公司代码:601999　　公司简称:出版传媒

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司

【2019】年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 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、准确、完整,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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 瑞华会计师事务所（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。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第三届董事会第四次会议审议通过,公司2019年度利润分配预案为:按母公司实现净利润的10%提取任意公积金7,012,890.18元,以实施权益分派的股权登记日公司总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.82元（含税）,共计分派现金红利45,175,005.40元,剩余未分配利润结转以后年度分配。公司2019年度不实施资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

二 公司基本情况

1 公司简介

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	出版传媒	601999	
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表	
姓名	费宏伟		张晓萍	
办公地址	辽宁省沈阳市和平区十一纬路29号		辽宁省沈阳市和平区十一纬路29号	
电话	024-23285500		024-23285500	
电子信箱	601999@nupmg.com		601999@nupmg.com	

2 报告期公司主要业务简介

(一)公司的主要业务及经营模式

公司的主营业务为图书、期刊、电子音像出版物的出版、发行和印刷,以及印刷物资供应和票据印刷等业务。公司聚合图书、期刊、电子音像、新媒体等多种介质,形成了集传统出版发行业务与数字阅读、在线教育、电商销售等业务于一体的综合性传媒业务架构,并逐步向文化创意、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。

公司主要业务模式如下:

1.图书出版业务:公司通过所属辽人社、辽海社、辽美社、辽科社、春风社、辽少社等11家出版社从事教材教辅、一般图书和电子音像产品的编辑出版发行业务。

2.图书发行业务:公司通过所属北方配送公司、北方图书城、辽版公司等开展教材教辅发行和一般图书的批发、零售、连锁经营业务。

3.印刷业务:公司通过新华印务公司、鼎籍数码公司开展出版物印刷、包装装潢印刷品印刷等业务;通过票据公司从事财政、税务、银行等机构的票据及标签印制服务。

4.印刷物资供应业务:公司通过印刷物资公司从事印刷纸张、印刷耗材、印刷设备及配件等印刷材料经营以及各类造纸原辅材料的物资贸易。

5.其他业务:公司通过鼎籍智造公司开展出版融合发展业务,包括传统内容的数字化加工业务、全媒体音视频制作业务及鼎籍学堂、残联“专职委员在线”等知识平台开发运营业务,以及发行企业开展文创产品、教育装备经营业务等。

(二)行业情况说明

新闻出版产业规模保持平稳增长。根据《2018年新闻出版产业分析报告》,新闻出版产业营业收入、资产总额和所有者权益继续增长,经济规模稳步提升,主题出版传播力影响力持续提升,图书出版结构持续优化。从产业结构来看,图书出版营业收入增长6.6%,利润总额增长2.8%;出版物发行营业收入降低2.0%,利润总额降低11.5%;印刷复制营业收入增长4.3%,利润总额降低1.7%。

社会效益考核进一步加强。中宣部《图书出版单位社会效益评价考核试行办法》等制度开始实行,图书出版单位绩效考核为综合性考核,需兼顾社会效益和经济效益,并把社会效益放在首位,社会效益评价考核的占比权重在50%以上。

扶持政策保持稳定。为促进文化企业发展,国务院办公厅、财政部等部门多措并举,陆续发布了一系列涵盖体制建设、人才培养、财政金融、国际贸易和产业融合等多个方面的优惠政策,助力培育新型文化业态,促进文化企业做强、做优、做大。

传统出版融合发展加速。随着互联网出版的不断发展、国家文化体制改革的深入推进以及国内文化消费需求的升级,传统出版转型升级加速推进,传统出版与新兴出版融合发展成为行业主流趋势。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2019年	2018年		本年比上年增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
总资产	3,688,051,681.56	3,361,671,542.13	3,356,971,567.56	9.71	3,688,051,681.56
营业收入	2,710,639,546.19	2,344,363,706.39	2,338,007,561.84	15.62	1,930,889,623.75
归属于上市公司股东的净利润	148,286,660.15	177,729,899.00	177,328,639.04	-16.57	161,080,730.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,371,845.70	49,813,831.66	49,412,571.70	35.25	37,404,989.03
归属于上市公司股东的净资产	2,260,617,243.54	2,188,277,086.24	2,187,311,569.06	3.31	2,260,617,243.54
经营活动产生的现金流量净额	176,940,358.60	-97,192,189.63	-96,664,109.74	282.05	255,290,308.32
基本每股收益(元/股)	0.27	0.32	0.32	-15.63	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.32	0.32	-15.63	0.29
加权平均净资产收益率(%)	6.60	8.35	8.35	减少1.75个百分点	8.11

