同时，采取信息化管理手段，通过 OA 系统、财务管理系统、ERP 管理系统等管理软件不断加强对子公司的管理控制，提高子公司经营管理水平，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《长江传媒 2022 年度内部控制审计报告》，报告认为公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，与公司内控自我评价意见一致。全文详见上海证券交易所网站（[http:// www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

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

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	31.81

## (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

报告期内，公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不属于武汉市重点排污单位。

公司及下属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 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

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	310.70	对公益机构捐赠
其中：资金（万元）	307.50	
物资折款（万元）	3.20	
惠及人数（人）	不适用	捐赠对象为组织，难以统计惠及人数。

具体说明

适用 不适用

**1. 强化政治建设，推动学习宣传贯彻党的二十大精神走深走实。**公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉承担起举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，坚决落实意识形态工作责任制，出版导向管理日趋完善，宣传思想阵地不断巩固，文化引领作用有力彰显。深入学习宣传贯彻党的二十大精神，编发《学习简报》16期，展播优秀作品12部，刊发体会文章16期，营造浓厚学习宣传氛围。做好《习近平谈治国理政》、党的二十大报告及辅导读物的征订发行工作，保障全省党员干部群众学习需要。坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，开展党委中心组理论学习18次，党委会会前学习30次。切实加强党的政治建设，严格执行民主集中制，党委班子成员对照党章党规找差距、明方向、定措施，确保党委更好发挥“把方向、管大局、保落实”的作用。同时，助力我省党员干部群众学习宣传贯彻党的二十大精神。截至目前，征订发行《党的二十大报告》《党章》《辅导读本》《文件汇编》，服务全省机关企事业单位7000余家。

**2. 精心开展主题出版质量提升。**围绕工作中心，以做强主题出版做优精品出版壮大主流思想舆论。全年获得国家级、省级各类出版奖项200余项，“中国好书”和“走出去”工程项目入选数量创历史新高。《冷湖上的拥抱》入选第十六届精神文明建设“五个一工程”奖，这是公司第四次蝉联“五个一工程”奖，《树孩》入选“中国好书”，《延安画传》等3种图书入选中宣部主题出版重点出版物，加强系统谋划，高度重视“服务湖北”主题出版物策划落实，多种图书获得国家级省级奖项，并获广泛关注。

**3. 大力实施教育服务能力提升。**报告期内，公司策划申报了一大批“服务湖北”的优质选题，主要有以下三个方面的重点项目：着力构筑精神高地的重点出版项目；传承荆楚文明、展现湖北地域文化的重点出版项目；践行落实“建设新发展格局先行区”的系列出版项目。同时，全面贯彻党的教育方针，积极协助学校开展思政课教育，推进习近平新时代中国特色社会主义思想

进学术、进学科、进课程、进读本。公司举办了湖北省第 22 届青少年爱国主义读书教育活动、第 7 届“长江教育杯”微课大赛、第 6 届“中国好字帖”全国中小学生书写大赛等系列活动。牢记使命，坚定完成“课前到书”政治任务。开辟“课前到书”的绿色通道，打通送书到生“最后一公里”，多次在极端困难的情况下有效满足全省 600 多万中小学生的用书需求。积极响应省教育厅“停课不停学”的要求，湖北教育社、长江少儿社、博盛公司等单位都无偿开通教育教学资源线上服务，为我省中小學生提供大量免费的优质学习内容，受到我省教育部门、广大师生和家长的广泛好评。搭建平台，服务我省师生共同成长。同时，旗下报刊集团、教材分公司、湖北省新华书店集团等单位每年组织专业培训数百场、覆盖培训教师近 5 万人次。

**4. 履行全民阅读社会责任。**一是扎实开展全民阅读活动。承办全省“4·23 全民读书月”活动和首届“慧悦读”全民阅读大会，策划实施店内店外、线上线下相结合的形式多样、群众参与度高、互动性强的系列文化活动，广泛吸引各类群体参与全民阅读。承办全省 9·28 全民阅读系列活动，线上线下相结合举办“四史”专题讲座、云直播主题读书、主题图书联展，开展“十进一创”活动 210 余场，惠及群众 20 万人次，为二十大胜利召开营造了浓厚的书香氛围。二是主动切入地方公共文化服务体系建设。中标青山区、咸安区图书馆运营项目，为拓展公共文化服务积累了成功经验；黄冈、襄阳、荆门等分公司积极推动政府购买公共文化服务，在扩大业务的同时有效提升了当地公共文化服务水平。三是建成省委党校“初心书苑”、浠水闻一多中学校园店、潜江书城等各类书店 26 家。青少年爱国主义读书活动、“长江杯”、“新华书店杯”等品牌活动广泛深入开展。四是致力公益助学，促进基层教育事业发展。公司每年在预算中安排一定比例经费用于农村教育脱贫攻坚和办学条件改善，有力地支持了基层教育事业的发展，2022 年公司向湖北省教育基金会、鄂州市红十字会等单位捐赠资金及图书 310.7 万元，并在全省投资新建 27 家高校校园店、180 家中小学校园店，主动参与各地学校实验室、运动场地、口语教室等建设，共援建中小学校 100 余所，充分履行了国有文化企业的社会责任。

**5. 落实减免服务小微企业房租相关工作。**按照省政府国资委《关于 2022 年减免服务业小微企业和个体工商户房租的通知》要求，公司成立督办专班制定减租方案落实减租政策，6 月完成 93% 租户减免工作，12 月底全部落实减租任务，累计受惠企业和个体工商户 378 户，减免房租 1256.22 万元。此次主要做好了以下方面事宜：一是明确责任主体。公司所属全资子公司、控股公司持有房产对外出租的，全部作为此次房租减免工作的责任主体。二是全面摸清范围。按照文件要求，对承租房屋的租户进行了全面摸底，确定了符合本次减租政策的租房范围，框算出整体减租户数、减租金额。三是多渠道宣传。公司通过官方网站、微信公众号、宣传专栏等渠道，公布了房租减免各项事宜信息，对符合政策条件的租户，做好资质核定、合同变更等落实工作；对存在误解、不符合政策条件的租户，积极沟通，做好解释工作；对存在间接承租情形的，做好相关责任主体与转租方之间的协商，确保将其减免房租全部落实到实际经营承租方。四是督办减免进展。每月督办各专班小组房租减免的落实情况，并每月向上级单位报送《2022 年减免服务业小微企业和个体工商户房租统计表》。

**6. 保护员工合法权益。**一是在“深入实施新时代人才强国战略，全方位培养、引进、用好人才”的总方针指引下，始终坚持稳中求进的总体基调，不断优化统筹培训教育工作。认真落实“分级分类、全面覆盖”的培训体系，持续做好各层级各类人才的差异化针对性培训，各项培训项目精准发力、充足发力、协同发力。全年共组织内训 22 场，约 1900 人次参训；外送培训 11 期 12 人次，网络专题培训 4 次 408 人次参训。二是拓展员工职业发展双通道机制，在基层出版单位产生了 2 名新的“首席编辑”，推荐第七批国家高层次人才特殊支持计划青年拔尖人才、湖北省“青年拔尖人才培养计划”等 5 项申报工作，共向上级选拔推荐 10 人，1 家单位入选全省宣传思想工作先进单位名单。三是持续实施新员工三年薪酬保护期政策，落实新招聘 985/211 人员人才成长基金奖励，吸引和激励优秀年轻人才。贯彻主业发展总体要求，落实取得职称证书人员人才成长基金奖励，进一步促进主业人才队伍建设。

**7. 加强安全稳定工作。**召开安全稳定工作会议，全面排查消除各类安全稳定隐患，党的二十大前后公司总体和谐稳定、经营秩序正常。全力克服秋季教材版型交付迟、生产任务重、用电限制紧等实际困难，用 45 天昼夜奋战赶超近 3 个月的工作量，打赢了“课前到书”攻坚战。建立行业分析月报制度和经营工作定期研判机制，保障年度经营指标顺利完成。坚决维护公司资金链安全和金融信用稳定，稳妥处置历史遗留风险，全力依法维权挽损。围绕重点业务和关键环节修订完善各类制度 20 项，出具内控自评报告 21 份。开展存量风险专项清理行动，不断堵塞内控管理漏洞，持续健全内控管理体系。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	104.3	帮扶项目 13 个
其中：资金（万元）	89.7	茶产业奖补、工程建设维护、乡村美化亮化、农家书屋改造及慰问困难户
物资折款（万元）	14.6	捐赠图书教具、文化用品及生活物资
惠及人数（人）	2,824	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、教育扶贫	开展产业帮扶茶农奖补 14 万元、消费扶贫采购农产品 132.3 万元、帮扶村集体经济创利 10 万元以及举办教育技术培训 13 场次等

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照党中央部署和湖北省委要求，在恩施州利川市友好村全面开展乡村振兴，驻村工作队贯彻落实帮扶责任，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，为村民办实事、办好事，按照产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴要求全面推进乡村振兴工作。

一、促进产业发展。发展茶叶生产，茶叶作为友好村主导产业，是“一村一品”的发展方向，通过制定茶叶管理奖补方案调动茶农积极性，全村茶业总收入达 200 多万元；发展绿色优质水稻，

水稻种植面积达 2096 亩，其中优质品种 1000 亩；有序发展相关产业，小龙虾养殖 300 亩、牲畜养殖大户 4 户牲畜年出栏 1000 余头以及中药材（黄连）种植等。

二、完成项目建设。基础设施建设完成进村“董大线”公路扩宽到 6.5 米，硬化黑化 5.5 米，总长 5.1 公里，14 组周家湾小组公路连线硬化 3.5 米，总长 2 公里；茶叶奖补每亩 200 元，统计验收 700 多亩，奖补资金 14 万元；阵地建设村委会维修和排险工程及厨房建设共计 20 万元，警务室建设和村集体经济发展 10 万元；村庄亮化美化及人居环境改造，共同缔造项目 20 万元。

三、注重人才培养。湖北省新华书店集团到校开展“爱与阅读同行”关爱乡村儿童公益活动及义务上课，并向在校学生捐赠价值 5 万元图书、书包、文具、美术用品等物资；长江少儿社开展走进乡村“欢乐和谐庆六一，童心喜迎二十大暨红扣子·楚天少儿悦读季”公益活动及邀请名家义务授课，并为友好小学捐赠价值达 4 万元图书、文具和文化衫等物资；爱立方公司为学生家长讲课并授牌“科学育儿线上课堂”和“友好村家长课堂”，捐赠图书教具近 3 万元；湖北美术社在村挂牌“艺术文化乡村传播基地”，为友好小学捐赠图书等。

四、突出文化帮扶。投入帮扶资金 15 万元用于文化广场、文化长廊建设和文化娱乐及体育用品购买等；湖北省新华书店集团向友好村农家书屋升级改造项目捐资 8 万元，用于书屋装修和书柜、桌椅、投影等设备购置，丰富图书种类；4 月 23 日是第 27 个世界读书日，公司向柏杨坝镇青年读书会捐赠图书 500 余册。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果。为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，做好防返贫动态监测及评估考核工作。按照“不发生一人返贫”的要求，开展“大走访、大排查、大提升”活动，准确把握“脱贫户”最急切最关心的问题，提高群众对脱贫攻坚工作的满意度、认可度。

六、发展村级集体经济。工作队与村支两委认真谋划，主动作为，增加村集体收入。完善村集体经营公司相关手续，注册“魅力友好”商标和产品包装设计，建立自己独立经营品牌。保障村集体经营公司正常有序运营，申请产品入驻 832 平台，前期工作已基本完成，资料通过最终审核。2022 年村集体经济销售收入达到 110 万元，实现销售利润达 10 万元以上。

七、开展“下基层、察民情、解民忧、暖民心”活动。公司领导及下属单位先后到村开展“下基层、察民情、解民忧、暖民心”实践活动，为村民办实事。公司领导班子成员结对帮扶困难家庭 10 户，公司下属单位共走访慰问 49 人（次），送去慰问金 3.35 万元，物资 0.6 万元。同时公司开展消费帮扶，各单位职工、工会采购农特产品 132.33 万元，有力推动村民农特产品的生产和销售，提高村民收入，促进友好村产业发展。

八、保护生态环境。“齐岳山下、梅子河畔、魅力友好、文旅融合”是友好村发展定位，友好村自然资源丰富，生态环境良好，驻村工作队、村支两委与村民共同缔造，做好村庄整体规划，保护白鹭栖息繁衍，鼓励村民建造特色民居，建立人与白鹭和谐共生的美好家园，进一步创造宜居宜游的森林景观。2022 年获得“省级森林乡村”称号。

九、推进基层治理。制定《友好村推进“乡风文明、人居环境治理”实施方案》，在全村开展“环境卫生示范户”“清洁卫生户”“和睦家庭”“孝赡家庭”“自强善学家庭”“文化之家”

“致富带头人”“遵纪守法户”“优秀村花”等评选活动，并给予表彰和授牌；加强法制建设和法治宣传，村里建立警务室和调解室，即时调解矛盾纠纷，化解矛盾；开展美丽乡村建设，村民污水大多数农户自建化粪池，生活污水分流，没有臭水沟的现象。

十、加强村级组织建设。把党建与乡村振兴有效结合，把党的政治优势、组织优势转化为乡村振兴优势，为乡村振兴注入新动力。完善学习制度，定期开展“支部主题党日”“乡村振兴党旗红”活动，组织全村党员学习党的“二十大”精神和习近平总书记关于乡村振兴工作的重要讲话精神，召开小组会、院子会宣讲二十大精神，不断提高“尖刀班”的业务能力、思想观念和理论水平。学以致用，在村党员家庭悬挂“共产党员户”牌，发挥党员模范先锋作用、带头作用和村党支部战斗堡垒作用。同时驻村工作队全面配合完成村两委换届班子建设工作和合村并组工作。

## 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
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	加快办理
	其他	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用
	其他	湖北长江出版传媒集团有限公司	详见表后说明	无期限	否	是	不适用	不适用

#### 关于承诺事项的说明

1. 由于本次拟注入本公司资产中尚有四处房屋建筑物未办理房屋产权证，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次拟注入公司的房产不能如期办理完产权证书而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺：将尽力督促上述房产所属单位尽快办理完毕产

权证书，若至本次交易之交割日尚未完成该等房产的产权证书办理而致使长江出版传媒集团注入本公司资产价值发生减损的，长江出版传媒集团愿意以现金方式予以补足。

截至披露日，已有三处办理完毕，尚有一处正在办理中。具体情况如下：湖北省新华书店集团图书分拣中心项目竣工验收已经完成，目前正在建管部门办理建设工程的竣工备案手续，备案后即可办理房产证。

2. 长江出版传媒集团亦已承诺本次交易完成后与本公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。为维护重组完成后的上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，长江出版传媒集团承诺如下：

（一）保证上市公司人员独立

（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务。

（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与长江出版传媒集团之间完全独立。

（二）保证上市公司资产独立完整

（1）保证上市公司具有独立完整的资产。

（2）保证上市公司不存在资金、资产被长江出版传媒集团占用的情形。

（三）保证上市公司的财务独立

（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。

（3）保证上市公司独立在银行开户，不与长江出版传媒集团共用银行账户，独立核算。

（4）保证上市公司的财务人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业兼职和领取报酬。

（5）保证上市公司依法独立纳税。

（6）保证上市公司能够独立做出财务决策，长江出版传媒集团不干预上市公司资金的使用。

（四）保证上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与长江出版传媒集团的机构完全分开。

（五）保证上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力，与长江出版传媒集团不存在同业竞争。

3. 为避免今后可能出现的同业竞争，湖北长江出版传媒集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向本公司作出如下承诺：

（一）在资产重组顺利完成后，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；

（二）长江出版传媒集团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害上市公司及中小股东的正当权益。

4. 为保护上市公司股东利益、规范关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向上市公司及其全体股东作出如下承诺：

（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。

（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。

（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。

（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。

（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，保证：

① 督促上市公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；

② 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；

③ 根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

5. 长江出版传媒集团有限公司关于避免上市公司资金占用的承诺：2010 年 12 月 31 日，湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集团”及“集团”）拟注入上海华源企业发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）资产中的其他应收款中含应收控股股东长江出版传媒集团款项共计 561,406,363.69 元，其中包含拟注入上市公司的各子公司在集团结算中心的存款余额 558,813,711.23 元以及湖北省新华书店（集团）有限公司为集团代垫的房产过户费 2,592,652.46 元；2011 年 1-5 月拟注入上市公司的各主体共发生代发非上市主体离退休人员工资和费用 21,008,585.00 元。截至 2011 年 5 月 31 日，以上款项余额已经全部结清。本次重组完成后，为了确保上市公司资金不被占用，长江出版传媒集团承诺：本次重组完成以后，长江出版传媒集团将严格执行上市公司相关制度和规定，本次重组注入上市公司的各子公司将不再发生在集团结算中心存款的事项，集团也不会以其他任何方式占用上市公司资金。

6. 如果上市公司因中国证监会上海稽查局立案稽查导致任何行政处罚，且行政处罚费用超出上市公司实施重大资产重组前自有资金能够承担的范围，或由上市公司原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或上市公司原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担差额部分；若由于本次行政处罚导致相关的民事诉讼或赔偿，相关的民事诉讼或赔偿费用由华源发展原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或华源发展原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担部分或全部民事诉讼或赔偿费用。截至披露日，公司未因该立案调查事项导致任何行政处罚或产生民事诉讼事宜。

**(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

**(一) 会计政策的变更**

1、本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2、本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3、本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4、本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(二) 会计估计的变更**

本公司报告期内无需披露的会计估计变更情况。

**(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	78
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张广志、孙火焰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张广志（1年）、孙火焰（4年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2022 年 11 月 18 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《长江出版传媒股份有限公司关于续聘公司 2022 年年度财务审计、内控审计机构的议案》，公司继续聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计机构，聘期 1 年，费用预计 98 万元人民币。

**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

2022年4月26日，公司召开第六届董事会第二十四次会议审议通过了《公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度预计情况的议案》，对公司2022年度日常关联交易进行了预计，详见公司于2022年4月27日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《长江传媒关于2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计情况的公告》（公告编号：临2022-005）。报告期内，公司实际发生的向关联人采购商品及接受劳务的交易金额为2,781.64万元，向关联人出售商品及提供劳务的交易金额为4,819.23万元，本公司作为承租方与关联人发生的关联租赁的交易金额为3,353.34万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

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）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
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							376,836,387.98							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							213,732,672.51							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							213,732,672.51							
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.53							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
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）							213,732,672.51							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							213,732,672.51							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							公司为全资子公司物资公司提供银行综合授信业务担保，系物资公司生产经营的需要。此项担保符合中国证监会《上市公司资金往来、对外担保的监管要求》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引》的规定，批准程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。							

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	3,624,000,000	2,438,000,000	0
券商产品	自有资金	600,000,000	500,000,000	0
银行理财	募集资金	800,000,000	800,000,000	0
券商产品	募集资金	300,000,000	100,000,000	0

