公司代码:600373　　公司简称:中文传媒

中文天地出版传媒集团股份有限公司

2021 年度报告摘要

第一节 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http://www.sse.com.cn网站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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 信永中和会计师事务所(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 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第六届董事会第七次会议审议通过的《公司2021年度利润分配预案》,公司拟以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股派现金股利人民币6.80元(含税)。截至本公告披露之日,公司总股本为1,355,063,719股,以此计算合计派发现金股利921,443,328.92元(含税),占当年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的45.09%。最终实际分配总额以实施权益分派股权登记日时有权参与本次权益分派的总股数为准计算。上述利润分配方案实施后,剩余未分配利润结转以后年度分配;本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚须提交公司股东大会审议通过后方能实施。

第二节 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	中文传媒	600373	鑫新股份、*ST鑫新

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛剑波	赵卫红
办公地址	出版中心(江西省南昌市红谷滩区丽景路95号)	出版中心(江西省南昌市红谷滩区丽景路95号)
电话	0791-85896008	0791-85896196
电子信箱	zwcm600373@126.com	zwcm600373@126.com

2 报告期公司主要业务简介

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引(2012年修订稿)》,公司所处行业为“R85新闻和出版业”。公司所处的出版传媒行业总体上属于传统行业。盈利能力受国家相关行业政策、税收政策以及纸张等原材料价格波动因素影响较大。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,行业整体呈现挑战与机遇并存,机遇大于挑战的发展态势。

江西省委、省政府出台的《关于加快文化强省建设的实施意见》提出到2025年,江西文化综合实力全面提升,文化产业成为重要支柱性产业,成为在全国具有较大影响的文化强省。相关规划和实施意见将有利于出版传媒产业公司产业的持续稳定健康发展。

(一)公司主要业务

公司主营业务包括书报刊和音像电子出版物编辑出版、印刷发行、物资供应等传统出版业务;国内外贸易和供应链业务、现代物流和物联网技术应用等产业链延伸业务;新媒体、在线教育、互联网游戏、数字出版、影视剧生产、艺术品经营、文化综合体和投融资等新业态业务,是一家具有多介质、平台化、全产业链特征的大型出版传媒公司。

(二)业务经营模式

1.出版业务

主要包括一般图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品、数字出版物、教材、教辅的编辑出版。公司所属出版单位,围绕各自出版的专业定位,策划组织内容,按专业出版流程完成出版工作,并通过相关营销渠道对外销售。

2.发行业务

主要包括教材教辅发行和一般图书、报刊等发行业务、电子产品销售、教育服务、物流配送、文化综合体运营等业务。公司所属相关经营实体通过连锁经营、电子商务、团供直销等方式,开展相关产品的销售经营和相关服务的承接运营。

3.印刷包装

主要从事教材、教辅、一般图书、报刊、票据、包装品等的印刷。公司所属印刷企业通过承接公司所属出版企业订单以及社会订单的方式开展相关业务。

4.物资贸易业务

主要从事纸张、油墨、印刷设备等出版物资及文化产业相关产品的采购贸易。公司所属经营企业通过市场化机制,以公平交易为前提,为公司所属企业提供出版生产所需物资采购服务,也同时为社会第三方提供相关物资贸易服务。

5.新媒体新业态

由游戏、互联网、影视、艺术品、新媒体等业务构成。游戏业务致力于自主研发及运营移动网络游戏,代理运营第三方研发的游戏,主要收入来自于海外市场;影视业主营业务为影视剧的投资、制作与发行,以及影视产业相关产品的开发;艺术品业务涵盖艺术品经营、文创产品的开发及制作、艺术培训以及文化会展活动的策划承展;新媒体业务包括数字出版、在线教育、电子书以及相关新媒体业务的拓展等。