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	642,107,920.85	572,087,348.72	726,482,388.79	769,961,877.83
归属于上市公司股东的净利润	18,710,470.81	35,132,284.89	46,566,492.26	47,877,412.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,752,705.46	21,801,535.86	32,104,069.03	5,754,796.91
经营活动产生的现金流量净额	-219,695,853.90	42,926,779.55	130,238,933.69	223,978,112.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股本及股东情况

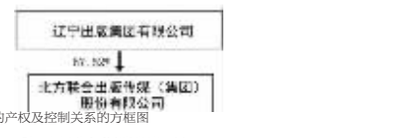
4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)						29,618	
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)						34,028	
前10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(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
辽宁出版集团有限公司	0	372,000,000	67.52	0	无	0	国家
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,934,200	1.80	0	未知	0	其他
辽宁博鸣投资有限公司	5,509,289	5,509,289	1.00	0	未知	0	其他
严雅凤	640,000	2,990,000	0.54	0	未知	0	其他
安伟	450,000	2,050,000	0.37	0	未知	0	其他
陈少俊	2,030,701	2,030,701	0.37	0	未知	0	其他
李力华	-196,700	1,309,414	0.24	0	未知	0	其他
陈晓英	119,093	1,207,977	0.22	0	未知	0	其他
徐发	-128,900	1,100,000	0.20	0	未知	0	其他
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	0	1,073,800	0.19	0	未知	0	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁博鸣投资有限公司系辽宁出版集团有限公司全资子公司,为一致行动人。除此之外,公司未知前10名流通股中其他股东之间有无关联关系,也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

4.2 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



4.3 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

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

报告期,公司实现营业收入271,064万元,同比增长15.62%,其中主营业务收入257,385万元,同比增长14.99%;实现归属于上市公司股东的净利润14,829万元,同比下降16.57%。期末公司资产总额为368,805万元,资产负债率38%。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 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

公司第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司会计政策及会计估计变更的议案》。

1. 会计政策变更原因及对公司的影响

根据中华人民共和国财政部新颁布或修订的会计准则等,公司对相关会计政策进行调整:自2019年1月1日起执行新金融工具准则;对2018年度财务报表相关科目列报进行调整。

上述变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2. 会计估计变更原因及对公司的影响

根据相关资产的实际状态,公司对房产类和机器设备类固定资产折旧年限进行调整,由固定折旧年限法,调整为区间折旧年限法。本次会计估计变更自2019年1月1日起开始执行。

本次会计估计变更采用未来适用法,不会对公司2018年及以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。本次变更后,2019年度因此减少折旧额742万元。

5 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

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

截至2019年12月31日, 本公司纳入合并范围的子公司共21户, 详见财务报表附注 “在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加1户,详见财务报表附注“合并范围的变更”。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司
董事长:杨建军
2020年4月23日

股票代码:601999　　股票简称:出版传媒　　编号:临2020-009

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司第三届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第四次会议于2020年4月23日在辽宁出版大厦七层会议室召开。会议由董事会主席朱敏主持,会议应到监事3人,实到3人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议决议合法有效。

会议审议并通过了如下决议:

一、公司监事会2019年度工作报告

同意将该报告提交股东大会审议。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

二、公司2019年度社会责任报告

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

公司2019年度社会责任报告的详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、关于公司2019年年度报告及其摘要的议案

对公司董事会编制完成的公司2019年年度报告及其摘要,公司监事会进行了认真的审阅,提出如下审核意见:

1.公司2019年年度报告及其摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;

2.公司2019年年度报告及其摘要的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实准确反映公司2019年度的经营管理和财务状况等事项;

3.在公司监事会提出本意见前,未发现参与公司2019年年度报告及其摘要编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

四、关于公司2020年第一季度报告的议案

对公司董事会编制完成的公司2020年第一季度报告,公司监事会进行了认真的审阅,提出如下审核意见:

1.公司2020年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》及公司内部管理制度的各项规定;

2.公司2020年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实准确反映公司2020年第一季度的经营管理和财务状况等事项;