**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：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)
交通银行	结构性存款 274 天	150,000,000.00	2021/4/8	2022/1/7	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%		3,378,082.19	150,000,000.00	是		
交通银行	现金添利 D 款	100,000,000.00	2021/1/2/29	2022/1/7	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.29-3.08%		60,330.16	100,000,000.00	是		
交通银行	现金添利普通款	200,000,000.00	2021/1/2/29	2022/1/7	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.29-3.08%		120,613.78	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 266 天	100,000,000.00	2021/4/30	2022/1/21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.55-3.0%		1,129,589.04	100,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 189 天	100,000,000.00	2021/8/16	2022/2/21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%		1,553,424.66	100,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 7 天周期滚动	100,000,000.00	2021/5/12	2022/3/24	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.05%		471,780.82	100,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 270 天	100,000,000.00	2021/7/23	2022/4/19	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-3.0%		2,219,178.08	100,000,000.00	是		

交通银行	结构性存款 7 天周期滚动	90,000,000.00	2021/5/12	2022/5/6	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.05%		601,520.55	90,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 279 天	200,000,000.00	2021/8/5	2022/5/11	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%		4,892,054.79	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 17 天	200,000,000.00	2022/4/29	2022/5/16	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.55%		237,534.25	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 270 天	300,000,000.00	2021/9/30	2022/6/27	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%		4,327,397.26	300,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 7 天周期滚动	200,000,000.00	2022/6/1	2022/6/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.05%		314,520.59	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 266 天	250,000,000.00	2021/10/15	2022/7/8	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%		3,552,739.73	250,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 272 天	100,000,000.00	2021/12/3	2022/9/1	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.95-3.0%		1,527,671.23	100,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 7 天周期滚动	140,000,000.00	2022/6/1	2022/9/21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.35-2.05%		880,657.57	140,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 262 天	200,000,000.00	2022/1/11	2022/9/30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.05-3.0%		2,943,013.70	200,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 246 天	300,000,000.00	2022/2/24	2022/10/28	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.05-3.35%		6,773,424.66	300,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 190 天	100,000,000.00	2022/4/21	2022/10/	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.05-3.00%		1,561,643.84	100,000,000.00	是		

				28										
交通银行	结构性存款 245 天	150,000,000.00	2022/3/4	2022/11/4	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.05-3.35%		3,372,945.21	150,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 185 天	100,000,000.00	2022/8/12	2023/2/13	自有资金	银行理财资金池	合同约定	2.05-3.15%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 104 天	100,000,000.00	2022/1/4	2023/2/16	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.25%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 107 天	100,000,000.00	2022/1/15	2023/3/2	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.25%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 107 天	100,000,000.00	2022/1/15	2023/3/2	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.25%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 111 天	100,000,000.00	2022/1/2/9	2023/3/30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.05%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 111 天	100,000,000.00	2022/1/2/9	2023/3/30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.05%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 111 天	100,000,000.00	2022/1/2/16	2023/4/6	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.05%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 111 天	100,000,000.00	2022/1/2/16	2023/4/6	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.05%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 104 天	100,000,000.00	2022/1/2/30	2023/4/13	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.05%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 104 天	100,000,000.00	2022/1/2/30	2023/4/13	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.05%			未到期	是		

兴业银行	结构性存款 180 天	50,000,000.00	2021/7/15	2022/1/11	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.13%		806,301.37	50,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 180 天	100,000,000.00	2021/9/10	2022/3/9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.43%		1,691,506.85	100,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 180 天	150,000,000.00	2021/9/24	2022/3/23	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.38%		2,500,273.98	150,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 180 天	50,000,000.00	2022/1/11	2022/7/11	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.38%		838,054.80	50,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 180 天	50,000,000.00	2022/3/25	2022/9/21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.28%		808,767.12	50,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 181 天	100,000,000.00	2022/4/26	2022/10/24	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.25%		1,611,643.83	100,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 180 天	200,000,000.00	2022/4/29	2022/10/26	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.25%		3,205,479.46	200,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 329 天	100,000,000.00	2022/3/4	2023/1/27	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.28%			未到期	是		
兴业银行	结构性存款 94 天	100,000,000.00	2022/1/4	2023/2/6	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.00%			未到期	是		
兴业银行	结构性存款 94 天	100,000,000.00	2022/1/11	2023/2/13	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.00%			未到期	是		
兴业银行	结构性存款 94 天	100,000,000.00	2022/1/2	2023/3/6	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.00%			未到期	是		

招商 银行	结构性存 款 90 天	300,000,000.00	2021/1 0/15	2022 /1/1 4	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65-3.1 5%		2,356,027.40	300,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021/1 2/3	2022 /3/3	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65-3.1 5%		776,712.33	100,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 90 天	150,000,000.00	2022/1 /11	2022 /4/1 1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65-3.1 5%		1,165,068.49	150,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 90 天	300,000,000.00	2022/1 /18	2022 /4/1 8	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65-3.1 5%		2,330,136.99	300,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 90 天	150,000,000.00	2022/4 /12	2022 /7/1 2	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65-3.0 5%		1,140,616.44	150,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 91 天	300,000,000.00	2022/4 /19	2022 /7/1 9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65-3.0 5%		1,234,109.59	300,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 92 天	50,000,000.00	2022/6 /29	2022 /9/2 9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85-3.0 5%		384,383.56	50,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 92 天	50,000,000.00	2022/6 /29	2022 /9/2 9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85-3.5 5%		447,397.26	50,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 94 天	100,000,000.00	2022/8 /5	2022 /11/ 7	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85-3.5 5%		914,246.58	100,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存 款 94 天	100,000,000.00	2022/8 /12	2022 /11/ 14	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85-3.0 5%		785,479.45	100,000,000.00	是		
招商	结构性存	200,000,000.00	2022/1	2022	自有	银行理财	合同	1.85-3.1		475,616.44	200,000,000.00	是		

银行	款 28 天		1/2	/11/ 30	资金	资金池	约定	0%						
招商银行	结构性存款 91 天	50,000,000.00	2022/9/8	2022/12/8	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-2.90%		361,506.85	50,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 91 天	50,000,000.00	2022/9/8	2022/12/8	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-3.40%		423,835.62	50,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 21 天	200,000,000.00	2022/12/9	2022/12/30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-3.10%		356,712.33	200,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 94 天	100,000,000.00	2022/11/18	2023/2/20	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-2.85%			未到期	是		
招商银行	结构性存款 94 天	100,000,000.00	2022/12/2	2023/3/2	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-2.85%			未到期	是		
招商银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2022/12/16	2023/3/16	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-2.85%			未到期	是		
浦发银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021/10/15	2022/1/14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.4-3.20%		800,000.00	100,000,000.00	是		
浦发银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021/10/20	2022/1/20	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.4-3.20%		800,000.00	100,000,000.00	是		
浦发银行	结构性存款 90 天	50,000,000.00	2021/12/13	2022/3/14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.4-3.20%		404,444.44	50,000,000.00	是		
浦发银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2022/1/19	2022/4/1	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.4-3.15%		837,500.00	100,000,000.00	是		

				9										
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2022/1 /21	2022 /4/2 1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.4-3.15 %		837,500.00	100,000,000.00	是		
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2022/3 /18	2022 /6/1 7	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.4-3.20 %		400,000.00	50,000,000.00	是		
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2022/5 /9	2022 /8/9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.4-3.10 %		775,000.00	100,000,000.00	是		
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2022/6 /17	2022 /9/1 6	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.35-3.0 5%		381,250.00	50,000,000.00	是		
浦发 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2022/8 /17	2022 /11/ 17	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.40-3.0 0%		750,000.00	100,000,000.00	是		
浦发 银行	结构性存 款 90 天	50,000,000.00	2022/9 /19	2022 /12/ 19	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.40-2.9 5%		393,750.00	50,000,000.00	是		
浦发 银行	结构性存 款 30 天	100,000,000.00	2022/1 2/16	2023 /1/1 6	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30-2.8 5%			未到期	是		
光大 银行	结构性存 款 90 天	150,000,000.00	2021/1 0/15	2022 /1/1 5	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.0-3.4%		1,275,000.00	150,000,000.00	是		
光大 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2021/1 1/5	2022 /2/5	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.0-3.15 %		787,500.00	100,000,000.00	是		
光大 银行	结构性存 款 180 天	150,000,000.00	2021/1 2/2	2022 /6/2	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.1-3.20 %		2,400,000.00	150,000,000.00	是		
光大 银行	结构性存 款 90 天	100,000,000.00	2022/3 /10	2022 /6/1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.5-3.28 %		845,000.00	100,000,000.00	是		

				0										
光大银行	结构性存款 179 天	100,000,000.00	2022/3/24	2022/9/23	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.40%		1,750,000.00	100,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 180 天	150,000,000.00	2022/6/2	2022/12/2	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.20%		2,475,000.00	150,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 180 天	100,000,000.00	2022/6/10	2022/12/9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.20%		1,640,833.33	100,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2022/12/2	2023/3/2	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.92%			未到期	是		
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2022/12/9	2023/3/9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.92%			未到期	是		
光大银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2022/12/29	2023/3/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-2.95%			未到期	是		
中信银行	结构性存款 90 天	50,000,000.00	2022/1/11	2022/4/11	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.15%		388,356.16	50,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 279 天	200,000,000.00	2021/7/22	2022/4/26	自有资金	补充营运资金	合同约定	3.10%		4,739,178.08	200,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 33 天	50,000,000.00	2022/8/12	2022/9/14	自有资金	补充营运资金	合同约定	2.55-2.75%		115,273.97	50,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 181 天	50,000,000.00	2022/1/18	2023/5/18	自有资金	补充营运资金	合同约定	1.60-3.60%			未到期	是		
国泰君安	收益凭证	50,000,000.00	2022/1/18	2023/5/18	自有	补充营运	合同	1.60-3.6			未到期	是		

君安	181 天		2/2	/6/1	资金	资金	约定	0%						
华安 证券	收益凭证 336 天	100,000,000.00	2021/8 /11	2022 /7/1 2	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	2.9-3.7%		3,406,027.40	100,000,000.00	是		
华安 证券	收益凭证 335 天	100,000,000.00	2021/9 /10	2022 /8/1 0	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	2.9-3.7%		3,395,890.41	100,000,000.00	是		
华安 证券	收益凭证 341 天	100,000,000.00	2021/1 1/18	2022 /10/ 24	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	2.9-3.7%		3,456,712.33	100,000,000.00	是		
华安 证券	收益凭证 355 天	100,000,000.00	2021/1 2/31	2022 /12/ 20	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	3.14-3.5 %		3,060,273.97	100,000,000.00	是		
华安 证券	收益凭证 361 天	100,000,000.00	2022/7 /15	2023 /7/4	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	3.1-3.3%			未到期	是		
华安 证券	收益凭证 358 天	100,000,000.00	2022/8 /16	2023 /8/8	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	3.1-3.3%			未到期	是		
华安 证券	收益凭证 358 天	100,000,000.00	2022/1 1/1	2023 /10/ 24	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	2.95-3.1 5%			未到期	是		
华安 证券	收益凭证 356 天	100,000,000.00	2022/1 2/23	2023 /12/ 13	自有 资金	补充营运 资金	合同 约定	2.75-3.0 5%			未到期	是		
民生 银行	结构性存 款 186 天	50,000,000.00	2022/1 /14	2022 /7/1 9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.1-3.5%		280,273.97	50,000,000.00	是		
民生 银行	结构性存 款 185 天	150,000,000.00	2022/1 /21	2022 /7/2 5	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.1-3.5%		836,301.37	150,000,000.00	是		
民生	结构性存	100,000,000.00	2022/1	2022	自有	银行理财	合同	1.1-3.5%		557,534.25	100,000,000.00	是		

银行	款 185 天		/28	/8/1	资金	资金池	约定							
渤海银行	结构性存款 182 天	50,000,000.00	2022/4/18	2022/10/17	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.56-3.4%		750,288.77	50,000,000.00	是		
平安银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2022/7/29	2022/10/27	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-3.1%		764,383.56	100,000,000.00	是		
平安银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2022/12/9	2023/3/9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-2.86%			未到期	是		
中信银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2021/10/15	2022/1/13	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.25%		801,369.86	100,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 90 天	100,000,000.00	2022/1/14	2022/4/14	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.48-3.15%		875,342.47	100,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 180 天	200,000,000.00	2021/10/15	2022/4/15	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.0-3.4%		3,400,000.00	200,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 82 天	300,000,000.00	2022/4/15	2022/7/7	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.10-3.40%		2,391,666.67	300,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2022/7/21	2022/10/21	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.0%		1,550,000.00	200,000,000.00	是		
光大银行	结构性存款 90 天	200,000,000.00	2022/10/31	2023/1/31	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-2.9%			未到期	是		
平安银行	结构性存款 185 天	200,000,000.00	2021/7/16	2022/1/17	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.5-3.59%		3,639,178.08	200,000,000.00	是		
平安	结构性存	200,000,000.00	2022/1	2022	募集	银行理财	合同	1.50-3.4		1,372,602.74	200,000,000.00	是		

银行	款 167 天		/21	/7/7	资金	资金池	约定	0%						
平安银行	结构性存款 76 天	200,000,000.00	2022/4/22	2022/7/7	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.50-3.10%		1,332,602.74	200,000,000.00	是		
平安银行	结构性存款 96 天	200,000,000.00	2022/7/22	2022/10/26	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.65-3.01%		1,584,131.51	200,000,000.00	是		
平安银行	结构性存款 190 天	100,000,000.00	2022/7/22	2023/1/28	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.9-3.0%			未到期	是		
平安银行	结构性存款 189 天	100,000,000.00	2022/1/2	2023/5/10	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.9-2.93%			未到期	是		
平安银行	结构性存款 97 天	100,000,000.00	2022/1/3	2023/2/8	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.9-2.86%			未到期	是		
国泰君安	收益凭证 277 天	200,000,000.00	2021/7/16	2022/4/19	募集资金	补充营运资金	合同约定	3.20%		4,856,986.30	200,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 263 天	100,000,000.00	2021/10/15	2022/7/5	募集资金	补充营运资金	合同约定	3.10%		2,233,698.63	100,000,000.00	是		
国泰君安	收益凭证 347 天	100,000,000.00	2022/7/22	2023/7/4	募集资金	补充营运资金	合同约定	2.68-2.85%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 90 天	300,000,000.00	2022/7/22	2022/10/20	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.85-3.0%		2,219,178.08	300,000,000.00	是		
交通银行	结构性存款 114 天	200,000,000.00	2022/1/1	2023/2/23	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.25%			未到期	是		
交通银行	结构性存款 104 天	100,000,000.00	2022/1/4	2023/2/16	募集资金	银行理财资金池	合同约定	1.75-3.25%			未到期	是		

中信银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/1/10	2022/2/10	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.30%		12,315.07	5,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 2 个月	5,000,000.00	2022/1/12	2022/3/11	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5%-3.05%		24,232.88	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	10,000,000.00	2022/2/1	2022/2/28	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.15%		20,342.47	10,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/2/7	2022/3/9	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.5%-3.03%		12,452.06	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	4,000,000.00	2022/2/14	2022/3/17	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.15%		9,342.47	4,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	3,000,000.00	2022/2/21	2022/3/24	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.15%		7,006.85	3,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	10,000,000.00	2022/3/1	2022/3/31	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.15%		25,890.41	10,000,000.00	是		
兴业银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/3/16	2022/4/15	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.50%-3.00%		12,328.77	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	3,000,000.00	2022/3/28	2022/4/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.30%		8,679.45	3,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	10,000,000.00	2022/4/2	2022/4/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.20%		20,712.33	10,000,000.00	是		
中信	结构性存	8,000,000.00	2022/5	2022	自有	银行理财	合同	1.60%-3.		10,191.78	8,000,000.00	是		

银行	款 15 天		/1	/5/1 6	资金	资金池	约定	10%						
中信 银行	结构性存款 1 个月	6,000,000.00	2022/5 /1	2022 /5/3 1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 25%		14,054.80	6,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/5 /23	2022 /6/2 3	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 25%		12,102.74	5,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 14 天	5,000,000.00	2022/5 /26	2022 /6/9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 10%		5,178.08	5,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 17 天	5,000,000.00	2022/5 /28	2022 /6/1 4	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 15%		6,404.11	5,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 1 个月	3,000,000.00	2022/5 /28	2022 /6/3 0	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 30%		7,865.75	3,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 14 天	2,000,000.00	2022/6 /3	2022 /6/1 7	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 10%		2,378.08	2,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 27 天	7,000,000.00	2022/6 /3	2022 /6/3 0	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 30%		17,087.67	7,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存款 21 天	3,000,000.00	2022/6 /2	2022 /6/2 3	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85%-2. 85%		4,919.18	3,000,000.00	是		
中信 银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/6 /15	2022 /7/1 5	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.60%-3. 33%		12,041.10	5,000,000.00	是		
招商 银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/6 /17	2022 /7/1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85%-2. 85%		12,102.74	5,000,000.00	是		

				8										
中信银行	结构性存款 1 个月	6,000,000.00	2022/6/25	2022/7/26	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.30%		14,778.08	6,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/6/30	2022/7/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.30%		8,378.08	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 22 天	5,000,000.00	2022/7/7	2022/7/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.18%		13,109.59	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/7/25	2022/8/25	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.20%		11,890.41	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 14 天	8,000,000.00	2022/8/1	2022/8/15	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.20%		7,978.08	8,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	4,000,000.00	2022/8/8	2022/9/7	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.15%		9,041.10	4,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	1,000,000.00	2022/8/15	2022/9/14	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.10%		2,547.95	1,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/8/22	2022/9/21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.10%		12,739.73	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/9/1	2022/10/8	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.10%		15,256.16	5,000,000.00	是		
中信银行	结构性存款 1 个月	2,500,000.00	2022/10/1	2022/11/1	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.60%-3.10%		5,414.38	2,500,000.00	是		

中信 银行	结构性存款 1 个月	4,000,000.00	2022/1 1/7	2022 /12/ 7	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-2. 95%		8,383.56	4,000,000.00			
中信 银行	结构性存款 49 天	3,000,000.00	2022/1 1/21	2023 /1/9	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-2. 98%			未到期	是		
中信 银行	结构性存款 1 个月	4,000,000.00	2022/1 2/1	2023 /1/4	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-2. 90%			未到期	是		
招商 银行	结构性存款 1 个月	2,000,000.00	2022/1 2/7	2023 /1/6	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85%-2. 65%			未到期	是		
中信 银行	结构性存款 1 个月	7,000,000.00	2022/1 2/8	2023 /2/6	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-3. 05%			未到期	是		
招商 银行	结构性存款 1 个月	3,000,000.00	2022/1 2/26	2023 /1/3 0	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.85%-2. 60%			未到期	是		
中信 银行	结构性存款 1 个月	4,000,000.00	2022/1 2/26	2023 /1/2 8	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-2. 90%			未到期	是		
交通 银行	结构性存款 8 天	1,000,000.00	2022/1 2/29	2023 /1/6	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.25%-2. 20%			未到期	是		
中信 银行	结构性存款 14 天	5,000,000.00	2022/1 2/28	2023 /1/1 1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-3. 00%			未到期	是		
中信 银行	结构性存款 2 个月	4,000,000.00	2022/1 2/28	2023 /2/2 8	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.30%-3. 05%			未到期	是		
兴业 银行	结构性存款 14 天	5,000,000.00	2022/1 2/30	2023 /1/1 3	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.50%-2. 62%			未到期	是		
招商 银行	结构性存款 39 天	5,000,000.00	2022/1 /6	2022 /2/1	自有 资金	银行理财 资金池	合同 约定	1.65%-3. 10%		15,493.15	5,000,000.00	是		