6.投资业务

主要包括通过自有资金购买银行理财产品,通过基金运营管理参与项目投资等。

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

	2021年	2020年	本年比上年增减(%)	2019年
总资产	26,567,137,006.93	24,370,351,033.56	9.01	22,814,336,624.40
归属于上市公司股东的净资产	16,453,418,332.40	15,158,981,164.97	8.54	14,031,524,985.10
营业收入	10,714,567,473.80	10,339,544,970.92	3.63	11,258,180,126.78
归属于上市公司股东的净利润	2,043,423,548.17	1,805,608,265.16	13.17	1,725,489,356.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,278,365,471.74	1,611,659,605.68	-20.68	1,572,094,540.97
经营活动产生的现金流量净额	1,804,027,448.41	2,770,158,153.18	-34.88	2,326,723,444.91
加权平均净资产收益率(%)	13.03	12.42	增加0.61个百分点	12.62
基本每股收益(元/股)	1.51	1.33	13.53	1.25
稀释每股收益(元/股)	1.51	1.33	13.53	1.25

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	2,587,915,009.87	2,579,863,851.41	2,451,828,099.67	3,094,960,512.85
归属于上市公司股东的净利润	374,156,733.77	799,887,438.86	532,737,270.32	336,643,105.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	365,968,587.21	137,716,774.65	478,895,633.66	295,784,476.22
经营活动产生的现金流量净额	-503,702,789.22	965,425,121.96	-225,661,041.49	1,567,966,157.16

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位: 股

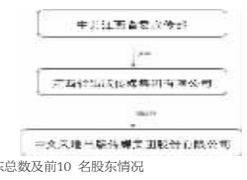
截至报告期末普通股股东总数(户)							37,014
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							34,174
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)							不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)							不适用
前10名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江西省出版传媒集团有限公司	0	756,541,032	55.76	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	36,019,734	103,915,714	7.67	0	无	0	未知
谢贤林	-5,038,200	24,191,800	1.79	0	无	0	境内自然人
徐新	373,100	18,744,998	1.38	0	无	0	境内自然人
周雨	0	8,775,819	0.65	0	无	0	境内自然人
招商证券股份有限公司-天弘中证500指数增强型证券投资基金	7,119,500	7,119,500	0.53	0	无	0	未知
吴凌江	0	6,402,442	0.47	0	无	0	境内自然人
高志勇	0	5,626,078	0.42	0	无	0	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	2,174,400	5,310,304	0.39	0	无	0	未知
全国社保基金四一二组合	2,236,814	5,282,214	0.39	0	无	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明		1.出版集团为公司的控股股东;2.未知其他无限售条件流通股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。					
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

5.1 公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况

单位:元　币种:人民币

债券名称	简称	代码	到期日	债券余额	利率(%)
中文天地出版传媒集团股份有限公司2019年度第一期中期票据	19中文天地MTN001	1019000269	2022/3/6	500,000,000	3.93
中文天地出版传媒集团股份有限公司2021年度第四期超短期融资券	21中文天地SCP004	012103373	2022/4/23	650,000,000	2.58

报告期内债券的付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
中文天地出版传媒股份有限公司2018年度第一期中期票据	按期完成兑付
中文天地出版传媒集团股份有限公司2019年度第一期中期票据	按期完成付息
中文天地出版传媒集团股份有限公司2020年度第五期超短期融资券	按期完成兑付
中文天地出版传媒集团股份有限公司2020年度第六期超短期融资券	按期完成兑付
中文天地出版传媒集团股份有限公司2021年度第一期超短期融资券	按期完成兑付
中文天地出版传媒集团股份有限公司2021年度第二期超短期融资券	按期完成兑付
中文天地出版传媒集团股份有限公司2021年度第三期超短期融资券	按期完成兑付

报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

□适用　√不适用

5.2 公司近2年的主要会计数据和财务指标

√适用　□不适用

单位:万元　币种:人民币

主要指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	37.15	36.94	0.57
扣除非经常性损益后净利润	127,836.55	161,165.96	-20.68
EBITDA全部债务比	0.28	0.25	12.00
利息保障倍数	14.61	14.69	-0.54

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内,公司实现归属于上市公司股东的净利润20.43亿元,同比增长13.17%;扣非后归属于上市公司股东的净利润12.78亿元,同比下降20.68%。公司实现营业收入107.15亿元,同比增长3.63%。公司实现经营活动产生的净现金流量为18.04亿元。

报告期内,公司基本每股收益1.51元,同比增长13.53%,扣非后每股收益0.94元,同比下降21.01%;加权平均净资产收益率13.03%,同比增加0.61个百分点,销售净利率19.14%,同比增加1.44个百分点。