3.在公司监事会提出本意见前,未发现参与公司2020年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

五、关于公司2019年度利润分配方案的议案

公司本次利润分配预案充分考虑了公司现阶段的经营规划、盈利水平、现金流状况及资金需求等因素,兼顾对投资者的合理回报,符合公司和股东整体利益,不存在损害公司及股东利益的情况;有关决策程序符合中国证监会、上海证券交易所有关规则及《公司章程》等的规定。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

六、关于公司计提资产减值准备的议案

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,符合公司相关资产的实际情况,能够更公允地反映公司财务状况和经营成果,不存在损害公司及股东利益的情形;相关决策程序规范,符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

七、关于公司会计政策变更的议案

本次会计政策变更是根据财政部修订或颁布的新会计准则等进行的合理变更,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及股东利益情形;相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司
监 事 会
2020年4月23日

股票代码:601999　　股票简称:出版传媒　　编号:临2020-011

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司2019年年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●每股分配比例:A股每股派发现金红利0.082元（含税）

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。

一、利润分配方案主要内容

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计,截至2019年12月31日,北方联合出版传媒（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）本年度实现归属于上市公司股东的净利润148,319,846.99元,母公司实现净利润70,128,901.83元。按照《公司法》及《公司章程》的有关规定,按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金7,012,890.18元。根据公司经营发展的需要, 拟按母公司实现净利润的10%提取任意公积金7,012,890.18元。

在综合考虑公司发展战略、经营规划、投资安排、股东回报等因素基础上,公司2019年度利润分配采用现金分红方式,拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.82元（含税）,共计派发现金红利45,175,005.40元（含税）,占归属于上市公司股东的净利润的比例为30.46%,剩余未分配利润结转以后年度分配。公司2019年度不实施资本公积金转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2020年4月23日召开第三届董事会第四次会议,经全体董事审议,以10票同意、0票反对、0票弃权审议通过该方案。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

（二）独立董事意见

独立董事认为:公司2019年度利润分配方案综合考虑了公司发展战略、经营规划、投资安排、股东回报等情况,符合公司和股东整体利益,符合《公司法》《证券法》和《公司章程》的有关规定,不存在损害投资者利益尤其是中小股东利益的情况。本次会议的召集、召开及审议表决程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定,合法有效。独立董事一致同意该利润分配方案并提交公司2019年年度股东大会审议。

（三）监事会意见

公司于2020年4月23日召开第三届监事会第二次会议,全体监事一致同意审议通过该方案,监事会认为公司本次利润分配预案充分考虑了公司现阶段的经营规划、盈利水平、现金流状况及资金需求等因素,兼顾对投资者的合理回报,符合公司和股东整体利益,不存在损害公司及股东利益的情况;有关决策程序符合中国证监会、上海证券交易所有关规则及《公司章程》等的规定。监事会同意公司2019年度利润分配方案并提交公司2019年年度股东大会审议。

三、相关风险提示

本次利润分配方案综合考虑了公司发展阶段、未来资金需求等因素,不会对公司经营现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

本次利润分配方案尚须提交公司2019年年度股东大会审议批准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司
董 事 会
2020年4月23日

公司简称:出版传媒　　证券代码:601999　　编号:2020-012

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司关于日常经营性关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次关联交易事项尚需提交股东大会审议。

●本次关联交易有利于公司经营活动的正常进行,遵循市场定价原则,不会损害公司及非关联方利益,对公司主业的独立性无影响。

一、日常经营性关联交易的基本情况

（一）日常经营性关联交易履行的审议程序

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第四会议于2020年4月23日召开,会议审议并通过了《关于公司日常经营性关联交易的议案》,批准公司2019年度日常经营性关联交易执行情况及对2020年日常经营性关联交易情况的预计,同意公司与个别新增关联方签署关联交易协议。关联董事杨建军、张东平、班峰回避了该项议案的表决。

公司上述关联交易事项已获独立董事的事前认可和同意的独立意见。

公司董事会审计委员会2020年第二次会议审议并通过了《关于公司日常性关联交易的议案》,同意提交公司董事会审议。

根据《公司章程》的有关规定,该事项尚需提交公司股东大会审议。

（二）公司2019年度日常经营性关联交易执行情况

单位:万元

关联交易类别	关联人	上年预计金额	上年实际金额	实际金额与预计金额差异较大原因
向关联人购买图书	辽宁新华教育产业发展有限公司	9,875	8,523	
	辽宁无限穿越新媒体有限公司	300	535	
	辽宁北方期刊出版集团有限公司	800	600	
	小计	10,975.00	9,658.00	
向关联人销售商品	辽宁新华教育产业发展有限公司	12,675	14,900	
	辽宁无限穿越新媒体有限公司	2,720	156	
	辽宁北方教育报刊出版有限公司	300	153	
	辽宁北方期刊出版集团有限公司	200	653	
	辽宁北方教育投资控股有限公司	14,000	4,372	
	小计	29,895.00	20,234.00	
	合计	40,870.00	29,892.00	