				4										
招商银行	结构性存款 3 个月	5,000,000.00	2022/1/18	2022/4/18	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65%-3.10%		35,753.42	5,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/2/18	2022/3/21	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65%-2.90%		11,465.75	5,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/3/23	2022/4/25	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65%-2.90%		12,205.48	5,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/4/22	2022/5/23	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65%-2.95%		11,678.08	5,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 1 个月	5,000,000.00	2022/5/5	2022/5/27	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.65%-2.75%		8,287.67	5,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 21 天	10,000,000.00	2022/6/2	2022/6/23	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85%-2.85%		16,397.26	10,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 21 天	8,000,000.00	2022/7/5	2022/7/26	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85%-2.60%		12,013.15	8,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 2 个月	10,000,000.00	2022/7/29	2022/9/29	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85%-2.85%		48,410.96	10,000,000.00	是		
招商银行	结构性存款 3 个月	10,000,000.00	2022/9/30	2022/12/30	自有资金	银行理财资金池	合同约定	1.85%-2.85%		71,054.79	10,000,000.00	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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托贷款	自有资金			15,989,011.38

**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

2016年年末长瑞星润投资有限公司将委托贷款未收回部分 15,989,011.38 元全额计提减值准备。

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况**

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	31,995
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,372

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
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	
湖北长江出版传媒集团有限公司	0	685,196,237	56.46	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	29,138,800	2.40	0	无		国有法人

招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	24,926,638	24,926,638	2.05	0	无	其他
UBS AG	8,411,997	11,732,017	0.97	0	无	其他
上工申贝（集团）股份有限公司	0	10,298,534	0.85	0	无	其他
吴春	685,300	6,497,507	0.54	0	无	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	6,130,900	6,130,900	0.51	0	无	其他
基本养老保险基金一零零一组合	6,000,000	6,000,000	0.49	0	无	其他
基本养老保险基金一零零三组合	5,022,600	5,022,600	0.41	0	无	其他
兴业证券股份有限公司—淳厚信睿核心精选混合型证券投资基金	3,406,700	3,406,700	0.28	0	无	其他
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		
湖北长江出版传媒集团有限公司	685,196,237		人民币普通股	685,196,237		
中央汇金资产管理有限责任公司	29,138,800		人民币普通股	29,138,800		
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	24,926,638		人民币普通股	24,926,638		
UBS AG	11,732,017		人民币普通股	11,732,017		
上工申贝（集团）股份有限公司	10,298,534		人民币普通股	10,298,534		
吴春	6,497,507		人民币普通股	6,497,507		
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	6,130,900		人民币普通股	6,130,900		
基本养老保险基金一零零一组合	6,000,000		人民币普通股	6,000,000		
基本养老保险基金一零零三组合	5,022,600		人民币普通股	5,022,600		
兴业证券股份有限公司—淳厚信睿核心精选混合型证券投资基金	3,406,700		人民币普通股	3,406,700		
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	公司未有资料表明以上股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

**(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	湖北长江出版传媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	黄国斌
成立日期	2008 年 7 月 28 日
主要经营业务	出版产业及相关产业投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

**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**

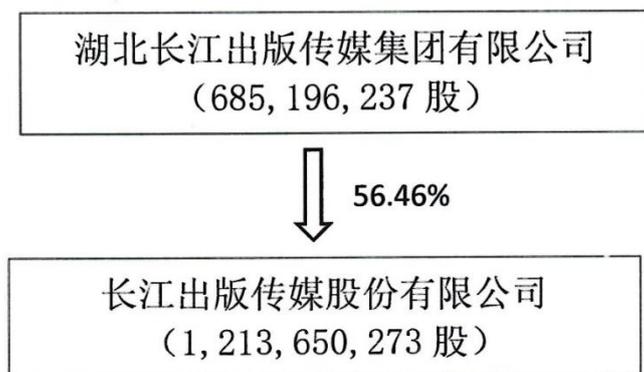
□适用 √不适用

**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	湖北省国有文化资产监督管理领导小组办公室
单位负责人或法定代表人	不适用
成立日期	2012 年 1 月 1 日
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外	不适用

上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 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

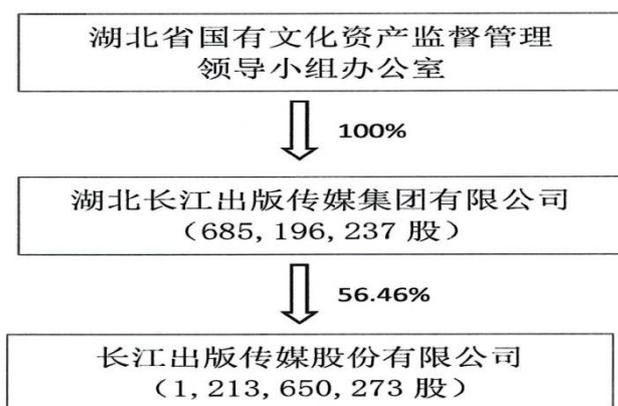
适用 不适用

## 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

#### 一、审计意见

我们审计了长江出版传媒股份有限公司（以下简称“长江传媒”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了长江传媒 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于长江传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，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）存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”之“（十一）存货”所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”之“（七）存货”。

##### 1、事项描述

长江传媒以图书、期刊、报纸、音像、电子出版物的出版、发行、印制、物资贸易为主业，拥有涵盖“编、印、发、供”的产业链。其存货按照成本与可变现净值孰低计量，长江传媒于每期期末对出版和发行的存货在进行全面盘点的基础上，按照存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法提取存货跌价准备。

存货跌价准备的提取，取决于管理层对存货可变现净值的估计。对存货可变现净值的估计，需要管理层运用重大判断。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层做出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；
- （2）对存货盘点进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别；
- （3）通过检查原始凭证对存货货龄的划分进行测试，评估存货货龄划分的准确性；
- （4）对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价；
- （5）选择部分库存商品项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算。

我们获取的证据能够支持管理层在确定存货可变现净值时作出的判断。

### （二）应收账款的预期信用损失

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”之“（九）金融工具”项下“7、金融工具减值”所述会计政策及“七、合并财务报表项目注释”之“（四）应收账款”。

#### 1、事项描述

应收账款期末账面价值的确定，需要管理层评估应收账款的信用风险，确定其预期信用损失，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款预期信用风险损失对应收账款期末价值确认的影响对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的预期信用损失认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- （1）测试与评估管理层对应收账款进行信用风险损失评估相关的关键内部控制；
- （2）复核管理层对应收账款预期信用风险损失进行评估的相关考虑及客观证据；
- （3）对于按单项确认信用风险损失计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层评估其预期信用风险损失的关键依据；
- （4）对于按照信用风险特征组合确认信用风险损失计提坏账准备的应收账款，结合相关组合信用风险特征，复核相关组合历史信用损失经验数据，包括账龄迁徙率和历史坏账率等关键信息，评估管理层对当前状况以及对未来经济状况等前瞻性判断的客观依据，评价管理层与预期信用损失计算相关假设的合理性；
- （5）执行重新计算，复核管理层计提预期信用损失的准确性。

我们获取的证据能够支持管理层在评估应收账款预期信用损失作出的判断。

#### 四、其他信息

长江传媒管理层对其他信息负责。其他信息包括长江传媒 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

长江传媒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，管理层负责评估长江传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算长江传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长江传媒的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长江传媒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长江传媒不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:长江出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,683,542,057.52	2,042,549,357.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	48,270,525.30	359,021,919.95
衍生金融资产			
应收票据	七、4	48,400,701.44	19,572,360.79
应收账款	七、5	819,099,864.73	869,756,491.45
应收款项融资			
预付款项	七、7	56,867,917.11	53,607,695.20
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	55,403,291.62	74,345,829.50
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,386,088,099.73	1,165,468,535.43
合同资产	七、10	2,463,560.48	2,743,266.38
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	3,893,847,963.27	4,338,485,755.03
流动资产合计		7,993,983,981.20	8,925,551,211.41

<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	324,481,188.91	315,430,765.39
其他权益工具投资	七、18	119,896,567.96	114,067,086.64
其他非流动金融资产	七、19	336,805,851.36	322,898,155.56
投资性房地产	七、20	369,831,507.83	407,270,520.98
固定资产	七、21	1,053,054,704.15	1,034,891,356.27
在建工程	七、22	52,451,145.07	38,003,488.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	76,364,207.83	94,450,057.38
无形资产	七、26	278,121,120.16	286,491,884.91
开发支出	七、27	547,169.80	4,325,610.18
商誉			
长期待摊费用	七、29	64,283,389.13	60,058,121.86
递延所得税资产	七、30	19,176,689.27	13,183,236.41
其他非流动资产	七、31	1,782,833,858.85	74,244,084.06
非流动资产合计		4,477,847,400.32	2,765,314,367.67
资产总计		12,471,831,381.52	11,690,865,579.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		10,000,000.00
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	228,968,626.02	147,189,512.42
应付账款	七、36	1,572,300,856.40	1,324,362,767.46
预收款项	七、37	13,274,411.77	13,970,839.13
合同负债	七、38	921,518,990.28	902,424,096.12
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	631,140,921.58	524,759,900.25
应交税费	七、40	35,530,029.57	39,437,069.04
其他应付款	七、41	397,170,506.58	325,178,219.68
其中：应付利息			12,083.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	42,726,931.09	39,552,819.21

其他流动负债	七、44	15,667,571.66	14,331,948.15
流动负债合计		3,858,298,844.95	3,341,207,171.46
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	29,358,594.49	49,096,283.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	95,794,991.53	98,690,332.39
递延所得税负债	七、30	6,523,276.05	4,871,084.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,676,862.07	152,657,700.25
负债合计		3,989,975,707.02	3,493,864,871.71
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、53	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,839,669,112.78	1,839,669,112.78
减: 库存股			
其他综合收益	七、57	4,975,821.86	3,144,340.54
专项储备			
盈余公积	七、59	739,076,899.69	579,978,201.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,641,785,738.70	4,520,584,789.12
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		8,439,157,846.03	8,157,026,716.53
少数股东权益		42,697,828.47	39,973,990.84
所有者权益(或股东权益)合计		8,481,855,674.50	8,197,000,707.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计		12,471,831,381.52	11,690,865,579.08

公司负责人: 黄国斌先生 主管会计工作负责人: 王勇先生 会计机构负责人: 陆红亚女士

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位: 长江出版传媒股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,124,406,880.25	1,419,629,683.35
交易性金融资产			300,058,744.5
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	9,016,627.13	5,479,030.14
应收款项融资			
预付款项			14,193,137.62
其他应收款	十七、2	1,019,106,520.27	1,010,904,568.62
其中：应收利息			
应收股利		1,015,196,820.27	1,006,679,098.98
存货		260,877.28	222,515.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,040,150,255.36	4,533,886,455.36
流动资产合计		6,192,941,160.29	7,284,374,135.12
<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	3,502,399,648.40	3,782,522,079.37
其他权益工具投资		97,292,092.56	97,292,092.56
其他非流动金融资产		99,060,000.00	99,060,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,212,924.19	4,534,114.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,419,111.71	16,273,860.44
无形资产		783,564.43	2,345,719.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,615,803,623.34	1,295,845.56
非流动资产合计		5,330,970,964.63	4,003,323,712.19
资产总计		11,523,912,124.92	11,287,697,847.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		67,803,094.05	48,824,846.88
预收款项			
合同负债			2,286,974.21
应付职工薪酬		146,931,221.55	134,818,295.51
应交税费		5,851,196.00	4,180,661.38
其他应付款		5,428,593,513.17	5,092,186,918.74
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		5,652,065.66	4,963,532.16
其他流动负债			
流动负债合计		5,654,831,090.43	5,287,261,228.88
<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		474,272.09	5,199,299.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,500,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,974,272.09	6,699,299.96
负债合计		5,656,805,362.52	5,293,960,528.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,518,161,435.80	3,518,161,435.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		739,076,899.69	579,978,201.09
未分配利润		396,218,153.91	681,947,408.58
所有者权益（或股东权益）合计		5,867,106,762.40	5,993,737,318.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,523,912,124.92	11,287,697,847.31

公司负责人：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		6,295,039,168.10	6,023,079,152.79
其中:营业收入	七、61	6,295,039,168.10	6,023,079,152.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,479,026,411.05	5,265,367,408.60
其中:营业成本	七、61	4,058,058,878.03	3,917,294,122.74
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	27,239,192.48	25,355,091.59
销售费用	七、63	561,384,165.29	549,113,959.79
管理费用	七、64	871,087,983.08	801,247,086.52
研发费用	七、65	22,244,064.05	25,480,917.87
财务费用	七、66	-60,987,871.88	-53,123,769.91
其中:利息费用		4,209,092.14	5,271,039.77
利息收入		68,004,879.68	60,711,795.65
加:其他收益	七、67	47,754,479.09	62,061,286.38
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	159,887,861.52	130,600,793.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		14,877,181.52	3,386,309.86
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	-11,784,954.35	43,701,094.35
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-172,733,931.48	-163,798,209.01
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-44,177,879.88	-71,711,929.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	798,433.68	18,462,369.68
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		795,756,765.63	777,027,150.20

加：营业外收入	七、74	6,118,578.15	6,016,717.33
减：营业外支出	七、75	69,539,259.84	69,751,673.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		732,336,083.94	713,292,194.33
减：所得税费用	七、76	278,103.12	13,132,488.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		732,057,980.82	700,159,705.76
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		732,057,980.82	700,738,331.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-578,625.45
（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）		729,334,143.19	697,488,865.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,723,837.63	2,670,840.15
六、其他综合收益的税后净额		1,847,587.32	816,927.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,847,587.32	816,927.56
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		733,905,568.14	700,976,633.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		731,181,730.51	698,305,793.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		2,723,837.63	2,670,840.15

八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.60	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.57

公司负责人：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	537,512,580.78	515,985,026.84
减：营业成本	十七、4	407,178,420.50	382,954,573.68
税金及附加		1,275,234.22	1,193,548.40
销售费用		8,737,203.21	23,641,618.49
管理费用		129,421,970.79	126,277,652.17
研发费用		4,938,800.00	5,120,000.00
财务费用		-49,518,176.86	-41,897,069.28
其中：利息费用		14,970,039.27	14,580,361.44
利息收入		64,504,205.12	56,495,729.83
加：其他收益		6,656,198.07	7,178,236.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	613,955,676.85	589,904,604.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,635,690.09	254,001.38
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）			19,038,744.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-53,813,942.75	3,781.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-278,486,740.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		30,916.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,821,236.63	634,820,070.56
加：营业外收入		22,626.00	33,400.00
减：营业外支出		1,423,817.69	570,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		322,420,044.94	634,283,470.56
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		322,420,044.94	634,283,470.56
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		322,420,044.94	634,283,470.56
(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		322,420,044.94	634,283,470.56
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：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		6,527,147,278.73	6,388,356,831.55
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		39,297,596.59	22,271,375.77
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	243,221,199.11	203,831,962.91
经营活动现金流入小计		6,809,666,074.43	6,614,460,170.23
购买商品、接受劳务支付的现金		4,175,409,862.85	4,010,216,234.50
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		1,075,387,085.77	989,841,861.11
支付的各项税费		91,772,871.17	96,319,869.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	400,063,376.74	524,054,132.24
经营活动现金流出小计		5,742,633,196.53	5,620,432,097.81
经营活动产生的现金流量净额		1,067,032,877.90	994,028,072.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	32,174,443.50
取得投资收益收到的现金		146,685,732.04	125,368,229.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		709,845.13	3,848,812.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	11,244,500,000.00	8,653,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,396,895,577.17	8,814,391,485.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,887,997.51	194,888,601.77
投资支付的现金		121,000,000.00	79,965,107.78
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	12,110,500,000.00	9,390,977,725.92
投资活动现金流出小计		12,314,387,997.51	9,665,831,435.47
投资活动产生的现金流量净额		-917,492,420.34	-851,439,950.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,762,067.06	2,600,919.51
筹资活动现金流入小计		4,762,067.06	12,600,919.51
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		449,194,985.44	425,175,137.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	54,125,558.29	40,556,581.05

筹资活动现金流出小计		513,320,543.73	475,731,718.26
筹资活动产生的现金流量净额		-508,558,476.67	-463,130,798.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		62.47	-18.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-359,017,956.64	-320,542,695.36
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	2,037,770,290.62	2,358,312,985.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	1,678,752,333.98	2,037,770,290.62

公司负责人：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		572,342,621.04	556,205,969.74
收到的税费返还		6,514,990.85	7,010,902.50
收到其他与经营活动有关的现金		42,246,765.80	42,718,339.69
经营活动现金流入小计		621,104,377.69	605,935,211.93
购买商品、接受劳务支付的现金		405,496,760.66	398,872,551.44
支付给职工及为职工支付的现金		59,454,004.87	63,655,382.76
支付的各项税费		7,587,553.44	8,096,997.47
支付其他与经营活动有关的现金		66,478,832.39	81,171,302.46
经营活动现金流出小计		539,017,151.36	551,796,234.13
经营活动产生的现金流量净额		82,087,226.33	54,138,977.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		607,073,645.65	561,180,603.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,705.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,175,000,000.00	8,818,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,782,144,350.65	9,379,180,603.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,204,020.88	2,782,432.08
投资支付的现金			131,375,107.78
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		12,035,000,000.00	9,493,000,000.00
投资活动现金流出小计		12,036,204,020.88	9,627,157,539.86
投资活动产生的现金流量净额		-254,059,670.23	-247,976,936.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		331,648,900.13	348,002,257.02
筹资活动现金流入小计		331,648,900.13	348,002,257.02
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		449,050,601.01	424,777,595.55
支付其他与筹资活动有关的现金		5,848,658.32	5,267,188.58
筹资活动现金流出小计		454,899,259.33	430,044,784.13
筹资活动产生的现金流量净额		-123,250,359.20	-82,042,527.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-3.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-295,222,803.10	-275,880,489.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,419,612,683.35	1,695,493,172.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,124,389,880.25	1,419,612,683.35