报告期末,公司资产总额为265.67亿元,同比增长9.01%;归属于上市公司股东的净资产164.53亿元,同比增长8.54%。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用　√不适用

证券代码:600373　　证券简称:中文传媒　　公告编号:临2022-017

中文天地出版传媒集团股份有限公司第六届董事会第七次会议决议的公告

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。

一、董事会会议召开情况

一、董事会会议召开情况

1. 中文天地出版传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第七次会议(以下简称“本次董事会会议”)的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

2. 本次董事会会议于2022年4月2日以书面送达及电子邮件等形式向全体董事发出会议通知,并抄送全体监事、高级管理人员。

3. 本次董事会会议于2022年4月13日(星期三)以现场加通讯表决方式召开。

4. 本次董事会会议应参加表决董事13人,实参加表决董事13人。

(1)现场表决董事:吴信根、凌卫、夏玉峰、吴涤、吴卫东、蒋定平、李汉国、黄倬桢、涂书田

(2)通讯表决董事:张其洪、汪维国、彭中天、廖县生

5. 本次董事会会议由董事长吴信根主持。

6. 本次董事会会议列席人员

公司现场列席监事:廖晓勇、周天明、张晓俊、陈璘

出/列席会议的其他高级管理人员:熊继佑、万仁荣、刘浩、游道勤、陈佳羚、毛剑波、熊秋辉。

二、董事会会议审议情况

1. 审议通过《公司2021年度总经理工作报告》

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0,审议通过。

2. 审议通过《公司独立董事2021年度述职报告》

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《中文传媒独立董事2021年度述职报告》。

3. 审议通过《公司董事会审计委员会2021年度履职情况报告》

表决结果:经参加表决的董事以赞成票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《中文传媒董事会审计委员会2021年度履职情况报告》。

4. 审议通过《公司2021年度董事会工作报告》

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

5. 审议通过《公司2021年度财务决算报告及2022年度财务预算报告》

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

6. 审议通过《公司2021年度利润分配预案》

公司拟以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币6.80元(含税)。截至本公告披露之日,公司总股本为1,355,063,719股,以此计算合计派发现金股利921,443,328.92元(含税),占当年合并报表中归属于上市公司股东净利润的45.09%。最终实际分配总额以实施权益分派股权登记日时有权参与本次权益分派的总股数为准计算。上述利润分配方案实施后,剩余未分配利润结转以后年度分配;本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒2021年度利润分配预案的公告》(公告编号:临2022—018)。

7. 审议通过《关于会计政策变更的议案》

根据2021年11月2日财政部会计司发布的“关于新收入准则实施问答”有关规定,公司自2021年1月1日起执行实施问答中“有关运输成本的相关规定”,并追溯调整可比期间财务报表相关科目。公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”的规定。

本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合相关规定和公司实际情况,会议同意本次会计政策的变更。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒关于会计政策变更的公告》(公告编号:临2022—019)。

8. 审议通过《公司2021年年度报告及其摘要》

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《中文传媒2021年年度报告》全文与摘要,《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒2021年年度报告摘要》。

9. 审议通过《公司预计2022年度日常关联交易的议案》

公司关联董事吴信根、凌卫、张其洪、夏玉峰、吴涤、吴卫东、汪维国回避表决。

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票6票、反对票0票、弃权票0票、回避票7票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒预计2022年度日常关联交易的公告》(公告编号:临2022—020)。

10. 审议通过《公司2021年度内部控制评价报告》

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《中文传媒2021年度内部控制评价报告》。

11. 审议通过《公司2021年度内部控制审计报告》

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《中文传媒2021年度内部控制审计报告》。

12. 审议通过《公司2021年度社会责任报告》

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《中文传媒2021年度社会责任报告》。

13. 审议通过《关于调整公司独立董事年度津贴的议案》

鉴于公司独立董事承担的相应职责及其对完善公司法人治理结构、保护中小股东利益、促进公司规范运作和董事会科学决策所做出的贡献,同时公司独立董事年度津贴自公司2010年年度股东大会审议调整后多年未变,为进一步调动公司独立董事工作积极性,结合公司目前经营规模、盈利状况,并参照同行业、同地区上市公司独立董事津贴标准水平,自2022年起,拟将独立董事年度津贴由6万元/年(税前)调增至9万元/年(税前),年度一次性发放,其中所涉及个人应缴纳的有关税费统一由公司预扣预缴。独立董事履行职责所需的有关费用由公司承担。调整后的独立董事年度津贴自公司2021年年度股东大会审议通过之日起开始执行。

