

时代出版传媒股份有限公司

600551

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	35
十二、备查文件目录.....	122

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
杨牧之	独立董事	因公未能出席	范周

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王亚非
主管会计工作负责人姓名	吴寿兵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	桂宾

公司负责人王亚非、主管会计工作负责人吴寿兵及会计机构负责人（会计主管人员）桂宾声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	时代出版传媒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	时代出版
公司的法定英文名称	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司法定代表人	王亚非

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘红
联系地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路 1118 号出版传媒广场 时代出版传媒股份有限公司
电话	0551-3533671 、 3533053
传真	0551-3533050
电子信箱	Zhengquan@press-mart.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省合肥市长江西路 669 号
注册地址的邮政编码	230088
办公地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路 1118 号 出版传媒广场
办公地址的邮政编码	230071
公司国际互联网网址	http://www.press-mart.com
电子信箱	gongsixinxiang@press-mart.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资发展部（证券部）

(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	时代出版	600551	科大创新

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 12 日	
公司首次注册登记地点	安徽省合肥市长江西路 669 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 10 月 30 日
	公司变更注册登记地点	安徽省合肥市长江西路 669 号
	企业法人营业执照注册号	3400001300011
	税务登记号码	国税皖字 340104711774870 号 地税合字 340104711774870 号
组织机构代码	71177487-0	
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105	
公司其他基本情况	公司关于募集资金 51813.64 万元建设出版策划、数字出版、印刷技术改造、出版物物流等四个项目的非公开发行股票的申请已于 2010 年 3 月 29 日获中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过。	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	211,615,345.65
利润总额	234,512,987.92
归属于上市公司股东的净利润	225,189,856.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	203,648,087.55
经营活动产生的现金流量净额	308,926,310.80

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-832,280.05	
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）	16,888,592.41	
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	2,948,828.36	非同一控制下合并购买收益
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	1,349,184.35	安徽人民出版社期初至合并日净损益
除同公司正常经营业务相关的有效	33,036.43	

套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,700,854.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,540.14	
所得税影响额	-646,719.00	
少数股东权益影响额（税后）	-2,039,268.28	
合计	21,541,769.07	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,752,350,901.86	1,485,346,178.78	17.98	1,230,832,546.67
利润总额	234,512,987.92	231,256,698.46	1.41	204,595,417.88
归属于上市公司股东的净利润	225,189,856.62	218,877,762.79	2.88	194,361,872.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	203,648,087.55	197,694,528.28	3.01	186,276,860.00
经营活动产生的现金流量净额	308,926,310.80	32,003,727.69	865.28	192,764,782.87
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,700,739,231.26	2,343,141,161.21	15.26	2,131,385,214.72
所有者权益（或股东权益）	1,958,757,496.00	1,755,628,808.43	11.57	1,414,076,869.48

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.58	0.79	-26.58	0.81
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.79	-26.58	0.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.71	-26.76	0.77
加权平均净资产收益率（%）	12.06	14.15	减少 2.09 个百分点	14.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.01	12.89	减少 1.88 个百分点	13.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.79	0.08	887.50	0.80
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.01	4.49	11.58	5.88

备注：基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益 2008 年度调整后按加权平均股本 278,106,080 股计算（考虑反向并购和转增股本因素），2009 年度按公司股本 390,606,080 股计算。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	143,698,041	73.58			143,698,041	-46,790,002	96,908,039	240,606,080	61.60
1、国家持股									
2、国有法人持股	143,698,041	73.58			143,698,041	-46,790,002	96,908,039	240,606,080	61.60
2、其他境内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	51,604,999	26.42			51,604,999	46,790,002	98,395,001	150,000,000	38.40
1、人民币普通股	51,604,999	26.42			51,604,999	46,790,002	98,395,001	150,000,000	38.40
3、境内上市的外资股									
4、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	195,303,040	100			195,303,040		195,303,040	390,606,080	100

股份变动的批准情况

2009年4月28日召开的2008年度股东大会审议通过了公司资本公积金转增股本方案，以2008年末总股本195,303,040股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增195,303,040股，转增后公司总股本为390,606,080股，股权登记日为2009年5月18日。公司2008年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告已刊登在2009年5月13日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

股份变动的过户情况

此次转增的 195,303,040 股已于 2009 年 5 月 18 日完成股权登记。按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司有关规定，已于股权登记日后第一个交易日将所分派股份直接记入股东账户。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽出版集团有限责任公司	120,303,040	0	120,303,040	240,606,080	非公开发行完成之日起 36 个月内不转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 9 月 26 日
中科大资产经营有限责任公司	23,000,827	46,001,654	23,000,827	0	自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。	2009 年 7 月 6 日
合肥科聚高技术有限责任公司	394,174	788,348	394,174	0	自获得流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。	2009 年 7 月 6 日
合计	143,698,041	46,790,002	143,698,041	240,606,080	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2008 年 9 月 26 日	13.88	120,303,040	2011 年 9 月 26 日	120,303,040	/