公司负责人：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (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	1,213,650,273.00				1,839,669,12.78		3,144,340.54		579,978,201.09		4,520,584,789.12		8,157,026,716.53	39,973,990.84	8,197,000,707.37
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	1,213,650,273.00				1,839,669,12.78		3,144,340.54		579,978,201.09		4,520,584,789.12		8,157,026,716.53	39,973,990.84	8,197,000,707.37
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）							1,831,481.32		159,098,698.60		121,200,949.58		282,131,129.50	2,723,837.63	284,854,967.13
（一）综 合收益总							1,847,587.32				729,334,143.19		731,181,730.51	2,723,837.63	733,905,568.14





		优先股	永续债	其他	库存股	储备	风险准备					
一、上年年末余额	1,213,650,273.00				1,838,833,656.90	2,327,412.98	432,550,536.94	4,395,301,183.21	7,882,663,063.03	47,608,550.72	7,930,271,613.75	
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	1,213,650,273.00				1,838,833,656.90	2,327,412.98	432,550,536.94	4,395,301,183.21	7,882,663,063.03	47,608,550.72	7,930,271,613.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					835,455.88	816,927.56	147,427,664.15	125,283,605.91	274,363,653.50	-7,634,559.88	266,729,093.62	
（一）综合收益总额						816,927.56		697,488,865.61	698,305,793.17	2,670,840.15	700,976,633.32	
（二）所有者投入和减少资本										-10,305,400.03	-10,305,400.03	
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													-10,305,400.03	-10,305,400.03
(三) 利润分配							147,427,664.15	-572,205,259.70	-424,777,595.55				-424,777,595.55	-424,777,595.55
1. 提取盈余公积							147,427,664.15	-147,427,664.15						
2. 提取一般风险准备														-
3. 对所有者(或股东)的分配								-424,777,595.55	-424,777,595.55				-424,777,595.55	-424,777,595.55
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				835,455.88						835,455.88			835,455.88
四、本期期末余额	1,213,650,273.00			1,839,669,112.78		3,144,340.54	579,978,201.09	4,520,584,789.12		8,157,026,716.53	39,973,990.84		8,197,000,707.37

公司负责人：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				579,978,201.09	681,947,408.58	5,993,737,318.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				579,978,201.09	681,947,408.58	5,993,737,318.47

	0,273.00				61,435.80				,201.09	,408.58	37,318.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									159,098,698.60	-285,729,254.67	-126,630,556.07
（一）综合收益总额										322,420,044.94	322,420,044.94
（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									159,098,698.60	-608,149,299.61	-449,050,601.01
1. 提取盈余公积									159,098,698.60	-159,098,698.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-449,050,601.01	-449,050,601.01
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	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				739,076,899.69	396,218,153.91	5,867,106,762.40

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	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				432,550,536.94	619,869,197.72	5,784,231,443.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				432,550,536.94	619,869,197.72	5,784,231,443.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									147,427,664.15	62,078,210.86	209,505,875.01
(一) 综合收益总额										634,283,470.56	634,283,470.56
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									147,427,664.15	-572,205,259.70	-424,777,595.55
1. 提取盈余公积									147,427,664.15	-147,427,664.15	
2. 对所有者(或股东)的分配										-424,777,595.55	-424,777,595.55
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	1,213,650,273.00				3,518,161,435.80				579,978,201.09	681,947,408.58	5,993,737,318.47
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

公司负责人：黄国斌先生 主管会计工作负责人：王勇先生 会计机构负责人：陆红亚女士

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

长江出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1996 年 8 月 13 日经国家经济体制改革委员会（体改生【1996】111 号）文批准设立，向社会公众公开发行境内上市内资股并上市交易。本公司所发行的股票于 1996 年 10 月 3 日在上海证券交易所上市。中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2131 号《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]2132 号《关于核准湖北长江出版传媒集团有限公司公告上海华源企业发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的核准事项，公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行 487,512,222 股股份购买其持有的本部教材中心相关净资产以及下属 15 家全资子公司 100%的股权，并已于 2011 年 12 月底前完成重大资产重组资产交割工作。公司重大资产重组完成后，控股股东由中国华源集团有限公司变更为湖北长江出版传媒集团有限公司，2011 年 12 月 16 日本公司的注册地由上海市迁至湖北省，总部位于湖北省武汉市雄楚大道 268 号出版文化城 B 座 11-12 层。公司现持有统一社会信用代码为 914200001322795099 的营业执照，注册资本 1,213,650,273.00 元，股份总数 1,213,650,273 股（每股面值 1 元），企业负责人：黄国斌。

##### （二）公司的业务性质和主要经营活动

公司属于出版业。经营范围：经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物（有效期至 2023 年 10 月 20 日）；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷（有效期至 2025 年 12 月 31 日）；出版物版权及物资贸易；新介质媒体开发与运营（不含其他许可经营项目）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

##### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 20 日召开的第六届董事会第三十四次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。本公司 2022 年度纳入合并范围的二级子公司共 17 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项适用的具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“五、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

##### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

## 2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧

失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

当本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。因销售产品或提供劳务而产生的、不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的交易对价金额进行初始计量。

### 2、金融资产的分类和后续计量

#### （1）金融资产的分类

本公司的金融资产在初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②以摊余成本计量的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

3) 除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 4) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 5) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

#### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

#### 4) 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵消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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被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之和。

(3) 金融负债或其一部分的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债或该部分金融负债。

## 7、金融工具减值

本公司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权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(1) 预期信用损失计量的一般方法

### 1) 应收账款

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

### 2) 其他金融资产

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司考虑的违约风险信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

### （2）已发生信用减值的金融资产

金融资产已发生信用减值的迹象包括：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### （3）各类应收款项金融资产预期信用损失的具体确定方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估不含重大融资成分的应收款项的预期信用损失。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### ①应收票据

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	应收账款转为以银行承兑汇票结算
组合 2：商业承兑汇票	应收账款转为以商业承兑汇票结算

对于组合 1，具有较低信用风险，本公司认为不存在重大的信用风险，不会违约而产生重大损失。

对于组合 2，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

#### ②应收账款

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

组合 2: 关联方组合	指与本公司发生业务的公司合并范围内关联方应收账款
-------------	--------------------------

对于划分为组合 1 的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收款项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。

对于划分为组合 2 的应收账款, 具有较低信用风险, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

### ③其他应收款

组合名称类别	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 关联方组合	指与本公司发生业务的公司合并范围内关联方应收款项
组合 3: 备用金、押金及保证金组合	指与本公司业务相关的备用金、押金及保证金等低风险款项

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 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。

### (4) 预期信用损失准备的列报

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

## 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回, 则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质, 结合金融负债和权益工具定义及相关条件, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具, 是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下, 本公司将发行的金融工具分类为权益工具:

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方, 或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

#### (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本金融工具附注第 1 条和第 3 条处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

#### 10、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

### 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

### 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

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10、金融工具”之“7、金融资产减值”所述。

#### 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

#### 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、存货取得和发出的计价方法

出版和发行的产成品（库存商品）取得时按码洋价核算（售价法），码洋价与实际成本之间的差异在进销差价中核算；产成品（库存商品）的发出通过进销差价还原为实际成本。其他存货，取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

##### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

公司于每期期末对出版和发行的产成品（库存商品）进行全面盘点的基础上，按照规定的比例并结合个别认定法提取存货跌价准备，计提标准如下：

##### （1）纸质图书

出版系统实行分年核价，按规定的比例分三年计提存货跌价准备，出版物跌价准备计提的方法：

当年出版的不提；

前一年出版的按年末库存图书码洋价提取 10%；

前二年出版的按年末库存图书码洋价提取 20%；

前三年及三年以上出版的按年末库存图书码洋价提取 30%。

新华书店系统按照库存商品和委托代销商品年末图书码洋价的 3%并结合个别认定法提取存货跌价准备。

##### （2）纸质期刊（包括年鉴和挂历、年画）

出版系统：当年出版的按年末库存实际成本的 100%提取；

新华书店系统：按年末库存实际成本的 100%提取。

(3) 音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品）

A、按年末库存实际成本的 30%提取。

B、如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按该出版物库存实际成本的 90%计提；升级后的原有出版物已无市场的，按实际成本的 100%计提。

以上各类产成品（库存商品）跌价准备的累计提取额均不得超过存货的实际成本。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

低值易耗品、周转材料采用五五摊销法摊销，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示。公司拥有的、无条件（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。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。

### (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

本公司合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法与本附注五“10、金融工具”之“7、金融资产减值”所述应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”部份。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (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	平均年限法	30—40	5.00	2.38-3.17
机器设备	平均年限法	8-15	3.00	6.47-12.13
运输工具	平均年限法	5-10	3.00	9.7-19.40
办公设备及其他	平均年限法	5-10	3.00	9.7-19.40

## (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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”部份。

## 25. 借款费用

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
软件	5-10
著作权	40（剩余年限）
商标	10
非专利技术	3

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注之“长期资产减值”部份。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改造支出、户外广告位、房屋等租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）企业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）企业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）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）企业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。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策

本公司对于出版物的销售收入具体确认方法如下：

（1）采取直接收款方式销售出版物，在收到销售额或取得索取销售额的凭据，并且将提单交给购买方或购买方收到出版物时确认销售出版物收入。

（2）采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续的当天确认销售出版物收入。

(3) 采取委托代销方式销售出版物时，为收到代销单位代销清单或退货单，经双方核对一致后确认收入。

(4) 附有销售退回条件的销售出版物，在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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、该成本增加了本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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、出版补助、文化发展专项资金等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

##### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

###### （1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

###### （2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1、租赁合同的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。

#### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 4、本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）使用权资产

本公司对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本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本公司采用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，本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，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

一当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化的，本公司根据新的租赁期和新的评估结果重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

一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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 5、本公司作为出租人的会计处理

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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,其所有权最终可能转移,也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时,以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下,租赁收款额包括购买选择权的行权价格;④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下,租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入,所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。

### (3) 对经营租赁的会计处理

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

### (4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 1、预期信用损失的计量

本公司根据金融工具减值会计政策，计算预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，使用历史信用损失经验数据，并结合当前状况和前瞻性信息，对历史数据进行调整。在考前瞻性信息时，本公司考虑经济下滑的风险、外部市场环境和客户变化等因素。本公司定期监控复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### 2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### 3、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 4、长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 5、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		无
2、本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计		无

政策变更对公司财务报表无影响。		
3、本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		无
4、本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、13
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
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 8%、12%计缴	1.2、12
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	15
湖北新华印务有限公司	15
湖北长江传媒数字出版有限公司	15

《行政事业资产与财务》杂志社有限公司	20
湖北民风杂志社有限公司	20
湖北惠宾物业管理有限公司	20
黄冈长江报刊传媒有限公司	20
宜昌长江报刊传媒有限公司	20
湖北长江传媒统计与决策学术传播有限公司	20
湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	20
湖北长江文化广场有限公司	20
湖北汇智文化科技园有限责任公司	20
湖北倍悦文化创意有限公司	20
武汉经济技术开发区海豚金色港湾幼儿园	20
武汉市青山区爱立方江南春城幼儿园	20
武汉市洪山区爱立方丽华苑幼儿园	20
湖北长江教育研究院有限公司	20
湖北嘉宝艺术有限公司	20
湖北嘉宝一品拍卖有限公司	20
湖北天一国际文化有限公司	20
武汉德锦股权投资基金管理有限公司	20
湖北博盛数字教育服务有限公司	20
武汉长江学习工场数字科技有限公司	20
湖北长江盘古教育科技有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

《行政事业资产与财务》杂志社有限公司等 21 家公司为小型微利企业，本年度享受小微企业普惠性税收减免优惠政策，年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际征收率为 2.5-5%。

## 2. 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

### 1、增值税

根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 10 号）规定，专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生教科书，专为老年人出版发行的报纸和期刊，少数民族文字出版物，各类图书、期刊、音像制品、电子出版物等在出版环节享受增值税“先征后退”的政策；免征图书批发、零售环节增值税。政策执行期限为 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）及《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号）规定，自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。根据财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号规定，所述税收优惠政策执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日；其中，自 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人适

用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号）规定，上述税收优惠政策执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日；自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税。

## 2、所得税

根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2018〕124 号）及《财政部 税务总局 中宣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）规定，经营性文化事业单位转制为企业，2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。本公司及下属子公司湖北人民出版社有限公司、湖北教育出版社有限公司、长江文艺出版社有限公司、崇文书局有限公司、湖北科学技术出版社有限公司、湖北大家报刊传媒有限责任公司、湖北长江报刊传媒（集团）有限公司、湖北美术出版社有限公司、长江少年儿童出版社（集团）有限公司、湖北省新华书店（集团）有限公司、湖北省外文书店有限公司享受上述所得税优惠政策，本年度免缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为进一步支持小微企业发展，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之《行政事业资产与财务》杂志社有限公司等 21 家子公司属于小型微利企业，本年度享受上述所得税优惠政策。

为扶持和鼓励高新技术企业发展，《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。本公司之子公司武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司、湖北新华印务有限公司、湖北长江传媒数字出版有限公司属于经认定的高新技术企业，享受按 15%的税率征收企业所得税优惠政策。

## 3、其他税收优惠

根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2018〕124号）及《财政部 税务总局 中宣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）规定，由财政部门拨付事业经费的经营性文化事业单位转制为企业，2018年12月31日之前已完成转制的，自2019年1月1日起对其自用房产可继续免征五年房产税。本公司之子公司湖北省新华书店（集团）有限公司部分分公司、湖北人民出版社有限公司、湖北长江报刊传媒（集团）有限公司经税务部门认定在该范围内，本年度其自用房产免缴房产税。

根据《湖北省财政厅 国家税务总局湖北省税务局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的通知》（鄂财税发〔2022〕2号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按50%的税额幅度减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 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	34,163.82	46,028.16
银行存款	1,675,284,241.68	2,034,643,222.24
其他货币资金	8,223,652.02	7,860,107.28
合计	1,683,542,057.52	2,042,549,357.68
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

期末余额中银行票据保证金 4,151,387.89 元、ETC 保证金 17,000.00 元、项目保函保证金 621,335.65 元使用受限。

### 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	48,270,525.30	359,021,919.95
其中：		
理财产品		300,058,744.50
权益工具投资	48,270,525.30	58,963,175.45
指定以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
其中：		
合计	48,270,525.30	359,021,919.95

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	48,400,701.44	19,572,360.79
商业承兑票据		
合计	48,400,701.44	19,572,360.79

#### (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	47,916,839.41	
商业承兑票据		
合计	47,916,839.41	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合 计提坏 账准备	48,40 0,701 .44	100.0 0			48,400,7 01.44	19,572,360 .79	100.0 0			19,572,3 60.79
其中:										
银行承 兑汇票	48,40 0,701 .44	100.0 0			48,400,7 01.44	19,572,360 .79	100.0 0			19,572,3 60.79
合计	48,40 0,701 .44	/		/	48,400,7 01.44	19,572,360 .79	/		/	19,572,3 60.79

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内 (含 1 年)	622,384,287.69
1 年以内小计	622,384,287.69
1 至 2 年	74,139,354.61
2 至 3 年	406,616,064.99
3 年以上	
3 至 4 年	35,326,934.52
4 至 5 年	138,174,667.40
5 年以上	70,201,510.08

合计	1,346,842,819.29
----	------------------

## (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	575,543,694.26	42.73	441,913,940.62	76.78	133,629,753.64	576,151,967.64	47.03	282,247,200.95	48.99	293,904,766.69
其中：										
按组合计提坏账准备	771,299,125.03	57.27	85,829,013.94	11.13	685,470,111.09	649,036,650.10	52.97	73,184,925.34	11.28	575,851,724.76
其中：										
账龄组合	771,299,125.03	57.27	85,829,013.94	11.13	685,470,111.09	649,036,650.10	52.97	73,184,925.34	11.28	575,851,724.76
合计	1,346,842,819.29	/	527,742,954.56	/	819,099,864.73	1,225,188,617.74	/	355,432,126.29	/	869,756,491.45

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
江苏裕弘利贸易有限公司	264,886,516.70	211,909,213.36	80.00	预计无法全部收回
上海迅焯国际贸易有限公司	100,393,838.79	80,315,071.03	80.00	预计无法全部收回
湖北长江商报社	35,653,411.36	34,292,611.36	96.18	已停止经营，无法全部收回
武汉市天瑞纸业有限公司	34,945,589.30	26,714,080.00	76.44	诉讼待执行，预计无法全部收回

江苏博众达浆纸有限公司	16,999,980.80	5,502,568.55	32.37	诉讼待执行, 预计无法全部收回
江苏鹏博天诚实业有限公司	16,669,318.22	10,926,601.02	65.55	诉讼中, 预计无法全部收回
江苏鹏凌纸业有限公司	16,499,992.84	5,502,468.08	33.35	诉讼待执行, 预计无法全部收回
无锡裕满和纸业有限公司	16,499,988.21	5,002,575.96	30.32	诉讼中, 预计无法全部收回
上海良泉包装材料有限公司	10,499,361.69	6,619,532.29	63.05	诉讼中, 预计无法全部收回
湖北鑫邦棉业有限公司	8,794,469.76	8,794,469.76	100.00	预计无法收回
武汉市德琪纸业有限公司	6,104,702.24	3,781,745.24	61.95	预计无法全部收回
上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	100.00	预计无法收回
其他客户	44,420,964.35	39,377,443.97	88.65	无法全部收回
合计	575,543,694.26	441,913,940.62	76.78	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	619,857,097.09	24,727,228.81	3.99
1-2年(含2年)	69,429,353.05	11,441,436.85	16.48
2-3年(含3年)	35,704,552.97	14,230,716.36	39.86
3-4年(含4年)	19,062,998.30	10,689,085.83	56.07
4-5年(含5年)	9,912,943.64	7,408,366.11	74.73
5年以上	17,332,179.98	17,332,179.98	100.00
合计	771,299,125.03	85,829,013.94	11.13

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	

按单项计提坏账准备	282,247,200.95	159,987,915.93		321,176.26		441,913,940.62
按组合计提坏账准备	73,184,925.34	12,666,626.65		22,538.05		85,829,013.94
合计	355,432,126.29	172,654,542.58		343,714.31		527,742,954.56

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	343,714.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	264,886,516.70	19.67	211,909,213.36
第二名	100,393,838.79	7.45	80,315,071.03
第三名	39,331,306.25	2.92	1,966,565.31
第四名	35,653,411.36	2.65	34,292,611.36
第五名	34,945,589.30	2.59	26,714,080.00
合计	475,210,662.40	35.28	355,197,541.06

#### (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

## 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	47,433,592.98	83.41	48,543,224.06	90.55
1至2年	7,222,893.83	12.70	2,844,268.74	5.31
2至3年	1,350,338.31	2.37	1,056,385.24	1.97
3年以上	861,091.99	1.52	1,163,817.16	2.17
合计	56,867,917.11	100.00	53,607,695.20	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,949,940.67	10.46
第二名	5,430,731.25	9.55
第三名	3,580,000.00	6.30
第四名	3,150,108.59	5.54
第五名	2,402,350.00	4.22
合计	20,513,130.51	36.07