公司独立董事李汉国、黄倬桢、彭中天、涂书田、廖县生回避表决。

表决结果:经参加表决的董事以同意票8票、反对票0票、弃权票0票、回避票5票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒关于调整公司独立董事年度津贴的公告》(公告编号:临2022—021)。

14. 审议通过《关于公司拟注册发行超短期融资券的议案》

会议同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过(含)人民币30亿元的超短期融资券,并授权经营管理层全权办理发行超短期融资券相关事项。

本议案将提交公司2021年年度股东大会审议。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒关于公司拟注册发行超短融资券的公告》(公告编号:临2022—022)。

15. 审议通过《关于提请召开2021年年度股东大会的议案》

根据相关法律法规及《公司章程》的规定,公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议审议的部分议案,需取得公司股东大会的批准。为此,公司将于2022年5月11日上午9:30采取现场投票和网络投票相结合的方式召开2021年年度股东大会。

表决结果:经参加表决的董事以同意票13票、反对票0票、弃权票0票、回避票0票,审议通过。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《中文传媒关于召开2021年年度股东大会的通知》(公告编号:临2022—023)。

特此公告。

中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会

2022年4月14日

证券代码:600373　　证券简称:中文传媒　　公告编号:临2022-018

中文天地出版传媒集团股份有限公司2021年度利润分配预案的公告

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:

●每股分配比例:每股派发现金股利0.68元(含税)。本年度不实施送股和资本公积金转增股本。

●本次利润分配以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,按照每股分配比例不变的原则进行分配,相应调整分配总额,并将另行公告具体调整情况。

●本次利润分配尚须提交公司2021年年度股东大会审议批准后方可实施。

一、利润分配预案内容

经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2021年12月31日,公司合并报表期末未分配利润为9,339,991,101.32元。

为持续、稳定地回报股东并与股东分享公司发展成果,结合公司所处行业特点、发展阶段和资金需求,公司拟提请股东大会批准实施以下利润分配方案:

公司拟以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币6.80元(含税)。截至本公告披露之日,公司总股本为1,355,063,719股,以此计算合计派发现金股利921,443,328.92元(含税),占当年合并报表中归属于上市公司股东净利润的45.09%。最终实际分配总额以实施权益分派股权登记日时有权参与本次权益分派的总股数为准计算。上述利润分配方案实施后,剩余未分配利润结转以后年度分配;本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

本次利润分配预案尚须提交公司2021年年度股东大会审议。

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

2022年4月13日,公司召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《公司2021年度利润分配预案》,并同意将该预案提交公司2021年年度股东大会审议。

(二)独立董事意见

公司2021年度利润分配预案符合《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》等相关规定。公司董事会在充分考虑公司现阶段的盈利水平、现金状况、经营发展需要及股东投资回报等综合因素提出的2021年度利润分配预案,不存在损害股东利益特别是中小股东利益的情况,也不存在大股东套现等明显不合理情形或者相关股东滥用股东权利干预公司决策等情形,该利润分配预案符合公司发展需求和全体股东的利益。因此,我们一致同意该预案并提交公司股东大会审议。

(三)监事会意见

公司2021年度利润分配预案是在充分考虑公司后续发展及资金需求等因素情况下制定的,符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求,符合公司生产经营情况和发展战略,未损害中小股东的合法权益,符合公司及全体股东的利益,审议决策程序规范、有效。因此,我们一致同意该预案并提交公司股东大会审议。

四、相关风险提示

为持续、稳定地回报股东,与全体股东分享公司发展的经营成果,公司董事会在综合考虑公司盈利水平、财务状况、现金流状况和可分配利润等情况,并结合自身实际经营发展状况,对后续资金需求做出相应评估后,提出本次利润分配预案。本次利润分配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。