公司于2019年10月25日召开的第二届董事会第四十四次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于签署关联交易协议的议案》, 批准公司与出版集团所属辽宁北方教育投资控股有限公司开展总额不超过14,000亿元的图书采购业务。截至本公告日,该交易已履行4,372万元,尚未完全履行完毕。

（三）2020年度日常关联交易的预计金额和类别

单位:万元

关联交易类别	关联人	本年预计金额	占同类业务比例(%)	上年实际金额	占同类业务比例(%)	实际金额与预计金额差异较大原因
向关联人购买图书	辽宁新华教育产业发展有限公司	9,000	4.28	8,523	3.76	
	辽宁无限穿越新媒体有限公司	600	0.29	535	0.24	
	辽宁北方期刊出版集团有限公司	600	0.29	600	0.26	
	小计	10,200	4.86	9,658	4.26	
向关联人销售商品	辽宁新华教育产业发展有限公司	11,962	4.41	14,900	6.68	
	辽宁无限穿越新媒体有限公司	2,000	0.74	156	0.07	
	辽宁北方教育报刊出版有限公司	200	0.07	153	0.07	
	辽宁北方期刊出版集团有限公司	300	0.11	653	0.29	
	辽宁北方教育投资控股有限公司	14,000	6.66	4,372	1.93	
	小计	28,462	11.99	20,234	9.04	
	合计	38,662	16.85	29,892	13.30	

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方基本情况

1. 控股股东及最终控制方

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
辽宁出版集团有限公司	母公司	有限责任（国有独资）	沈阳市和平区十一一纬路25号	杨建军	国家授权范围内的国有资产运营管理
公司名称	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
辽宁出版集团有限公司	31,569万元	67.52	67.52	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会	91210000710641132 3

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	成立时间	注册资本（万元）	主营业务	法定代表人	统一社会信用代码
辽宁新华教育产业发展有限公司	母公司控股公司	2016年8月5日	2,000	教材、教辅、教学用品、教育及教学用书的批发与零售等	王丹旗	91210000MA0QF72B40
辽宁无限穿越新媒体有限公司	母公司全资子公司	2012年12月7日	1,000	图书、音像制品、电子出版物批发及互联网销售	赵毅	91210000055669376G
辽宁北方教育报刊出版有限公司	母公司孙公司	2013年5月28日	100	国内版图书、报纸、期刊、音像制品批发兼零售	杨志军	91210000068328851E
辽宁北方教育投资控股有限公司	母公司全资子公司	2018年12月19日	5,000	教育项目投资管理;项目建设投资及配套服务;教育基础设施投资	张伟	91211500MA0YCG1B3N

公司严格按照董事会审议通过的关联交易协议开展日常经营性关联交易业务,及时履行了协议约定的义务。上述关联方诚信状况良好,经营情况正常,不存在协议义务履行方面的风险。

三、关联交易主要内容和定价政策

1、本次关联交易的主要内容:

本次关联交易是公司与上述关联方之间在出版物、教育装备购销业务方面发生的日常经营性业务往来。

2、本次关联交易的定价政策:

2020年公司上述关联交易将遵循以下原则定价:

（一）有政府指令性价格的,执行政府指令性价格。

（二）有政府指导性价格的,由双方在限定的范围内,根据市场可比价格商定服务价格,报国家物价管理部门核定后执行经国家物价管理部门核定之价格。

（三）既无指令性价格也无指导性价格的,按照可比的当地市场价格协商一致后执行。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司本次关联交易是公司与关联方之间日常经营性业务往来,有利于公司经营活动的正常进行,均遵循市场化定价原则,不会损害公司及其他股东特别是中小股东利益。本次关联交易对公司主业的独立性无影响,公司也不会对关联方形成较大的依赖。

五、报备文件

1、公司第三届董事会第四次会议决议;