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,403,291.62	74,345,829.50
合计	55,403,291.62	74,345,829.50

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

**(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 (含 1 年)	21,640,708.77
1 年以内小计	21,640,708.77
1 至 2 年	11,987,891.11
2 至 3 年	12,057,631.40
3 年以上	
3 至 4 年	1,979,005.83
4 至 5 年	67,479,161.79
5 年以上	13,419,338.50
合计	128,563,737.40

**(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	34,357,769.95	33,250,857.00
备用金	3,697,103.65	13,165,296.91
应收暂付款	199,102.98	750,963.18
预付款重分类转入	72,848,315.95	75,464,796.64

其他	17,461,444.87	25,268,084.45
合计	128,563,737.40	147,899,998.18

**(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)	
2022年1月1日余额	418,804.26	3,531,120.75	69,604,243.67	73,554,168.68
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-164,284.13	164,284.13		
--转入第三阶段		-10,000.00	10,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,734.57	-48,516.91	88,171.24	79,388.90
本期转回				
本期转销				
本期核销			473,111.80	473,111.80
其他变动				
2022年12月31日余额	294,254.70	3,636,887.97	69,229,303.11	73,160,445.78

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	473,111.80

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	预付款	47,200,986.00	4-5年	36.71	47,200,986.00
第二名	预付款	16,994,616.39	4-5年	13.22	9,496,304.05
第三名	押金及履约保证金	15,324,000.00	3年以内	11.92	
第四名	租金	2,085,072.00	2-3年	1.62	2,085,072.00
第五名	补偿款	1,482,779.55	1年以内	1.16	74,138.98
合计	/	83,087,453.94	/	64.63	58,856,501.03

## (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	22,511,735.81	209,303.55	22,302,432.26	28,120,078.64	64,478.96	28,055,599.68
在产品	65,031,237.09		65,031,237.09	72,930,137.87		72,930,137.87
库存商品	1,355,386,096.23	234,148,660.97	1,121,237,435.26	1,059,453,003.62	223,127,413.26	836,325,590.36
周转材料	2,841,172.41		2,841,172.41	2,742,261.32		2,742,261.32

消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托代销商品	303,197,760.04	128,521,937.33	174,675,822.71	360,619,571.01	135,204,624.81	225,414,946.20
合计	1,748,968,001.58	362,879,901.85	1,386,088,099.73	1,523,865,052.46	358,396,517.03	1,165,468,535.43

## (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	64,478.96	144,824.59				209,303.55
在产品						
库存商品	223,127,413.26	49,657,931.24		38,636,683.53		234,148,660.97
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托代销商品	135,204,624.81	-6,060,050.85		622,636.63		128,521,937.33
合计	358,396,517.03	43,742,704.98		39,259,320.16		362,879,901.85

## (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

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

质量保 证金	3,381,57 9.27	918,018.79	2,463,560.48	3,226,110.2 7	482,843.8 9	2,743,266.3 8
合计	3,381,57 9.27	918,018.79	2,463,560.48	3,226,110.27	482,843.89	2,743,266.38

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	435,174.90			
合计	435,174.90			/

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

按合同归集的期末余额前五名合同资产

合同单位	期末账面余额	占合同资产期末账面 余额合计数的比例(%)	已计提减值准备
第一名	1,701,308.17	50.31	680,934.87
第二名	495,000.00	14.64	24,750.00
第三名	233,840.00	6.92	23,384.00
第四名	168,200.00	4.97	8,410.00
第五名	147,689.00	4.37	42,698.90
合计	2,746,037.17	81.21	780,177.77

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
保本型理财产品	3,838,000,000.00	4,272,000,000.00
委托贷款	15,989,011.38	15,989,011.38
减：委托贷款减值准备	-15,989,011.38	-15,989,011.38
预缴税费	39,430,822.98	40,383,306.66
增值税留抵税额	15,748,620.52	25,020,276.56
其他	668,519.77	1,082,171.81
合计	3,893,847,963.27	4,338,485,755.03

#### 其他说明

期末委托贷款主要为：本公司下属子公司长瑞星润投资有限公司于 2014 年 6 月通过中信银行水果湖支行向上海库邦资产管理有限公司（以下简称“库邦公司”）提供委托贷款 50,000,000.00 元，借款期限为 2014 年 6 月 17 日至 2014 年 12 月 11 日。截至 2022 年 12 月 31 日，库邦公司共偿付 34,010,988.62 元，其中 2015 年度偿付 25,000,000.00 元、2016 年度偿付 9,010,988.62 元，尚余 15,989,011.38 元因无法收回，2016 年期末长瑞星润投资有限公司将该项委托贷款无法收回部分 15,989,011.38 元全额计提了减值准备。

#### 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											
西苑出版社有限公司	27,042,047.44			-1,633,973.21						25,408,074.23	
小计	27,042,047.44			-1,633,973.21						25,408,074.23	
二、联营企业											
华中国家版权交易	2,689,695.17			-1,716.88						2,687,978.29	

中心有限公司											
北京长江新世纪文化传媒有限公司	31,994,178.80			199,359.98						32,193,538.78	
海豚传媒股份有限公司	124,187,001.54			8,115,482.77			2,240,740.00			130,061,744.31	
湖北本汇化工有限公司(原湖北武穴银莹化工有限公司)	3,466,674.50			119,343.50			510,000.00		-3,076,018.00		
武汉长江融汇资产管理有限公司	325,992.24			32,726.89						358,719.13	
上海安柏文化传播有限公司	6,148,223.46			-293,211.28						5,855,012.18	
孝感市崇文广场置业有限公司	107,881,203.83			9,132,900.38						117,014,104.21	
湖北长江	2,033,274.			-648,273.8						1,385,000.	

传媒国际旅行社有限公司	29			3					46	
随州文汇创意城置业有限公司	9,662,474.12			-145,456.80					9,517,017.32	
小计	288,388,717.95			16,511,154.73			2,750,740.00	-3,076,018.00	299,073,114.68	
合计	315,430,765.39			14,877,181.52			2,750,740.00	-3,076,018.00	324,481,188.91	

## 其他说明

2022年3月,湖北本汇化工有限公司(原湖北武穴银莹化工有限公司)由于大股东增资,本公司对其持股比例下降至8.8996%,由权益法转至其他权益工具投资核算。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	119,896,567.96	114,067,086.64
合计	119,896,567.96	114,067,086.64

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具	1,000,000.00	4,975,821.86		16,106.00	非交易目的持有	处置

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
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		
其中:权益工具投资	336,805,851.36	322,898,155.56
合计	336,805,851.36	322,898,155.56

其他说明:

√适用 □不适用

明细如下:

项目	期末公允价值
湖北银行股份有限公司	247,650,000.00
湖北长江文锦股权投资基金合伙企业(有限合伙)	36,000,000.00
武汉光谷之星生物产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00
长江资本(股权)投资基金管理有限公司	18,750,000.00
武汉丰荟股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,450,000.00
上海景林景麒投资中心(有限合伙)	2,413,101.36
武汉惠人生物创业投资基金中心(有限合伙)	1,366,370.00
武汉长江文创产业投资基金管理有限公司	800,000.00
汉口银行股份有限公司	376,380.00
合计	336,805,851.36

注:本期收到股利分配及基金分红收入共计 9,324,600.00 元。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	568,558,796.44	53,383,106.39		621,941,902.83
2. 本期增加金额	19,322,207.87			19,322,207.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,322,207.87			19,322,207.87
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额	40,694,996.94			40,694,996.94
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	40,694,996.94			40,694,996.94
4. 期末余额	547,186,007.37	53,383,106.39		600,569,113.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	193,233,772.05	21,437,609.80		214,671,381.85
2. 本期增加金额	18,560,802.55	1,331,528.08		19,892,330.63
(1) 计提或摊销	15,320,067.52	1,331,528.08		16,651,595.60
(2) 固定资产转入	3,240,735.03			3,240,735.03
3. 本期减少金额	3,826,106.55			3,826,106.55
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	3,826,106.55			3,826,106.55
4. 期末余额	207,968,468.05	22,769,137.88		230,737,605.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	339,217,539.32	30,613,968.51		369,831,507.83
2. 期初账面价值	375,325,024.39	31,945,496.59		407,270,520.98

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	1,053,051,584.03	1,034,867,903.91

固定资产清理	3,120.12	23,452.36
合计	1,053,054,704.15	1,034,891,356.27

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1 · 期初余额	1,204,786,483.21	266,978,252.47	59,887,084.30	171,164,255.09	1,702,816,075.07
2 · 本期增加金额	77,058,910.83	5,850,636.07	5,312,351.18	18,000,008.78	106,221,906.86
1) 购置	9,902,989.06	5,291,159.44	5,312,351.18	14,265,442.80	34,771,942.48
2) 在建工程转入	26,460,924.83	559,476.63		3,734,565.98	30,754,967.44
3) 企业合并增加					
4) 投资性房地产转入	40,694,996.94				40,694,996.94
3 · 本期减少金额	19,984,464.98	32,909,678.59	6,518,373.85	13,286,454.71	72,698,972.13
1) 处	662,257.11	32,909,678.59	6,518,373.85	13,286,454.71	53,376,764.26

置或 报废					
2) 转 入投 资性 房地 产	19,322,207.87				19,322,207.87
4 .期 末余 额	1,261,860,929.0 6	239,919,209.9 5	58,681,061.6 3	175,877,809.1 6	1,736,339,009.8 0
二、累计折旧					
1 .期 初余 额	288,030,173.32	207,410,728.9 3	47,943,599.7 9	115,800,039.7 4	659,184,541.78
2 .本 期增 加金 额	38,157,660.84	11,649,318.48	2,969,134.66	18,024,273.02	70,800,387.00
1) 计 提	34,331,554.29	11,649,318.48	2,969,134.66	18,024,273.02	66,974,280.45
2) 投 资性 房地 产转 入	3,826,106.55				3,826,106.55
3 .本 期减 少金 额	3,512,844.17	31,908,247.53	6,279,240.05	12,963,386.75	54,663,718.50
1) 处 置或 报废	272,109.14	31,908,247.53	6,279,240.05	12,963,386.75	51,422,983.47
2) 转 入投 资性 房地 产	3,240,735.03				3,240,735.03
4	322,674,989.99	187,151,799.8	44,633,494.4	120,860,926.0	675,321,210.28

. 期末余额		8	0	1	
三、减值准备					
1 . 期初余额	4,282,859.76	4,150,151.37		330,618.25	8,763,629.38
2 . 本期增加金额					
1) 计提					
3 . 本期减少金额		797,413.89			797,413.89
1) 处置或报废		797,413.89			797,413.89
4 . 期末余额	4,282,859.76	3,352,737.48		330,618.25	7,966,215.49
四、账面价值					
1 . 期末账面价值	934,903,079.31	49,414,672.59	14,047,567.23	54,686,264.90	1,053,051,584.03
2 . 期初账面价值	912,473,450.13	55,417,372.17	11,943,484.51	55,033,597.10	1,034,867,903.91

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,499,701.52

**(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
新华书店本部分拣中心一期项目	160,685,825.71	正在协商办理中
新华书店本部分拣中心二期项目	95,216,497.50	正在协商办理中
秭归县茅坪镇屈原路2号丰辰大厦1-2层	3,352,943.99	正在协商办理中
宜城市汉江路85号平房1栋	229,554.35	正在协商办理中
巴东影视文化中心店房产	5,162,416.56	正在协商办理中

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		23,452.36
办公设备及其他	3,120.12	
合计	3,120.12	23,452.36

**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	52,451,145.07	38,003,488.03
工程物资		
合计	52,451,145.07	38,003,488.03

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
江夏物流产业园	30,333,202.97		30,333,202.97	6,920,426.40		6,920,426.40
潜江书城				2,424,190.62		2,424,190.62
襄阳书城	1,133,475.60		1,133,475.60	824,283.60		824,283.60
西陵书城	2,840,013.30		2,840,013.30	288,496.06		288,496.06
钟祥阳春连锁店改造升级项目				254,207.75		254,207.75
远安县新华书店新建综合楼				4,593,736.30		4,593,736.30
巴东影视文化中心店				6,346,243.91		6,346,243.91
卷筒纸胶印机	6,902,654.86		6,902,654.86			
海德堡速霸四色平张纸胶印机	8,053,097.35		8,053,097.35			
其他工程	3,188,700.99		3,188,700.99	16,351,903.39		16,351,903.39
合计	52,451,145.07		52,451,145.07	38,003,488.03		38,003,488.03

## (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

江夏物流产业园	70,000,000.00	6,920,426.40	23,412,776.57			30,333,202.97	43.33	75.00				自筹
潜江书城	5,500,000.00	2,424,190.62	2,457,279.19	4,308,448.64	573,021.17		88.75	100.00				自筹
襄阳书城	34,860,000.00	824,283.60	309,192.00			1,133,475.60	3.25	3.00				募投及自筹
西陵书城	10,200,000.00	288,496.06	2,551,517.24			2,840,013.30	27.84	70.00				募投及自筹
钟祥阳春连锁店改造升级项目	6,500,000.00	254,207.75	4,144,691.89	858,752.21	3,540,147.43		67.68	100.00				自筹
远安县新华书店新建综合楼	12,540,000.00	4,593,736.30	1,593,993.04	6,187,729.34			49.34	100.00				自筹
巴东影视文化中心店	7,270,000.00	6,346,243.91	144,165.00	6,490,408.91			89.28	100.00				自筹
卷筒纸胶印机	7,840,000.00		6,902,654.86			6,902,654.86	88.4	30.00				自筹
海德堡速霸四色平张纸胶印机	9,260,000.00		8,053,097.35			8,053,097.35	86.97	90.00				自筹
合计	163,970,000.00	21,651,584.64	49,569,367.14	17,845,339.10	4,113,168.60	49,262,444.08	/	/			/	/

## (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

本期其他减少主要系转长期待摊费用。

## 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
一、账面原值		
1. 期初余额	128,496,849.36	128,496,849.36
2. 本期增加金额	29,632,325.06	29,632,325.06
3. 本期减少金额	9,448,558.28	9,448,558.28
4. 期末余额	148,680,616.14	148,680,616.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	34,046,791.98	34,046,791.98
2. 本期增加金额	47,187,343.28	47,187,343.28
(1) 计提	47,187,343.28	47,187,343.28
3. 本期减少金额	8,917,726.95	8,917,726.95
(1) 处置		
4. 期末余额	72,316,408.31	72,316,408.31
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	76,364,207.83	76,364,207.83
2. 期初账面价值	94,450,057.38	94,450,057.38

其他说明：

本期使用权资产账面原值减少主要系使用权资产到期终止确认所致。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	370,846,068.05		1,593,495.58	60,232,641.15	26,986,706.30		459,658,911.08
2. 本期增加金额			106,100.00	1,383,156.10	111,175.59	3,805,798.87	5,406,230.56
1) 购置			106,100.00	1,383,156.10	111,175.59		1,600,431.69
2) 内部研发						3,805,798.87	3,805,798.87
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							

额							
1) 处置							
4. 期末余额	370,846,068 .05		1,699,595 .58	61,615,797 .25	27,097,881 .89	3,805,798 .87	465,065,141 .64
二、累计摊销							
1 . 期初余额	99,658,253. 14		1,421,837 .02	46,465,860 .77	24,512,633 .50		172,058,584 .43
2 . 本期增加金额	8,557,103.4 2		28,191.23	3,761,482. 84	1,049,637. 93	380,579.8 9	13,776,995. 31
1) 计提	8,557,103.4 2		28,191.23	3,761,482. 84	1,049,637. 93	380,579.8 9	13,776,995. 31
3 . 本期减少金额							
(1) 处置							
4 . 期末余额	108,215,356 .56		1,450,028 .25	50,227,343 .61	25,562,271 .43	380,579.8 9	185,835,579 .74
三、减值准备							
1 . 期初余额	314,280.71			794,161.03			1,108,441.7 4
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	314,280.71			794,161.03			1,108,441.74
四、账面价值							
1. 期末账面价值	262,316,430.78		249,567.33	10,594,292.61	1,535,610.46	3,425,218.98	278,121,120.16
2. 期初账面价值	270,873,534.20		171,658.56	12,972,619.35	2,474,072.80		286,491,884.91

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 1.56%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
戏曲进校园融合出版项目	519,811.31	27,358.49						547,169.80

唯美民艺馆项目	3,805,798.87				3,805,798.87			
合计	4,325,610.18	27,358.49			3,805,798.87			547,169.80

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改造支出	32,339,247.68	11,877,429.77	7,118,623.52		37,098,053.93
投资性房地产大修	3,269,383.54		1,604,439.21		1,664,944.33
装修费及工程隔断	17,145,676.09	16,832,672.70	12,090,098.41		21,888,250.38
其他	7,303,814.55	337,464.66	4,009,138.72		3,632,140.49
合计	60,058,121.86	29,047,567.13	24,822,299.86		64,283,389.13

## 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	69,169,233.14	14,351,214.43	56,987,203.43	12,652,403.81
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	28,534,153.11	4,305,107.59		
递延收益的政府补助			2,025,000.00	253,750.00
其他非流动金融资产公允价值变动	1,092,304.20	273,076.05		
其他	2,315,942.50	247,291.20	2,492,896.72	277,082.60
合计	101,111,632.95	19,176,689.27	61,505,100.15	13,183,236.41

## (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				
交易性金融资产公允价值变动	21,202,897.88	3,180,434.68	32,473,897.88	4,871,084.68
机器设备一次性税前扣除	18,885,609.13	2,832,841.37		
其他应纳税暂时性差异	2,040,000.00	510,000.00		
合计	42,128,507.01	6,523,276.05	32,473,897.88	4,871,084.68

## (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	920,595,756.45	756,256,691.07
可抵扣亏损	60,528,696.36	71,404,922.85
递延收益	95,794,991.53	96,665,332.39
合计	1,076,919,444.34	924,326,946.31

## (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
2022 年		6,558,617.57	
2023 年	4,091,798.11	4,142,036.04	
2024 年	7,923,570.13	14,978,118.81	
2025 年	29,763,288.49	34,431,760.22	
2026 年	10,188,276.17	11,294,390.21	
2027 年	8,561,763.46		

合计	60,528,696.36	71,404,922.85	/
----	---------------	---------------	---

其他说明:

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房屋购置款	59,499,999.99		59,499,999.99	65,943,288.99		65,943,288.99
定期存款	1,614,507,777.78		1,614,507,777.78			
湖南两湖文化创意投资合伙企业(有限合伙)	100,525,286.01		100,525,286.01			
预付系统开发费	1,295,845.56		1,295,845.56	1,295,845.56		1,295,845.56
其他长期资产	7,004,949.51		7,004,949.51	7,004,949.51		7,004,949.51
合计	1,782,833,858.85		1,782,833,858.85	74,244,084.06		74,244,084.06

其他说明:

1、年末预付房屋购置款系本公司之子公司湖北省新华书店(集团)有限公司实体书店建设购置款;

2、定期存款系本公司未来一年内不能提前支取或无计划提前支取的定期存款和利息,利率为3.25%-3.55%;

3、本年度，公司下属子公司对湖南两湖文化创意投资合伙企业（有限合伙）投资 1.01 亿元，持有合伙企业 50% 份额，根据《合伙协议》，投资决策委员会 5 名成员中由本公司之子公司委派 2 名，投资决策委员会作出的决议须经全体委员五分之四以上（含本数）同意后通过。根据协议安排，本公司与其他方构成共同控制，按权益法核算。

4、其他长期资产主要系本公司之子公司湖北省新华书店（集团）有限公司之下属分公司因拆迁等原因将原建筑物账面价值转入。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	228,968,626.02	147,189,512.42
合计	228,968,626.02	147,189,512.42

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
应付书款	1,093,745,523.26	932,996,417.60
应付纸张和印刷费	134,490,806.12	73,758,093.06
其他货款	344,064,527.02	317,608,256.80
合计	1,572,300,856.40	1,324,362,767.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	52,097,675.19	未到结算期
第二名	31,173,951.59	未到结算期
第三名	24,308,839.35	未到结算期
第四名	15,720,820.17	未到结算期
第五名	14,722,907.63	未到结算期
合计	138,024,193.93	/

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
租金	13,245,493.74	13,685,343.40
其他	28,918.03	285,495.73
合计	13,274,411.77	13,970,839.13

**(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
预收书款	867,084,114.64	877,971,940.54

预收加工费	110,442.29	97,521.95
预收纸张和印刷物资款	11,038,863.75	8,928,272.86
其他货款	43,285,569.60	15,426,360.77
合计	921,518,990.28	902,424,096.12

## (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

本公司合同负债主要为预收学生等客户的书款，公司于收到交易价款时确认为合同负债，于商品控制权转移给客户时确认收入。

## 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	460,190,193.81	1,058,694,383.25	966,353,689.61	552,530,887.45
二、离职后福利-设定提存计划	64,498,893.44	127,036,240.43	112,995,912.74	78,539,221.13
三、辞退福利	70,813.00	556,939.46	556,939.46	70,813.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	524,759,900.25	1,186,287,563.14	1,079,906,541.81	631,140,921.58

### (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	409,924,655.60	880,264,322.10	794,077,846.19	496,111,131.51
二、职工福利费	2,240,897.47	43,956,282.81	42,401,440.87	3,795,739.41
三、社会保险费	1,241,385.72	44,523,039.13	43,561,325.58	2,203,099.27
其中：医疗保险费	1,173,594.43	42,949,254.48	42,042,142.30	2,080,706.61
工伤保险费	32,015.75	1,085,658.63	1,076,892.63	40,781.75
生育保险费	35,775.54	488,126.02	442,290.65	81,610.91
四、住房公积金	3,542,261.87	61,242,229.65	59,119,073.38	5,665,418.14
五、工会经费和职工教育经费	43,131,740.29	17,977,040.25	16,460,437.05	44,648,343.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	109,252.86	10,731,469.31	10,733,566.54	107,155.63
合计	460,190,193.81	1,058,694,383.25	966,353,689.61	552,530,887.45

## (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	8,762,421.76	78,868,279.58	77,041,418.13	10,589,283.21
2、失业保险费	186,823.40	3,386,273.11	3,367,815.41	205,281.10
3、企业年金缴费	55,549,648.28	44,781,687.74	32,586,679.20	67,744,656.82
合计	64,498,893.44	127,036,240.43	112,995,912.74	78,539,221.13

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	12,202,324.81	11,718,979.89
消费税		
营业税	160,399.69	160,594.26
企业所得税	7,508,352.46	11,127,186.12
个人所得税		
城市维护建设税	964,444.91	1,135,371.18
房产税	6,354,854.86	5,993,799.04
代扣代缴个人所得税	5,504,885.69	5,989,402.01
印花税	1,069,369.34	1,536,582.55
土地使用税	647,804.21	640,146.69
教育费附加	460,145.41	548,230.56
地方教育附加	369,292.07	403,237.53
堤防费	52,210.90	52,210.90
其他	235,945.22	131,328.31
合计	35,530,029.57	39,437,069.04

## 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		12,083.33
应付股利		
其他应付款	397,170,506.58	325,166,136.35
合计	397,170,506.58	325,178,219.68

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		12,083.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		12,083.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	107,007,269.29	32,514,415.28
关联方往来款	5,034,315.12	3,404,973.18
应付暂收款	39,499,875.95	19,879,630.42
应付宣传推广费	49,826,188.90	43,661,132.93
应付稿酬	393,500.54	349,856.54
应付工程款	6,808,211.20	7,395,557.28
应付其他款	188,601,145.58	217,960,570.72
合计	397,170,506.58	325,166,136.35

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	42,726,931.09	39,552,819.21
合计	42,726,931.09	39,552,819.21

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	15,230,794.93	14,053,643.53
预计退货款	436,776.73	278,304.62
合计	15,667,571.66	14,331,948.15

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券**

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	77,759,442.90	97,344,142.70
减: 未确认融资费用	-5,673,917.32	-8,695,040.31
减: 一年内到期的租赁负债	-42,726,931.09	-39,552,819.21
合计	29,358,594.49	49,096,283.18

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	98,690,332.39	15,630,808.66	18,526,149.52	95,794,991.53	注
合计	98,690,332.39	15,630,808.66	18,526,149.52	95,794,991.53	/

注：递延收益余额一是与资产相关的政府补助随着相关资产使用逐年记入营业外收入或其他收益后的余额；二是收到的与收益相关的政府补助因相关项目未完结或是费用未发生暂挂在递延收益中。

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
出版补助	65,249,178.75	12,276,396.22		11,949,801.83		65,575,773.14	与收益相关
“健康中国”全媒体数字传播平台项目资金	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
K12 在线教育项目	1,950,000.00					1,950,000.00	与收益相关
智慧工厂	2,064,631.47			171,242.92		1,893,388.55	与资产相关
中央文化产业专项资金-面向教师专业发展的全媒体出版服务平台	806,260.00			623,762.37		182,497.63	与收益相关
文化发展专项资金	3,042,191.21					3,042,191.21	与收益相关
智能化改造专项资金	1,050,333.24			31,966.67		1,018,366.57	与资产相关
其他	19,527,737.72	3,354,412.44		5,749,375.73		17,132,774.43	与收益/资产相关

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	1,213,650,273.00						1,213,650,273.00

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,826,244,224.48			1,826,244,224.48
其他资本公积	13,424,888.30			13,424,888.30
合计	1,839,669,112.78			1,839,669,112.78

**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	减:	减: 前期	减:	税后归属	税后	

		税前发生 额	前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	所 得 税 费 用	于母公司	属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,144,340.54	1,847,587.32		16,106.00		1,831,481.32		4,975,821.86
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	3,144,340.54	1,847,587.32		16,106.00		1,831,481.32		4,975,821.86
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	3,144,340.54	1,847,587.32		16,106.00		1,831,481.32		4,975,821.86

**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	235,611,631.74	32,242,004.49		267,853,636.23
任意盈余公积	344,366,569.35	126,856,694.11		471,223,263.46
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	579,978,201.09	159,098,698.60		739,076,899.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1：根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金32,242,004.49元。

2：根据2022年6月15日股东大会决议通过的《关于长江出版传媒股份有限公司2021年度利润分配预案的议案》，公司本期根据2021年度的净利润计提了126,856,694.11元任意盈余公积金。

**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	4,520,584,789.12	4,395,301,183.21
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	4,520,584,789.12	4,395,301,183.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	729,334,143.19	697,488,865.61
减：提取法定盈余公积	32,242,004.49	63,428,347.06
提取任意盈余公积	126,856,694.11	83,999,317.09
提取一般风险准备		
应付普通股股利	449,050,601.01	424,777,595.55
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益转留存收益	16,106.00	
期末未分配利润	4,641,785,738.70	4,520,584,789.12

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	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35	5,869,524,745.79	3,867,299,891.54
其他业务	132,589,758.71	46,000,862.68	153,554,407.00	49,994,231.20
合计	6,295,039,168.10	4,058,058,878.03	6,023,079,152.79	3,917,294,122.74

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,507,443.19	3,653,638.24
教育费附加	1,503,219.35	1,590,108.76
资源税		
房产税	15,340,556.77	13,796,462.08
土地使用税	1,975,493.81	1,497,450.78
车船使用税	98,667.41	114,564.16
印花税	3,471,574.86	3,672,142.61
地方教育附加	1,020,700.69	1,021,143.32
其他	321,536.40	9,581.64
合计	27,239,192.48	25,355,091.59

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注税项。

**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	420,290,049.75	377,405,706.45
宣传推广费	53,978,819.12	72,233,759.63
业务招待费	5,837,682.02	7,479,625.89
交通费	1,922,202.06	2,267,262.44
办公及会务费	5,580,327.74	6,659,222.12
差旅费	4,328,624.70	7,260,153.39
租赁费	3,339,761.70	12,155,227.79
使用权资产折旧	16,550,255.85	12,836,557.77
物业管理费及水电费	7,083,184.37	5,434,766.71
周转物资摊销	5,293,142.46	5,338,049.81
其他	37,180,115.52	40,043,627.79
合计	561,384,165.29	549,113,959.79

**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	635,379,565.91	569,575,049.93
折旧摊销费用	72,015,130.37	68,229,810.21
业务招待费	6,865,946.18	7,932,621.38
房屋租赁费	5,075,850.71	11,553,973.22
使用权资产折旧	28,764,672.48	20,237,476.71
办公及会务费	9,884,044.94	9,652,536.19
物业管理及水电费	22,538,294.21	24,200,944.36
差旅费	2,423,143.20	4,951,497.36
修理费	15,489,381.57	14,852,719.25
车辆交通费	3,175,090.09	2,820,815.84
其他	69,476,863.42	67,239,642.07
合计	871,087,983.08	801,247,086.52

**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
工资薪资	17,027,495.71	16,359,157.87
材料费用	4,317,118.82	2,975,167.67
折旧摊销费用	406,561.65	399,191.55
办公费	70,878.69	77,351.55
其他	422,009.18	5,670,049.23
合计	22,244,064.05	25,480,917.87

其他说明：

上期其他主要为中小学综合实践课程服务平台项目开发支出转入 4,720,829.07 元。

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,209,092.14	5,271,039.77
减：利息收入	-68,004,879.68	-60,711,795.65
汇兑损益	-62.47	18.58
手续费支出	2,807,978.13	2,316,967.39
合计	-60,987,871.88	-53,123,769.91

其他说明：

本年度公司之子公司武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司收到财政贴息资金冲减利息支出的金额为 332,291.67 元。

**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
政府补助项目	47,225,839.38	61,429,865.26
个税手续费返还	415,872.88	240,848.47
增值税加计扣除及免税	112,766.83	390,572.65
合计	47,754,479.09	62,061,286.38

其他说明：

与企业日常活动有关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款	23,009,088.22	22,271,375.77	与收益相关
出版专项资金	12,501,028.25	17,242,537.63	与收益相关
文化发展专项资金	6,605,104.77	19,355,399.10	与收益/资产相关
智慧工厂	171,242.92	935,368.53	与资产相关
经济恢复发展专项补助资金		200,000.00	与收益相关
瞪羚企业专项资金		100,000.00	与收益相关
2022 年武汉市工业智能化改造专项资金	1,288,950.00		与收益相关
其他	3,650,425.22	1,325,184.23	与收益相关
合计	47,225,839.38	61,429,865.26	

**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	14,877,181.52	3,386,309.86
处置长期股权投资产生的投资收益	1,513,982.00	2,175,605.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,109,339.98	2,175,283.87
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	122,199.44	
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,324,600.00	7,269,288.27
权益法核算的对合伙企业投资收益份额	-474,713.99	
理财收益	130,378,852.62	115,516,856.45
其他	36,419.95	77,449.56
合计	159,887,861.52	130,600,793.65

**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		
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-11,784,954.35	43,701,094.35
合计	-11,784,954.35	43,701,094.35

**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		116,370.62
应收账款坏账损失	-172,654,542.58	-164,936,413.89
其他应收款坏账损失	-79,388.90	1,021,834.26
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	-172,733,931.48	-163,798,209.01

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-43,742,704.98	-69,420,553.83
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		-2,258,062.86
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		
十三、合同资产减值损失	-435,174.90	-33,312.35
合计	-44,177,879.88	-71,711,929.04

**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
非流动资产处置利得或损失		
其中：固定资产处置利得或损失	821,413.00	18,462,369.68
使用权资产处置利得或损失	-22,979.32	
合计	798,433.68	18,462,369.68

**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	86,774.14	45,282.33	86,774.14
其中：固定资产处置利得	86,774.14	45,282.33	86,774.14
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,980,107.60	1,441,966.36	1,980,107.60
罚没收入	5,348.10	9,950.00	5,348.10
无法支付款项	78,602.40	1,790,799.79	78,602.40
报废图书处置收益	548,186.91	828,186.24	548,186.91
赔偿收入	1,021,176.20	525,885.10	1,021,176.20
其他	2,398,382.80	1,374,647.51	2,398,382.80
合计	6,118,578.15	6,016,717.33	6,118,578.15

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新进“四上库”文化企业奖励	150,000.00	350,000.00	与收益相关
入库文化企业营业增长奖励	250,000.00		与收益相关
其他	1,580,107.60	1,091,966.36	与收益相关

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	465,869.81	180,995.74	465,869.81
其中：固定资产处置损失	465,869.81	180,995.74	465,869.81

无形资产处 置损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	67,841,871.63	65,989,111.09	67,841,871.63
盘亏毁损损失		12,417.99	
罚款支出	300,713.63	564,323.55	300,713.63
其他	930,804.77	3,004,824.83	930,804.77
合计	69,539,259.84	69,751,673.20	69,539,259.84

## 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	4,619,364.61	13,057,429.32
递延所得税费用	-4,341,261.49	75,059.25
合计	278,103.12	13,132,488.57

### (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	732,336,083.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	183,084,020.99
子公司适用不同税率的影响	-211,282,013.15
调整以前期间所得税的影响	-245,398.59
非应税收入的影响	-259,335.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,630,025.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-384,077.75
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	32,783,901.24
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	164,088.14
研发支出加计扣除	-2,380,265.63
其他	-2,832,841.37
所得税费用	278,103.12

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他系高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除的同时，并允许在税前实行100%加计扣除的影响。

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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
各种专项补助和奖励	23,633,809.57	23,412,459.12
往来款	104,638,129.91	68,253,131.24
利息收入	53,497,101.90	60,711,795.65
合同违约补偿	1,021,176.20	525,885.10
其他	60,430,981.53	50,928,691.80
合计	243,221,199.11	203,831,962.91

**(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
宣传推广费	55,884,457.85	77,620,597.45
运杂费	51,720,859.43	63,889,771.35
往来款	31,964,619.63	92,435,762.88
房屋租赁费	10,004,612.05	27,394,646.96
办公及会务费	15,450,731.30	16,312,588.77
技术研发及转让费	3,259,585.29	3,080,236.84
物业管理及水电费	30,080,085.27	30,695,332.27
业务招待费	12,769,702.09	15,430,750.44
差旅费及交通费	11,804,966.37	17,351,417.53
咨询服务费	10,103,494.80	10,566,060.06
修理费	10,426,746.99	10,296,081.26
对外捐赠	67,822,113.64	65,984,414.45
其他	88,771,402.03	92,996,471.98
合计	400,063,376.74	524,054,132.24

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	11,244,500,000.00	8,653,000,000.00
合计	11,244,500,000.00	8,653,000,000.00

**(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
理财产品	10,510,500,000.00	9,375,000,000.00
定期存款	1,600,000,000.00	
处置子公司新华银兴影视合并范围减少的现金净额		15,977,725.92
合计	12,110,500,000.00	9,390,977,725.92

## (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
承兑保证金	4,762,067.06	2,600,919.51
合计	4,762,067.06	2,600,919.51

## (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
支付租赁负债的本金及利息	49,974,170.40	35,736,360.83
子公司中船书局注销小股东剩余财产分配		58,153.16
承兑保证金	4,151,387.89	4,762,067.06
合计	54,125,558.29	40,556,581.05

## 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	732,057,980.82	700,159,705.76
加：资产减值准备	44,177,879.88	71,711,929.04
信用减值损失	172,733,931.48	163,798,209.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,294,347.97	83,752,523.19
使用权资产摊销	47,187,343.28	34,897,441.98
无形资产摊销	15,108,523.39	16,804,105.40
长期待摊费用摊销	24,822,299.86	16,571,900.13
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)	-798,433.68	-18,462,369.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	379,095.67	135,713.41
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	11,784,954.35	-43,701,094.35

财务费用（收益以“-”号填列）	4,541,383.81	5,429,331.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-159,887,861.52	-130,600,793.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,993,452.86	6,511,209.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,652,191.37	-6,436,150.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-264,362,269.28	-277,480,275.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,965,146.40	10,922,346.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	496,300,109.76	360,014,340.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,067,032,877.90	994,028,072.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,678,752,333.98	2,037,770,290.62
减：现金的期初余额	2,037,770,290.62	2,358,312,985.98
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	-359,017,956.64	-320,542,695.36

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,678,752,333.98	2,037,770,290.62
其中：库存现金	34,163.82	46,028.16
可随时用于支付的银行存款	1,675,267,241.68	2,034,626,222.24
可随时用于支付的其他货币资金	3,450,928.48	3,098,040.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,678,752,333.98	2,037,770,290.62
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

本公司货币资金期末余额中票据保证金 4,151,387.89 元、ETC 保证金 17,000.00 元、项目保函保证金 621,335.65 元未计入期末现金及现金等价物余额。

### 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	4,151,387.89	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	17,000.00	ETC 保证金
货币资金	621,335.65	项目保函保证金
合计	4,789,723.54	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	106.09	6.9646	738.87
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
----	--	--	--

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新进“四上库”文化企业奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
入库文化企业营业增长奖励	250,000.00	营业外收入	250,000.00
其他	1,580,107.60	营业外收入	1,580,107.60
税收返还款	23,009,088.22	其他收益	23,009,088.22
出版专项资金	12,501,028.25	其他收益	12,501,028.25
文化发展专项资金	6,605,104.77	其他收益	6,605,104.77
智慧工厂	171,242.92	其他收益	171,242.92
2022年武汉市工业智能化改造专项资金	1,288,950.00	其他收益	1,288,950.00
其他	3,650,425.22	其他收益	3,650,425.22

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 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

**1、 本年其他原因新增的合并单位**

公司名称	增加方式	股权增加时点	出资或认缴出资	出资比例 (%)
武汉德锦股权投资基金管理有限公司	设立	2022 年 4 月 20 日	10,000,000.00	100.00