2008 年 9 月 17 日，经中国证监会《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可字[2008]1125 号)和《关于核准安徽出版集团有限责任公司公告科大创新股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可字[2008]1126 号)核准，公司向安徽出版集团发行股份购买相关资产，并同意豁免安徽出版集团应履行的要约收购义务。

2008 年 9 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司完成了公司向安徽出版集团发行股份的相关证券登记手续，安徽出版集团本次认购的上市公司 120,303,040 股，占总股本的 61.6%，股票自 2008 年 9 月 26 日起 36 个月内不上市交易或转让。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司以总股本 195,303,040 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 195,303,040 股，转增后公司总股本为 390,606,080 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				25,229 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽出版集团有限责任公司	国有法人	61.60	240,606,080	0	240,606,080	无
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	10.33	40,341,654	-5,660,000	0	无
合肥科聚高科技有限责任公司	国有法人	2.13	8,319,784	-2,812,970	0	无
安徽省信息技术开发公司	国有法人	1.05	4,105,281	-1,639,371	0	无
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.04	4,059,012	4,059,012	0	无
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	0.66	2,574,173	2,574,173	0	无
中国科学院合肥物质科学研究院	国有法人	0.52	2,036,584	-632,400	0	无
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.51	2,009,956	2,009,956	0	无
博时价值增长证券投资基金	其他	0.47	1,831,312	1,831,312	0	无
中国银行-嘉实增长开放式证券投资基金	其他	0.40	1,567,445	1,567,445	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类	数量		
中科大资产经营有限责任公司	40,341,654		人民币普通股	40,341,654		
合肥科聚高科技有限责任公司	8,319,784		人民币普通股	8,319,784		
安徽省信息技术开发公司	4,105,281		人民币普通股	4,105,281		
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	4,059,012		人民币普通股	4,059,012		

中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	2,574,173	人民币普通股	2,574,173
中国科学院合肥物质科学研究院	2,036,584	人民币普通股	2,036,584
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	2,009,956	人民币普通股	2,009,956
博时价值增长证券投资基金	1,831,312	人民币普通股	1,831,312
中国银行-嘉实增长开放式证券投资基金	1,567,445	人民币普通股	1,567,445
中国工商银行-中银收益混合型证券投资基金	1,274,168	人民币普通股	1,274,168
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，控股股东安徽出版集团有限责任公司与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；未有资料显示其他股东之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。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽出版集团有限责任公司	240,606,080	2011年9月26日	240,606,080	非公开发行完成之日起36个月内不转让其所拥有的公司权益的股份。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

安徽出版集团有限责任公司持有公司总股本的61.60%股份，是公司的第一大控股股东，安徽出版有限责任公司的实际控制人是安徽省人民政府。

(2) 控股股东情况

○法人

单位：万元 币种：人民币

名称	安徽出版集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王亚非
成立日期	2005年10月26日
注册资本	25,000
主要经营业务或管理活动	一、根据国家有关规定，从事资产管理、资本运营和投资业务以及对所属全资及控股子公司依法实行资产或股权管理，融资咨询服务。二、对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版及销售、物流配送、连锁经营进行管理，图书租型造货咨询服务。

(3) 实际控制人情况

○法人

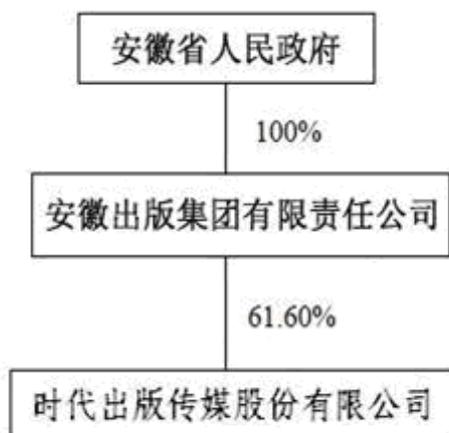
单位：万元 币种：人民币

名称	安徽省人民政府
----	---------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中科大资产经营有限责任公司	朱长飞	1988年3月23日	科技成果转化和推广, 高科技企业孵化, 投资管理, 资产运营, 高新技术产品研制, 技术服务, 房屋租赁。	8,000

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王亚非	董事长	男	54	2008年12月12日	2011年12月12日					是
牛昕	副董事长	男	54	2008年12月12日	2011年12月12日					是
王民	副董事长	男	45	2008年12月12日	2011年12月12日					是
田海明	董事、总经理	男	53	2008年12月12日	2011年12月12日				37.59	否
林清发	董事、总编辑	男	47	2008年12月12日	2011年12月12日				34.54	否
吴寿兵	董事、财务总监、副总经理	男	44	2008年12月12日	2011年12月12日				30.39	否
余世班	董事	男	55	2008年12月12日	2011年12月12日				13	否
苏俊	董事	男	50	2008年12月12日	2011年12月12日					是
杨牧之	独立董事	男	67	2008年12月12日	2011年12月12日				6.25	否
范周	独立董事	男	50	2008年12月12日	2011年12月12日				6.25	否