本次利润分配预案尚须提交公司2021年年度股东大会审议通过后方可实施,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会

2022年4月14日

证券代码:600373　　证券简称:中文传媒　　公告编号:临2022—019

中文天地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:

●本次会计政策变更是公司按照财政部发布的相关企业会计准则而进行的变更,不会对公司本年度财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

中文天地出版传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月13日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议,会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议,本次会计政策变更的具体内容如下:

一、本次会计政策变更的概述

1. 会计政策变更的原因

2021年11月2日,财政部会计司发布了关于新收入准则实施问答:根据《企业会计准则第14号-收入》(财会〔2017〕22号)的有关规定,通常情况下,企业商品或服务的控制权转移给客户之前,为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务,相关运输成本应当作为合同履约成本,采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示。

2021年12月31日,财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》(财会〔2021〕35号),规定了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、关于资金集中管理相关列报以及关于亏损合同的判断。

2. 会计政策变更的日期

(1)公司自2021年1月1日起执行财政部会计司发布的关于新收入准则实施问答中“有关运输成本的相关规定”,并追溯调整可比期间财务报表相关科目。

(2)公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”的规定。

3. 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

4 .变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部会计司发布的关于新收入准则实施问答、企业会计准则解释第15号的相关规定执行。除上述政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更具体情况及对公司的影响

根据中华人民共和国财政部会计司关于企业会计准则相关实施问答的有关规定,公司于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”调整至“营业成本”列示,预计将对公司“毛利率”等财务指标产生影响,对于财务报表及其他重要财务指标不会产生重大影响,公司追溯调整2020年度合并利润表相关科目,具体影响如下:

列报项目	2020年度列报变更前金额(元)	调整金额(元)	2020年度列报变更后金额(元)
销售费用	634,916,492.77	-56,312,281.86	578,604,210.91
营业成本	6,352,436,475.73	56,312,281.86	6,408,748,757.59

公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定,该项会计政策变更不影响公司的净利润、总资产及净资产等财务指标。

本次会计政策变更系根据财政部企业会计准则解释及实施问答相关新规定进行的合理变更,变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,未损害公司和股东的利益。本次会计政策变更不会对公司本年度财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

三、董事会、独立董事和监事会关于本次会计政策变更的审核意见

1. 公司董事会意见:本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合相关规定和公司实际情况,同意本次会计政策的变更。

2. 独立董事意见

公司独立董事意见:公司依照财政部的有关规定和要求,对公司的会计政策进行了相应的变更,符合《企业会计准则》及相关规定,能够客观、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、法规及《公司章程》的规定,不存在损害公司及中小股东权益的情形。因此,我们一致同意该议案。

3. 公司监事会意见

公司监事会意见:本次公司会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》及相关规定,符合公司实际情况,其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》等规定,不存在损害公司及中小股东权益的情形,同意公司本次会计政策的变更。

四、备查文件

1. 中文传媒关于公司第六届董事会第七次会议相关议案的独立董事意见

2. 中文传媒第六届董事会第七次会议决议

3. 中文传媒第六届监事会第七次会议决议

特此公告

中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会

2022年4月14日

证券代码:600373　　证券简称:中文传媒　　公告编号:临2022-020

中文天地出版传媒集团股份有限公司预计2022年度日常关联交易的公告

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:

●是否需要提交股东大会审议:是

●是否对关联方形成较大的依赖:否

●日常关联交易为公司正常生产经营行为,以市场价格为定价依据,不影响公司的独立性,不会对公司的持续经营能力产生不良影响。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

1.2022年4月13日,公司第六届董事会第七次会议以6票同意、0票反对、0票弃权、7票回避的表决结果审议通过《公司预计2022年度日常关联交易的议案》,关联董事吴信根、凌卫、张其洪、夏玉峰、吴涤、吴卫东、汪维国已回避表决,该议案尚须提交公司2021年年度股东大会批准,关联股东将在股东大会上进行回避表决。

2.公司五位独立董事发表如下意见:公司董事会在审议该项议案前取得了我们的事前认可,公司与关联方之间存在的关联交易,属正常生产经营所需;交易双方在自愿、平等、有偿的原则上,交易价格以市场公允价格为依据,符合公开、公平、公正原则,具备公允性,不存在损害公司或股东、非关联方利益的情形。公司董事会在审议该议案时,关联董事已回避表决,决策程序符合相关规定。因此,我们一致同意该议案并提交公司股东大会审议。