**2、 本年其他原因减少的合并单位**

公司名称	减少方式	股权减少时点	出资额	出资比例 (%)
湖北绿手指文化科技有限公司	注销	2022 年 8 月 2 日	5,000,000.00	100.00

**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	
湖北人民出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北教育出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江教育研究院有限公司	武汉市	武汉市	教育研究咨询		100.00	设立
长江文艺出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北天一国际文化有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北美术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北嘉宝艺术有限公司	武汉市	武汉市	艺术品制作、销售		100.00	同一控制下企业合并
湖北嘉宝一品拍卖有限公司	武汉市	武汉市	拍卖		100.00	同一控制下企业合并
长江少年儿童出版社（集团）有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
北京智慧树文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00	设立
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	武汉市	武汉市	幼儿教育		77.95	设立
武汉市洪山区爱立方丽华苑幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉经济技术开发区海豚金色港湾幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉市青山区爱立方江南春城幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉长江学习工场数字科技有限公司	武汉市	武汉市	软件		100.00	设立
武汉中幼爱立方文化发展有限公司	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	非同一控制下企业合并
武汉洪山爱立方培训学校有限公司	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	非同一控制下企业

						合并
崇文书局有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北科学技术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
《行政事业资产与财务》杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	同一控制下企业合并
湖北九通电子音像出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北和谐号传媒有限公司	武汉市	武汉市	发行		80.00	非同一控制下企业合并
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北大家报刊传媒有限责任公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北民风杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北惠宾物业管理有限公司	武汉市	武汉市	物业		100.00	设立
黄冈长江报刊传媒有限公司	黄冈市	黄冈市	发行		100.00	设立
宜昌长江报刊传媒有限公司	宜昌市	宜昌市	发行		100.00	设立
湖北省新华书店(集团)有限公司	武汉市	武汉市	发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北省外文书店有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	非同一控制下企业合并
湖北新华文化教育科技有限公司	武汉市	武汉市	物资		100.00	设立
JIUQUIINDUSTRIALSDN. BHD	海外	海外	发行		100.00	设立
湖北长江文化广场有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	设立
湖北倍悦文化创意有限公司	武汉市	武汉市	文化创意产品		90.00	设立
湖北汇智文化科技园有限责任公司	孝感市	孝感市	租赁和商务服务		100.00	设立
湖北新华印务有限公司	武汉市	武汉市	印刷	100.00		非同一控制下企业合并
湖北新华高速彩印有限公司	武汉市	武汉市	印刷	38.00	62.00	非同一控

司						制下企业合并
湖北新达泰印刷有限公司	武汉市	武汉市	印刷		93.10	设立
湖北长江出版印刷物资有限公司	武汉市	武汉市	印刷物资供应	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江传媒数字出版有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体	100.00		非同一控制下企业合并
湖北博盛数字教育服务有限公司	武汉市	武汉市	数字教育		99.00	设立
湖北长江盘古教育科技有限公司	武汉市	武汉市	研究和试验发展	100.00		设立
武汉德锦投资有限公司	武汉市	武汉市	投资	100.00		设立
长瑞星润投资有限公司	武汉市	武汉市	投资		100.00	设立
武汉德锦股权投资基金管理有限公司	武汉市	武汉市	投资		100.00	设立
湖北长江传媒安全生产文化传播有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江传媒统计与决策学术传播有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北倍悦文化创意有限公司	10.00	8,049.27		3,023,695.67
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	22.05	2,816,448.10		39,586,037.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

	产											
湖北倍悦文化创意有限公司	39,165,886.93	478,978.76	39,644,865.69	9,407,909.02		9,407,909.02	40,086,124.69	564,452.45	40,650,577.14	9,494,113.17	1,000,000.00	10,494,131.77
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	230,214,064.09	18,096,313.37	248,310,377.46	62,834,382.14	5,973,788.84	68,808,170.98	229,138,605.21	18,256,331.93	247,394,937.14	71,350,271.27	9,313,594.72	80,663,865.99

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
湖北倍悦文化创意有限公司	15,454,671.48	80,492.70	80,492.70	-7,822,819.96	12,780,343.83	78,088.35	78,088.35	-7,053,096.16
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	200,424,697.48	12,771,135.33	12,771,135.33	-4,360,926.35	202,543,438.68	20,224,178.08	20,224,178.08	28,343,858.16

## (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	
西苑出版社有限公司	北京	北京	出版	50.00		权益法核算
海豚传媒股份有限公司	武汉	武汉	出版		22.41	权益法核算
华中国家版权交易中心有限公司	武汉	武汉	版权服务	25.00		权益法核算
北京长江新世纪文化传媒有限公司	北京	北京	图书销售		39.10	权益法核算
孝感市崇文广场置业有限公司	孝感	孝感	房地产开发		30.00	权益法核算

## (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	
	西苑出版社有限公司	XX 公司	西苑出版社有限公司	XX 公司
流动资产	30,820,550.26		30,744,242.95	
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	33,484.48		123,192.02	
资产合计	30,854,034.74		30,867,434.97	
流动负债	5,540,702.32		2,286,156.14	
非流动负债	40,000.00		40,000.00	
负债合计	5,580,702.32		2,326,156.14	
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	25,273,332.42		28,541,278.83	
按持股比例计算的净资产份额	12,636,666.21		14,270,639.42	
调整事项				
--商誉	12,771,408.02		12,771,408.02	
--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	25,408,074.23		27,042,047.44	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,721,094.85		5,487,503.02	
财务费用	-425,299.98		-446,070.74	
所得税费用				
净利润	-3,267,946.41		156,076.81	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,267,946.41		156,076.81	
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (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	
	海豚传媒股份有限公司	华中国家版权交易中心有限公司	海豚传媒股份有限公司	华中国家版权交易中心有限公司
流动资产	519,587,491.43	11,193,529.98	502,940,205.21	11,163,430.07
非流动资产	104,874,600.46	965,262.90	111,152,101.94	1,031,705.11
资产合计	624,462,091.89	12,158,792.88	614,092,307.15	12,195,135.18
流动负债	238,525,510.05	538,643.21	286,407,502.11	568,118.00
非流动负债	26,835,938.31	4,000,000.00	1,970.42	4,000,000.00
负债合计	265,361,448.36	4,538,643.21	286,409,472.53	4,568,118.00
少数股东权益	27,960,719.64	595.04	22,760,779.63	595.04
归属于母公司股东权益	331,139,923.89	7,619,554.63	304,922,054.99	7,626,422.14
按持股比例计算的净资产份额	74,199,847.32	1,904,888.65	68,325,104.55	1,906,605.53
调整事项				
--商誉	55,861,896.99		55,861,896.99	

—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	130,061,744.31	2,687,978.29	124,187,001.54	2,689,695.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	497,925,349.58	32,029.70	502,236,804.95	522,780.69
净利润	41,455,729.91	-6,867.51	25,479,197.26	703,851.81
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	41,455,729.91	-6,867.51	25,479,197.26	703,851.81
本年度收到的来自联营企业的股利	2,240,740.00		2,240,740.00	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京长江新世纪文化传媒有限公司	孝感市崇文广场置业有限公司	北京长江新世纪文化传媒有限公司	孝感市崇文广场置业有限公司
流动资产	102,525,973.04	657,654,849.99	91,740,382.77	731,948,367.51
非流动资产	7,429,328.40	440,858.89	7,471,007.45	593,716.69
资产合计	109,955,301.44	658,095,708.88	99,211,390.22	732,542,084.20
流动负债	27,618,885.13	268,048,694.83	17,384,845.98	372,938,071.42
非流动负债				
负债合计	27,618,885.13	268,048,694.83	17,384,845.98	372,938,071.42
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	82,336,416.31	390,047,014.05	81,826,544.24	359,604,012.78
按持股比例计算的净资产份额	32,193,538.78	117,014,104.21	31,994,178.80	107,881,203.83
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	32,193,538.78	117,014,104.21	31,994,178.80	107,881,203.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	57,563,883.54	172,731,506.63	58,298,694.12	
净利润	509,872.07	30,443,001.27	526,438.29	-9,424,782.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	509,872.07	30,443,001.27	526,438.29	-9,424,782.95
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,115,749.09	21,636,638.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-934,871.52	1,699,992.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	-934,871.52	1,699,992.53

## (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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海库邦资产管理有限公司	-10,092,253.58	2,977.62	-10,089,275.96

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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）市场风险

#### 1、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。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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

#### 2、利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

#### 3、其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

### （二）信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司的流动资金存放在信用

评级较高的银行，同时制订了对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### （三）流动风险

流动风险，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。管理流动风险时，本公司管理流动风险的方式是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉造成损害。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	48,270,525.30			48,270,525.30
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	48,270,525.30			48,270,525.30
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	48,270,525.30			48,270,525.30
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			119,896,567.96	119,896,567.96
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）其他非流动金融			336,805,851.36	336,805,851.36

资产				
持续以公允价值计量的资产总额	48,270,525.30		456,702,419.32	504,972,944.62
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为权益工具在证券市场的活跃报价。

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

□适用 √不适用

## 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

公司持有的其他权益工具投资及其他非流动金融资产，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

## 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：亿元 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 (%)
湖北长江出版传媒集团有限公司	武汉市	出版传媒	15	56.46	56.46

**其他说明：**

根据湖北省人民政府 2012 年 9 月 20 日下发的《省人民政府关于授权省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室(中共湖北省委宣传部)履行省属国有文化资产出资人职责的通知》(鄂政发【2012】75 号)，湖北省人民政府授权湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室代替湖北省财政厅履行省属国有文化资产出资人职责。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“九、在其他主体中的权益”之“(一)在子公司中的权益”中的“1、企业集团的构成”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”中的“对联营、合营企业投资”及“九、在其他主体中的权益”中的“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北长江文化旅游投资发展有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江文化地产投资管理有限公司	母公司的全资子公司
湖北省新华资产管理有限公司	母公司的全资子公司
湖北省新华印刷产业园有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北长江崇文国际文化发展有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江传媒国际旅行社有限公司	母公司的全资子公司
新恒基长江(武汉)国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江崇文国际科技发展有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江崇文文化地产有限公司	母公司的全资子公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
湖北本汇化工有限公司（原湖北武穴银莹化工有限公司）	增白剂	2,600,368.96			47,067,472.12
湖北长江东光物业管理有限责任公司	物业管理及水电费	13,346,707.55			15,300,974.78
海豚传媒股份有限公司	图书采购	11,067,448.08			3,482,765.36
北京长江新世纪文化传媒有限公司	图书采购	801,882.16			199,978.25

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
海豚传媒股份有限公司	图书销售	34,344,412.07	41,929,682.51

北京长江新世纪文化传媒 有限公司	图书销售	9,793,491.44	18,394,926.14
湖北省新华资产管理有 限公司	销售及服 务	3,620,829.02	3,213,464.36
湖北长江出版传媒集团 有限公司	销售及服 务	432,574.46	406,321.71
湖北长江东光物业管理 有限责任公司	佣金		14,911.88
湖北长江文化地产投资 管理有限公司	图书销售	960.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北长江出版传媒集团有限公司	房屋	538,948.68	1,989,468.71			23,774,108.12	24,511,250.49	1,585,406.45	2,184,906.43	-171,617.81	56,251,609.13
湖北省新华资产管理公司	房屋		9,372,406.57			8,288,018.01	9,418,510.69	733,424.74		15,376,733.44	
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	房屋		520,800.00			496,800.00	520,800.00	64,565.44		1,359,272.35	
海豚传媒股份有限公司	房屋					974,432.84	974,432.84	239,728.69	203,863.93		

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

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

2010年12月,湖北长江出版传媒集团有限公司依据湖北省财政厅《关于同意湖北长江出版传媒集团有限公司从净资产中预提改制人员安置费用的批复》(鄂财教复字【2010】1266号),从净资产中预提改制人员安置费用94,747.39万元。2022和2021年度本公司替湖北长江出版传媒集团有限公司代收代付原离退休人员工资及费用合计分别为21,138,668.95元和21,836,053.44元。

**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	湖北长江文化地产投资管理有限公司	960.00			
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	27,583.87		5,728.47	
	上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00
	湖北长江东光物业管理有限责任公司				
	湖北长江出版集团有限公司	350,831.18		31,056.90	
	湖北省新华资产管理有限公司			1,737,025.00	

应收票据	海豚传媒股份有限公司	1,613,069.84		15,000,000.00	
------	------------	--------------	--	---------------	--

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北长江崇文国际文化发展有限公司	137,649.31	132,185.47
	湖北本汇化工有限公司（原湖北武穴银莹化工有限公司）		6,109,325.78
	北京长江新世纪文化传媒有限公司		1,170,611.81
合同负债	海豚传媒股份有限公司	10,613,069.84	15,080,400.00
	湖北长江传媒国际旅行社有限公司	14,150.94	14,150.94
其他应付款	湖北长江东光物业管理有限责任公司	1,528,685.98	1,205,520.36
	湖北省新华资产管理有限公司	708,391.01	750,516.11
	湖北长江出版传媒集团有限公司	2,777,121.85	1,314,720.43
	武汉长江融汇资产管理有限公司		109,000.00
	新恒基长江(武汉)国际贸易有限公司	1,662.28	1,662.28
	湖北长江传媒国际旅行社有限公司	18,454.00	18,454.00
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司		5,100.00
一年内到期的租赁负债	湖北长江出版传媒集团有限公司	21,779,309.32	24,359,409.43
	湖北省新华资产管理有限公司	7,866,729.32	44,589.15
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	452,765.70	
	海豚传媒股份有限公司	810,207.04	734,704.15
租赁负债	湖北长江出版传媒集团有限公司	2,593,581.19	20,112,514.58
	湖北省新华资产管理有限公司	7,510,004.12	
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	474,272.09	
	海豚传媒股份有限公司	3,588,206.10	4,847,643.29

## 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

1、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与上海良泉包装材料有限公司的销售合同纠纷案

2018年12月,湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》,请求判令上海良泉包装材料有限公司支付货款10,499,361.69元,判令因逾期支付货款而产生的违约金和逾期付款损失451,511.86元(暂算至2018年12月15日),未支付的货款3,094,738.61元于2018年12月15日之后违约金,以未支付的货款3,094,738.61元为基数,按约定的日万分之五的违约金标准,计至货款实际清偿完毕之日止;未支付的货款7,404,623.08元于2018年12月15日之后的逾期付款损失,以未支付的货款7,404,623.08元为基数,按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率上浮50%为标准,计至货款实际清偿完毕之日止;赔偿原告为实现本次债权及担保权而承担的律师费损失328,526.00元,同时判令全部被告共同承担本案的案件受理费、保全费等全部诉讼费,判令上海芮赢贸易有限公司提供抵押的位于上海市长宁区天山路600弄号905、906室两处房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款,对原告诉讼请求列明的债权在

15,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。2019 年 11 月 15 日武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。2021 年，因案件积压过多，法院对该案件进行了转立案处理。2022 年 2 月 28 日，洪山区人民法院以案件可能涉及刑事犯罪为由裁定驳回了物资公司起诉，物资公司于 2022 年 3 月 8 日向武汉市中院提起上诉，后武汉市中级人民法院撤销原裁定，指令洪山区人民法院审理，2023 年 2 月 1 日，洪山区人民法院开庭审理了此案，2023 年 2 月 13 日，洪山区人民法院判决驳回物资公司诉讼请求，物资公司于 2023 年 2 月 23 日上诉至武汉市中级人民法院。

截至报告日，武汉市中级人民法院尚未排期开庭。

### 2、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与无锡裕满和纸业有限公司的销售合同纠纷案

2018 年 10 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令无锡裕满和纸业有限公司支付货款 16,499,988.21 元，判令因逾期支付货款而产生的违约金 239,249.83 元（以未支付货款 16,499,988.21 元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，自 2018 年 9 月 26 日起，暂计至 2018 年 10 月 24 日，应计至货款实际清偿完毕之日止），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失 532,177.14 元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第 0213489 号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权，在 23,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。

2020 年 6 月 30 日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉。2021 年 2 月 9 日，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021 年 7 月 16 日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案，2022 年 5 月 23 日，洪山区人民法院判决支持物资公司诉讼请求，后被告向武汉市中级人民法院提起上诉。2022 年 8 月 17 日，武汉市中级人民法院开庭审理该案，2022 年 12 月 24 日，武汉市中级人民法院裁定撤销原判决，发回洪山区人民法院重审。

截至报告日，洪山区人民法院尚未排期开庭。

### 3、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与江苏鹏博天诚实业有限公司的销售合同纠纷案

2018 年 12 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令江苏鹏博天诚实业有限公司支付货款 16,669,318.22 元，判令因逾期支付货款而产生的违约金 960,084.03 元（暂算至 2018 年 12 月 15 日），2018 年 12 月 15 日之后违约金以未支付的货款 16,669,318.22 元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，计至货款实际清偿完毕之日止；赔偿原告为实现本次债权及担保权而承担的律师费及损失 528,882.00 元，同时判令全部被告共同承担本案的案件受理费、保全费等全部诉讼费，判令自然人陈芳提供抵押的位于江苏省江阴市通江北路 85 号 3004 室、江苏省江阴市暨阳路 58 号 906 室两处房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权在 5,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。判令无锡

同善远商贸有限公司提供抵押的位于江苏省无锡市长江国际雅园 41-21 室、江苏省无锡市长江国际雅园 41-22 室两处房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权在 15,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。2021 年，因案件积压过多，法院对该案件进行了转立案处理。2022 年 2 月 28 日，洪山区人民法院以案件可能涉及刑事犯罪为由裁定驳回了物资公司起诉，物资公司于 2022 年 3 月 8 日向武汉市中院提起上诉，2022 年 7 月 4 日，武汉市中级人民法院开庭审理了此案，后武汉市中级人民法院撤销原裁定，指令洪山区人民法院审理，2022 年 12 月 5 日，洪山区人民法院开庭审理了此案，2023 年 2 月 1 日，洪山区人民法院判决驳回物资公司诉讼请求，物资公司于 2023 年 2 月 23 日上诉至武汉市中级人民法院，武汉市中级人民法院于 2023 年 4 月 14 日开庭审理此案。

截至报告日，武汉市中级人民法院尚在审理中。

(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	388,368,087.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	388,368,087.36

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平, 调动职工的劳动积极性, 建立人才长效激励机制, 增强单位的凝聚力, 促进单位健康持续发展, 根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》等法律、法规及政策, 本公司决定建立企业年金计划, 并结合实际情况, 制定企业年金方案。