2、公司独立董事的事前认可意见及独立意见。

特此公告。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司
董 事 会
2020年4月23日

股票代码:601999　　股票简称:出版传媒　　编号:临2020-013

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司关于计提信用减值损失的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月23日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司计提信用减值损失的议案》。现将有关情况公告如下:

一、本次计提信用减值损失概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,基于谨慎性原则,为真实反映公司的财务状况和经营状况,公司对2019年末应收款项情况进行了全面的清查。根据清查结果,确定需计提信用减值损失的款项和金额。

根据清查结果,公司拟对2019年度末应收款项计提信用减值损失4,673.54万元,其中:应收账款信用减值损失4,483.87万元,其他应收款信用减值损失189.67万元。

二、本次计提信用减值损失的原因及金额

根据企业会计准则及公司会计政策相关规定,经综合分析相关债务方的经营状况、账龄、可回收性等因素,出于谨慎性原则考虑,公司对2019年度末应收账款和其他应收款分别计提信用减值损失:

1. 应收账款计提信用减值损失4,483.87万元。对应收账款按重要性和信用风险特征进行分类,对于单项金额重大并单独计提信用减值损失的3,914.37万元,单项金额虽不重大但单独计提信用减值损失-301.35万元,按信用风险计提信用减值损失870.85万元。其中,单项金额重大并单独计提信用减值损失的项目的具体情况:

山东省高唐县人民法院于2019年10月30日公告宣布对山东泉林集团有限公司实施司法重整。截至2019年12月31日公司对该客户的应收账款余额6,688.38万元,公司已于2019年11月27日发布相关公告（详见公司公告:临2019-041号）,目前该重整事项尚无明确进展。公司按照企业会计准则的规定采用预期信用损失法计提了相应的信用减值损失,2019年度计提信用减值损失3,914.37万元。

2. 其他应收款计提信用减值损失189.67万元。其他应收款按重要性和信用风险特征进行分类,对于单项金额虽不重大但单独计提信用减值损失281.06万元,按信用风险计提信用减值损失-91.39万元。

三、本次计提信用减值损失对公司的影响

上述计提信用减值损失事项将减少公司2019年度归属于上市公司股东的净利润4,673.54万元。

该数据已经审计,公司将通过司法及其他途径积极追索上述应收账款,维护公司及公司全体股东权益。

四、本次计提履行的审议程序

本次计提信用减值损失事项已经公司第三届董事会第四次会议及第三届监事会第二次会议审议通过,本议案不需要提交公司股东大会审议。

公司独立董事对本次计提信用减值损失事项发表了独立意见。

五、董事会关于本次计提信用减值损失的合理性说明

公司董事会认为:公司依据企业会计准则、公司会计政策以及公司资产的实际情况计提信用减值损失,本次计提信用减值损失依据充分,公允地反映了公司资产状况,同意公司2019年度计提信用减值损失4,673.54万元。

公司董事会审计委员会认为:本次计提信用减值损失符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,计提信用减值损失后,能够更加真实公允地反映公司2019 年 12月 31日的财务状况及 2019年度经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

六、独立董事关于本次计提信用减值损失的独立意见

独立董事认为:公司本次计提信用减值损失事项依据充分,符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定,符合公司资产的实际情况;能够公允地反映公司的财务状况和经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠的会计信息;本次计提信用减值损失事项决策程序规范,符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意公司本次计提信用减值损失事项。

七、监事会关于本次计提信用减值损失的意见

公司监事会认为:公司本次计提减值损失的决策程序合法、依据充分,计提符合企业会计准则等相关规定,计提后公允反映了公司资产状况,同意公司本次计提信用减值损失。

八、备查文件

1、公司第三届董事会第四次会议决议;

2、公司第三届监事会第二次会议决议;

3、公司独立董事关于公司第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司
董 事 会
2020年4月23日

股票代码:601999　　股票简称:出版传媒　　编号:临2020-014

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

2020年4月23日,北方联合出版传媒（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

一、本次会计政策变更概述

（一）会计政策变更的原因

1. 2017年7月,财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018 年1 月1 日起施行;其他境内上市企业自2020 年1 月1 日起施行。

2. 2019年4月和9月,财政部分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

3. 2019年5月,财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号),要求自2019年6月10日起执行。