(二)公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易的预计金额和类别

单位:人民币万元

关联交易类别	关联方名称	2022年预计金额	2021年实际金额	2021年预计金额
向关联人销售产品及服务	江西省出版传媒集团有限公司	200.00	148.62	200.00
	华章天地传媒投资控股集团有限公司	60.00	1.77	10.00
	江西省出版集团资产经营有限责任公司	20.00	110.64	150.00
	江西省新华书店资产经营有限公司			10.00
	江西益海嘉居房地产开发有限公司	100.00	286.06	50.00
	江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司	30.00	0.72	10.00
	华章文化置业有限公司	50.00	0.65	10.00
	江西晨报社	10.00	7.58	
	江西华章天泽文化发展有限公司	10.00	0.13	
	江西华章瑞润物业服务有限公司	20.00		
	江西电影集团有限责任公司	20.00		
	小计	1,520.00	1,100.88	440.00
向关联人采购产品及服务	江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司	1,500.00	1,346.49	
	江西华章瑞润物业服务有限公司	500.00		
	江西出版集团资产经营有限责任公司	30.00		
	小计	2,030.00	1,346.49	
向关联人出租房屋	江西晨报社(承租人)	100.00	36.97	40.00
向关联人承租房屋	江西出版集团资产经营有限责任公司(出租人)	50.00	12.11	700.00
	江西省新华书店资产经营有限公司(出租人)	20.00	96.59	20.00
	江西华章天泽文化发展有限公司(出租人)	150.00	105.61	150.00
	江西普瑞房地产开发有限公司(出租人)	1,800.00		
	小计	2,020.00	214.31	870.00
向关联人购买经营权及运营服务	江西晨报社	600.00	556.60	850.00

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

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	统一社会信用代码
江西省出版传媒集团有限公司	国有企业	南昌市东湖区阳明路310号	出版产业及相关产业投资及管理	吴信根	91360000794765028B

(2)控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额(万元)	本年增加	本年减少	年末金额(万元)
江西省出版传媒集团有限公司	217,335.26	304,901.74	0.00	522,237.00

(3)其他关联方情况

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	江西晨报社	购买经营权/运营服务/租赁	91360000705614554K
	江西出版集团资产经营有限责任公司	销售、租赁	91360000667499869X
	江西省新华书店资产经营有限公司	租赁	91360100158321655
	华章天地传媒投资控股集团有限公司	销售商品	91360000067474729B
	江西益海嘉居房地产开发有限公司	销售商品	91360122789742393C
	江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司	采购商品	91360000087129355H
	华章文化置业有限公司	销售商品	91360000093089956Q
	江西华章天泽文化发展有限公司	租赁	91360100079020943U
	江西华章瑞润物业服务有限公司	物业管理	91360100695056763XQ
	江西普瑞房地产开发有限公司	租赁、销售	91360000074197588 42
	江西电影集团有限责任公司	销售商品	91360000MA7C7KK36E

(二)关联方履约情况

前期同类关联交易的执行情况比较稳定,单个关联交易金额不大,关联方都具有足够的履约能力,且一直以来双方都信守合同和承诺,没有出现过违约情况。

三、关联交易的定价政策

上述日常关联交易以市场价格为基础,遵循公平合理的定价原则,符合国家有关规定和关联交易的公允性原则,履行了合法程序,体现了诚信、公平、公正的原则。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

上述日常关联交易符合公司正常生产经营的需要,日常关联交易严格遵循自愿、平等、诚信的原则,公司和关联方之间不存在相互损害或输送利益的情形;该关联交易金额较小,公司主要业务不会因该关联交易而产生对关联人的依赖从而影响公司的独立性,不会对公司的持续经营能力和财务状况及经营成果产生重大影响。该等交易不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会

2022年4月14日

证券代码:600373　证券简称:中文传媒　公告编号:临2022-021

中文天地出版传媒集团股份有限公司关于调整公司独立董事年度津贴的公告

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。

中文天地出版传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月13日召开第六届董事会第七