企业年金的总体规模与本公司的经济效益挂钩, 并与公司的实际情况相适应, 如实际情况发生变化时, 动态调整公司的缴费水平。企业年金方案由公司统一制定并实施, 企业缴费根据员工的职务、职称、司龄以及对企业的贡献等因素作适当的差异化调整; 同时充分考虑历史因素和现实条件, 使企业年金待遇与本公司原有的相关制度平衡衔接、有序过渡。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行; 职工个人缴费由单位从职工工资中代扣、代缴。单位的缴费总额上限为上年度工资总额的 8.33%, 按照职工个人缴费基数 4.2% 分配至职工个人账户, 其他部分记入企业账户。如单位年缴费比例不足 8.33%, 分配至员工个人账户和记入企业账户的比例进行等比调整。缴费基数每年 7 月调整一次。年金计划企业账户主要用于奖励表现优秀的职工及长期服务贡献突出的职工, 具体分配办法由公司内部通过集体协商另行制定, 并经民主程序审议通过后实施, 但不得用于抵缴未来年度单位缴费。个人缴费按个人上年度工资总额的 2% 缴纳。公司按月将全部缴费款项按时、足额汇至托管人开立的企业年金基金受托财产托管专户。

本方案实行完全积累制度, 采用个人账户方式进行管理, 为参加职工开立个人账户, 同时建立企业账户用于记录暂未分配至个人账户的单位缴费及其投资收益。职工个人缴费部分及其投资运营收益全部归属职工个人。单位缴费划入个人账户部分形成权益, 根据职工与本公司终止、解除劳动合同时间确定归属比例, 未归属于职工个人的部分, 划入企业账户。

企业年金基金由单位缴费、职工个人缴费和企业年金基金投资收益组成。本计划采取法人受托管理模式, 所归集的企业年金基金由公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。本公司成立企业年金管理委员会, 负责企业年金工作的领导、协调和监督管理。企业年金管理委员会常设工作机构为企业年金管理办公室, 设在长江传媒人力资源部, 负责企业年金的日常管理。企业年金基金实行专户管理, 与委托人、受托人、账户管理人、投资管

理人和托管人的自有资产或其他资产分开管理，分别记账不得挪作它用。企业年金基金管理运营的所需费用，按照国家有关法律法规及企业年金基金管理合同中的相关条款确定。

本方案参加职工符合下列条件之一时，可以享受本方案规定的企业年金待遇：（一）国家规定的退休年龄；（二）经劳动能力鉴定委员会鉴定，因病（残）完全丧失劳动能力办理病退或提前退休；（三）退休前身故；（四）出国（境）定居。职工达到规定的企业年金待遇领取条件后，可根据个人账户余额、个人所得税税负等情况选择一次性或分期领取企业年金待遇。

本公司有权根据国家政策法规和实际情况的变化，经集体协商对年金方案进行调整。本公司的企业年金基金管理接受人力资源社会保障行政部门等国家相关部门的监督检查。本公司依照国家相关法律、法规对受托人进行监督。在接受国家相关部门监督的基础上，由本单位的工会和审计部门对本企业年金计划的运作管理进行内部监督，并接受员工涉及企业年金的相关投诉。

本方案自 2015 年 1 月 1 日起开始实施，自人力资源社会保障行政部门备案通过后生效。2014 年 12 月 2 日，湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室下达《关于长江出版传媒股份有限公司建立企业年金制度的批复》（鄂文资办文[2014]36 号），批复同意本公司建立企业年金制度，原则上年金的单位缴纳总额不超过员工工资总额的 6%，2017 年 2 月 8 日湖北省人力资源和社会保障厅《关于长江出版传媒股份有限公司申请调整年金方案备案的复函》（鄂人社函[2017]8 号），同意将单位缴纳比例调整为 8.33%。2017 年 12 月 18 日人力资源和社会保障部和财政部公布《企业年金办法》（人力资源和社会保障部、财政部令第 36 号），企业缴费每年不超过本企业职工工资总额的 8%，自 2018 年 2 月 1 日起施行。

## 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。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债无法具体细分，不在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

## 地区分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
湖北省内	5,409,036,522.37	3,409,486,396.08
湖北省外	753,412,887.02	602,571,619.27
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35

## 行业分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
出版业务	1,873,770,278.88	1,244,250,455.80
发行业务	4,430,851,907.29	3,054,477,371.51
印刷业务	278,676,040.78	235,683,148.84
物资销售业务	505,019,550.89	479,010,379.36
其他	662,189,913.92	592,214,449.29
分部间抵销数	-1,588,058,282.37	-1,593,577,789.45
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35

## 产品分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
教材教辅	4,765,828,543.03	3,243,981,029.86
一般图书	1,332,353,326.02	947,150,489.97
期刊杂志	145,216,252.51	65,338,437.10
音像制品	61,224,064.61	42,257,870.38
印装业务	278,676,040.78	235,683,148.84
传统及其他物资贸易	505,019,550.89	479,010,379.36
其他	662,189,913.92	592,214,449.29
分部间抵销数	-1,588,058,282.37	-1,593,577,789.45
合计	6,162,449,409.39	4,012,058,015.35

## 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

### （一）重大应收款项逾期事项

本公司之全资子公司湖北长江出版印刷物资有限公司（以下简称“物资公司”）物资销售业务存在应收账款逾期的情况。截至 2022 年 12 月 31 日，物资公司销售业务应收账款逾期余额为 36,528.03 万元，其中：对上海迅焯国际贸易有限公司（以下简称“上海迅焯”）的应收账款逾期金额为 10,039.38 万元，对江苏裕弘利贸易有限公司（以下简称“江苏裕弘利”）的应收账款逾期金额为 26,488.65 万元。上述应收账款到期日均为 2021 年 6 月 20 日。

上海迅焯和江苏裕弘利分别承诺于 2022 年 7 月至 2022 年 12 月向物资公司分期支付上述未付货款，并承担原合同约定的逾期付款违约金。新恒基国际(集团)有限公司(简称“新恒基集团”)于 2022 年 1 月 29 日向物资公司出具了《关于对上海迅焯国际贸易有限公司及江苏裕弘利贸易有限公司担保责任的确认函》（港新恒基资字[2022]第 004 号），确认对上海迅焯和江苏裕弘利欠付物资公司货款合计人民币 36,528.03 万元承担保证担保责任，明确表示如上海迅焯和江苏裕弘利未按约定向物资公司支付上述欠付货款，新恒基集团将按约定履行保证担保责任。

截止 2022 年 12 月 31 日，欠款方上海迅焯和江苏裕弘利均未履行还款承诺；担保方新恒基集团提出的数宗拟用于抵押担保或债权转让的资产均存在瑕疵，亦未能实际履行其担保责任。公司审慎评估和判断上述逾期应收款项预期信用风险损失，并根据谨慎性原则对上述逾期应收账款共计提了 29,222.43 万元坏账准备，其中本年补充计提坏账准备 10,958.41 万元。

### （二）本年已生效诉讼的后续进展

1、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与宁波新汇国际贸易有限公司的采购合同纠纷案

2019 年 1 月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令宁波新汇国际贸易有限公司返还货款 47,200,986.00 元，判令支付资金占用损失及原告因实现本次债权所支出的律师代理费，同时判令自然人毛正新、鲁杏桃在最高额 60,000,000.00 元内承担连带责任保证，判令全部被告承担本案的受理费、保全费、公告费等全部诉讼费。

2020 年 9 月 30 日，武汉市洪山区人民法院以案件涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。

2、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与商丘新荣纸业有限公司的采购合同纠纷案

2018 年 10 月，湖北长江出版印刷物资有限公司（简称“物资公司”）向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令商丘新荣纸业有限公司返还货款 17,003,707.82 元，判令支付违约金 5,101,112.35 元（按照原告已支付货款 17,003,707.82 元的 30%计算），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失 693,144.00 元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏

（2017）无锡市不动产权第 0213489 号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权在 15,000,000.00 元范围内享有优先受偿权。

2020年6月30日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉。2021年2月9日，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021年7月16日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。2022年5月23日，洪山区人民法院判决支持物资公司诉讼请求，履行期期满后物资公司向洪山区人民法院申请了强制执行。

截至报告日，案件正等待强制执行。

### 3、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与江苏博众达浆纸有限公司的销售合同纠纷案

2018年10月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令江苏博众达浆纸有限公司支付货款16,999,980.80元，判令因逾期支付货款而产生的违约金246,499.72元（以未支付货款16,999,980.80元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，自2018年9月26日起，暂计至2018年10月24日，应计至货款实际清偿完毕之日止），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失547,394.00元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第0213489号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权，在23,000,000.00元范围内享有优先受偿权。

2020年6月30日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉，武汉市中级人民法院以本案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021年11月29日，洪山区人民法院开庭审理了此案，2022年5月23日，洪山区人民法院判决支持物资公司诉讼请求，并采用公告方式送达判决书公告期满后物资公司向洪山区人民法院申请了强制执行。

截至报告日，案件正等待强制执行。

### 4、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与江苏鹏凌纸业有限公司的销售合同纠纷案

2018年10月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令江苏鹏凌纸业有限公司支付货款16,499,992.84元，判令因逾期支付货款而产生的违约金239,249.89元（以未支付货款16,499,992.84元为基数，按约定的日万分之五的违约金标准，自2018年9月26日起，暂计至2018年10月24日，应计至货款实际清偿完毕之日止），支付原告为实现本案债权及担保权而承担的律师费损失532,177.00元，判令全部被告承担本案的受理费、保全费等全部诉讼费用，同时判令原告有权对无锡裕信达贸易有限公司提供抵押的不动产证号为苏（2017）无锡市不动产权第0213489号的房屋及土地使用权折价或者拍卖、变卖所得价款，对原告诉讼请求列明的债权，在22,000,000.00元范围内享有优先受偿权。

2020年6月30日，武汉市洪山区人民法院以该案件被告可能涉嫌刑事犯罪为由裁定驳回物资公司起诉。物资公司于上诉期内向武汉市中级人民法院提起了上诉，武汉市中级人民法院以本

案未涉及刑事犯罪为由，撤销洪山区人民法院一审裁定，并指令武汉市洪山区人民法院审理。2021年9月15日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案。2022年6月11日，洪山区人民法院判决支持物资公司诉讼请求，并采用公告方式送达判决书，履行期期满后物资公司向洪山区人民法院申请了强制执行。

截至报告日，案件正等待强制执行。

#### 5、公司子公司湖北长江出版印刷物资有限公司与武汉天瑞纸业有限公司的销售合同纠纷案

2021年9月，湖北长江出版印刷物资有限公司向武汉市洪山区人民法院递交《民事起诉状》，请求判令被告武汉市天瑞纸业有限公司支付货款13,945,589.30元，判令因逾期支付货款而产生的违约金和逾期付款损失7,446,944.70元（违约金暂计算至2021年9月2日，此后违约金以逾期付款金额为基数按照日万分之五的标准，计算至货款实际清偿完毕之日止）；判令被告武汉市天瑞纸业有限公司向原告支付原告为实现本案债权支出的律师代理费及保全担保费；判令被告王宗祥、蔡清香对上述的全部债务承担连带清偿责任；判令原告有权对被告王宗祥、蔡清香提供抵押的位于黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道18号卓尔优势企业总部基地61栋A单元1-5层，江汉区新华下路169号菱湖上品（大唐新都二期）/座18、19层7室，江汉区万松园路103号同成大厦A栋2单元28层2801室，江汉区发展大道176号兴城大厦A座7层4室的四处房产折价或者拍卖、变卖所得价款，对上述债权优先受偿；判令王宗祥、蔡清香对（2019）宁01民初1561号、（2019）宁01民初1560号、（2019）宁01民初1558号判决项下被告武汉市天瑞纸业有限公司全部债务承担连带清偿责任；判令原告有权对被告王宗祥、蔡清香提供抵押的位于黄陂区盘龙城经济开发区巨龙大道18号卓尔优势企业总部基地61栋A单元1-5层，江汉区新华下路169号菱湖上品（大唐新都二期）/座18、19层7室，江汉区万松园路103号同成大厦A栋2单元28层2801室，江汉区发展大道176号兴城大厦A座7层4室的四处房产折价或者拍卖、变卖所得价款，对（2019）宁01民初1561号、（2019）宁01民初1560号、（2019）宁01民初1558号判决列明的原告对被告武汉市天瑞纸业有限公司享有债权优先受偿；判令被告武汉市天瑞纸业有限公司、王宗祥、蔡清香共同承担本案的案件受理费、保全费等全部诉讼费用。2022年2月21日，武汉市洪山区人民法院开庭审理此案，2022年6月23日，武汉市洪山区人民法院判决支持物资公司诉讼请求，后被告向武汉市中级人民法院提起了上诉。

2022年11月24日，武汉市中级人民法院判决物资公司胜诉，并采用公告方式送达判决书，履行期期满后物资公司向洪山区人民法院申请了强制执行。

截至报告日，案件正等待强制执行。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	9,236,426.78
1 年以内小计	9,236,426.78
1 至 2 年	19,729.35
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	9,256,156.13

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	9,256,156.13	100.00	239,529.00	2.59	9,016,627.13	5,640,816.39	100.00	161,786.25	2.87	5,479,030.14
其中：										
账龄组合	4,790,579.93	51.76	239,529.00	5.00	4,551,050.93	3,235,725.00	57.36	161,786.25	5.00	3,073,938.75

关联方组合	4,465,576.20	48.24			4,465,576.20	2,405,091.39	42.64			2,405,091.39
合计	9,256,156.13	/	239,529.00	/	9,016,627.13	5,640,816.39	/	161,786.25	/	5,479,030.14

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,790,579.93	239,529.00	5.00
合计	4,790,579.93	239,529.00	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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
其中: 账龄组合	161,786.25	77,742.75				239,529.00
关联方组合						
合计	161,786.25	77,742.75				239,529.00

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
第一名	4,790,579.93	51.76	239,529.00
第二名	4,445,846.85	48.03	
第三名	19,729.35	0.21	
合计	9,256,156.13	100.00	239,529.00

(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	1,015,196,820.27	1,006,679,098.98
其他应收款	3,909,700.00	4,225,469.64
合计	1,019,106,520.27	1,010,904,568.62

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
湖北人民出版社有限公司	1,435,783.58	1,435,783.58
湖北教育出版社有限公司	70,170,123.31	70,170,123.31
长江文艺出版社有限公司	33,933,399.36	33,933,399.36
湖北美术出版社有限公司	15,850,842.58	15,850,842.58
长江少年儿童出版社(集团)有限公司	88,277,517.88	88,277,517.88
崇文书局有限公司	7,095,211.11	7,095,211.11
湖北科学技术出版社有限公司	13,449,088.75	13,449,088.75
湖北九通电子音像出版社有限公司	20,073,686.52	20,073,686.52
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	124,094,371.49	124,094,371.49
湖北省新华书店(集团)有限公司	525,849,036.81	525,849,036.81
湖北新华印务有限公司	87,593,232.53	79,075,511.24
湖北长江出版印刷物资有限公司	4,372,577.85	4,372,577.85
湖北长江传媒数字出版有限公司	1,000,485.40	1,000,485.40
长瑞星润投资有限公司	7,443,682.25	7,443,682.25
武汉德锦投资有限公司	27,774.48	27,774.48
湖北长江文化广场有限公司	6,555.90	6,555.90
湖北新华高速彩印有限公司	727,438.14	727,438.14
湖北天一国际文化有限公司	616,521.42	616,521.42
湖北大家报刊传媒有限责任公司	13,179,490.91	13,179,490.91
合计	1,015,196,820.27	1,006,679,098.98

### (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	
1 至 2 年	2,400,000.00
2 至 3 年	1,000,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	509,700.00
合计	3,909,700.00

## (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
合并范围内关联方往来	3,400,000.00	3,400,000.00
备用金		38,950.00
押金	509,700.00	509,700.00
其他		276,819.64
合计	3,909,700.00	4,225,469.64

## (3). 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

## (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
第一名	关联方往来	2,400,000.00		61.39	
第二名	关联方往来	1,000,000.00		25.58	
第三名	租房押金	500,000.00		12.78	

合计	/	3,900,000.00	/	99.75
----	---	--------------	---	-------

## (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	3,752,790,336.76	278,486,740.88	3,474,303,595.88	3,752,790,336.76		3,752,790,336.76
对联营、合营企业投资	28,096,052.52		28,096,052.52	29,731,742.61		29,731,742.61
合计	3,780,886,389.28	278,486,740.88	3,502,399,648.40	3,782,522,079.37		3,782,522,079.37

## (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
湖北人民出版社有限公司	31,808,619.58			31,808,619.58		
长江文艺出版社有限公司	77,805,729.86			77,805,729.86		

湖北教育出版社有限公司	262,256,846.35			262,256,846.35		
长江少年儿童出版社（集团）有限公司	262,352,806.58			262,352,806.58		
湖北美术出版社有限公司	89,906,475.95			89,906,475.95		
湖北科学技术出版社有限公司	47,903,412.30			47,903,412.30		
崇文书局有限公司	35,623,448.07			35,623,448.07		
湖北九通电子音像出版社有限公司	33,456,111.50			33,456,111.50		
湖北长江报刊传媒（集团）有限公司	209,989,158.58			209,989,158.58		
湖北省新华书店（集团）有限公司	1,514,062,187.87			1,514,062,187.87		
湖北新华高速彩印有限责任公司	21,454,994.03			21,454,994.03		
湖北新华印务有限公司	278,384,847.17			278,384,847.17		
湖北长江出版印刷物资有限公司	278,486,740.88			278,486,740.88	278,486,740.88	278,486,740.88
湖北长江传媒数字出版有限公司	40,209,614.21			40,209,614.21		
湖北长江盘古教育科技有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00		
武汉德锦投资有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		

湖北长江传媒安全 生产文化传播有限 公司	5,237,463.24			5,237,463.24		
湖北长江传媒统计 与决策学术传播有 限公司	5,351,880.59			5,351,880.59		
合计	3,752,790,336 .76			3,752,790,336.76	278,486,740.88	278,486,740.88

## (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											
西苑出版社有限公司	27,042,047.44			-1,633,973.21						25,408,074.23	
小计	27,042,047.44			-1,633,973.21						25,408,074.23	
二、联营企业											
华中国家版权交易中心有限公司	2,689,695.17			-1,716.88						2,687,978.29	
小计	2,689,695.17			-1,716.88						2,687,978.29	
合计	29,731,742.61			-1,635,690.09						28,096,052.52	

#### 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	530,403,580.11	406,562,601.53	510,886,902.45	382,490,349.52
其他业务	7,109,000.67	615,818.97	5,098,124.39	464,224.16
合计	537,512,580.78	407,178,420.50	515,985,026.84	382,954,573.68

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

#### 5、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	481,998,507.32	432,971,711.66
权益法核算的长期股权投资收益	-1,635,690.09	254,001.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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	122,199.44	
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投	2,340,000.00	1,820,000.00

投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		28,470,000.00
理财收益	129,690,919.60	115,089,834.88
委托贷款收益	1,439,740.58	11,299,056.61
合计	613,955,676.85	589,904,604.53

## 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	1,933,320.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,529,150.43	
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		
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	-11,662,754.91	

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	-65,021,693.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,331,059.48	
少数股东权益影响额	925,419.97	
合计	-50,478,457.54	

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	8.75	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.36	0.64	0.64

## 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：黄国斌

董事会批准报送日期：2023年4月20日

## 修订信息

适用 不适用