4. 2019年5月, 财政部发布了《关于印发修订 〈企业会计准则第12号—债务重组〉 的通知》（财会〔2019〕9号),要求自 2019年6月17日起执行。

5. 2019年12月,财政部发布通知（财会〔2019〕21号),制定《企业会计准则解释第13号》,自2020年1月1日起施行,不要求追溯调整。

二、会计政策变更日期

由于上述会计准则等的颁布或修订,公司需对原会计政策相关内容进行相应变更,并从财政部相关文件规定的日期开始执行。

财务报表格式变更于2019年度合并财务报表开始执行;收入准则变更于2020年1月1日开始执行。

由于公司此前未发生非货币性资产准则、债务重组准则以及会计准则解释第13号有关业务,待有关业务发生时执行。

三、会计政策变更的具体内容

1. 新收入准则的执行

将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

2. 关于财务报表格式的修订

财务报表格式的主要变动如下:

（1）资产负债表:将“应收票据与应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目;“应付票据与应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目;新增 “应收款项融资”、“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”等项目。

（2）利润表:将“减:资产减值损失”项目调整为“加:资产减值损失（损失以“—”表示）”项目;在“投资收益”行项目下增加了“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目;将“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

（3）现金流量表:删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等行项目。

（4）所有者权益变动表:新增“专项储备”项目。

四、会计政策变更对公司的影响

1. 关于新收入准则的执行

根据新旧准则衔接规定,自2020年1月1日起,公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本次执行新收入准则,公司将2019年12月31日的“预收账款”在2020年1月1日按性质需要调整至 “合同负债”,除此之外不存在其他影响调整2020年年初数的事项,同时,公司不追溯调整2019年可比数据。

本次会计政策变更对公司总资产、净资产和净利润等财务指标不产生重大影响。

2. 关于财务报表格式的修订

本次财务报表格式变更仅对公司合并财务报表格式和部分科目列示产生影响,对公司总资产、净资产和净利润等财务指标不产生重大影响。

3. 关于其他会计政策变更

由于公司此前未发生非货币性资产准则、债务重组准则以及会计准则解释第13号规定的有关业务,故相关政策变更对公司无影响。

五、独立董事关于会计政策变更的意见

独立董事认为:本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更,符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等监管机构的相关规定,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害股东特别是中小股东利益情形,同意公司本次会计政策变更。

六、监事会关于会计政策变更的意见

公司监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则进行的合理变更,符合公司的实际情况,符合《企业会计准则》和相关法律法规的相关规定,本次变更不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形,同意本次会计政策变更。

七、备查文件

1、公司第三届董事会第四次会议决议;

2、公司第三届监事会第二次会议决议;

3、公司独立董事关于公司第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司
董 事 会
2020年4月23日

股票代码:601999　　股票简称:出版传媒　　编号:临2020-015

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司所属子公司拟与控股股东共同投资设立公司的关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●公司所属子公司春风社拟出资1,170万元与控股股东共同设立公司。

●过去12个月内,公司与控股股东之间发生1项资产收购有关的关联交易,涉及金额243.47万元;公司与其他关联人之间未发生与本次交易类别相关的交易。

●本次交易不构成重大资产重组。本次交易无需提交公司股东大会审议。

一、关联交易概述

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司(以下简称“公司”)所属全资子公司春风文艺出版社有限责任公司（以下简称“春风社”）拟出资人民币1,170万元,与控股股东辽宁出版集团有限公司(以下简称“出版集团”)共同设立辽宁春风文化传媒有限公司（以下简称“春风文化”）。该公司将本着导向化引领、规模化聚集、产业化思维、精准化开发的原则,建立健康的网络文化产业生态圈,打造网络文学精品IP综合平台,并以运作上市为发展目标。

出版集团为公司的控股股东,本次交易构成关联交易。根据《上市公司重大资产重组管理办法》,本次交易不构成重大资产重组。

截至本公告日,过去12个月内公司与出版集团及其他关联人之间未发生与本次交易类别相关的交易。

二、关联方介绍

（一）关联方关系介绍

本次交易对方为出版集团。出版集团持有公司股份3.72亿股,占公司总股本的67.52%,为公司的控股股东。

（二）关联方基本情况

公司名称:辽宁出版集团有限公司

组织形式:有限责任公司（国有独资）

成立时间:2000年4月6日

注册地址:辽宁省沈阳市和平区十一纬路25号

法定代表人:杨建军

注册资本:31,569万元

经营范围:国家授权范围内的国有资产运营管理。

实际控制人:辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会

三、关联交易标的基