陈国欣	独立董事	男	54	2008年12月12日	2011年12月12日				6.25	否
徐燕	独立董事	女	44	2008年12月12日	2011年12月12日				6.25	否
朱维明	监事会主席	男	54	2008年12月12日	2011年12月12日				31.43	否
彭辉	监事	男	46	2008年12月12日	2011年12月12日				9	否
范源	监事	女	53	2008年12月12日	2011年12月12日				23.11	否
韩进	副总经理	男	47	2008年12月12日	2011年12月12日				31.43	否
程光明	副总经理	男	48	2009年7月10日	2011年12月12日				14.75	否
刘红	董事会秘书	女	40	2008年12月12日	2011年12月12日				28.17	否
合计	/	/	/	/	/			/	278.41	/

1、王亚非：历任安徽省外经贸厅党组成员、副厅长，安徽省商务厅党组副书记、副厅长，安徽出版集团有限责任公司党委书记、总裁，公司董事长。第十一届全国人大代表。

2、牛昕：历任安徽美术出版社社长，安徽出版集团有限责任公司副总裁，安徽出版集团有限责任公司党委副书记、纪委书记，公司副董事长。

3、王民：历任安徽省进出口公司总经理，安徽华文国际经贸公司董事长，安徽出版集团有限责任公司副总裁、党委委员，公司副董事长。

4、田海明：历任安徽省新闻出版局人事教育处、报刊处处长，安徽出版集团党委副书记、纪委书记兼安徽省医药（集团）股份有限公司董事长，公司董事、总经理。

5、林清发：历任安徽文艺出版社社长，安徽出版集团有限责任公司出版业务部主任、总编审、党委委员，公司董事、总编辑。

6、吴寿兵：历任安徽教育出版社副社长、社长、工会主席，公司董事、副总经理、财务总监。

7、余世班：历任安徽书刊印刷厂厂长、书记，安徽新华印刷厂工会主席、党委副书记、党委书记、董事长、总经理，安徽新华印刷股份有限公司董事长，公司董事。

8、苏俊：历任中科大资产经营有限责任公司董事、总裁，合肥科大立安安全技术有限责任公司董事长，公司董事。

9、杨牧之：历任新闻出版署副署长，中国出版集团党组书记、管委会主任，中国出版集团总裁，中国书刊发行业协会会长，公司独立董事。

10、范周：历任大连公共关系协会副会长兼秘书长，中国公共关系协会学术委员会副主任、资深研究员，中国传媒大学文化产业研究院院长，公司独立董事。

11、陈国欣：历任南开大学商学院财务管理系副主任、财务管理系教授，全国审计专业资格考试指导委员会委员、天津市政府决策咨询财务金融专家，公司独立董事。

12、徐燕：历任中国证监会上市公司并购监管一处处长、政策法规处处长，北京市金杜律师事务所合伙人，公司独立董事。

13、朱维明：历任安徽省教材出版中心主任，公司监事会主席兼时代科技法人代表。

14、彭辉：历任合肥科聚高技术有限责任公司总经理、董事、副总经理，中科院合肥物质研究院高技术处研究员，公司监事。

15、范源：历任安徽教育出版社副总编辑，公司人力资源部主任，公司监事。

16、韩进：历任安徽少年儿童出版社室主任、副总编，安徽出版集团党群工作部主任、出版业务部主任，公司副总经理兼出版业务部主任。

17、程光明：历任安徽省新闻出版局办公室副主任、安徽省新闻出版局服务中心主任兼办公室副主任、安徽出版集团办公室主任兼普兰德公司董事长、安徽出版集团办公室主任，公司副总经理兼总经理办公室主任。

18、刘红：历任安徽国元（控股）集团安通发展有限公司董事、总经理、法人代表，安徽出版集团有限责任公司华文投资公司副总经理、总经理，经营发展部副主任，公司董事会秘书兼投资发展部（证券部）主任，全国青联委员，安徽省上市公司协会副秘书长。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王亚非	安徽出版集团有限责任公司	党委书记、总裁	2005年10月1日		是

牛昕	安徽出版集团有限责任公司	党委副书记、 纪委书记	2008 年 11 月 12 日		是
王民	安徽出版集团有限责任公司	副总裁、 党委委员	2006 年 8 月 18 日		是
苏俊	中科大资产经营 有限责任公司	董事、 总裁	2007 年 12 月 6 日		是
彭辉	合肥科聚高技术 有限责任公司	董事、 副总经理	2008 年 1 月 10 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬 津贴
王民	安徽华文国际 经贸公司	董事长	2005 年 12 月 28 日		否
杨牧之	中国书刊 发行业协会	会长	2005 年 3 月 2 日		否
范周	中国传媒大学 文化产业研究院	院长	2008 年 12 月 8 日		是
陈国欣	南开大学商学院 财务管理系	教授	1997 年 12 月 1 日		是
徐燕	北京金杜 律师事务所	合伙人	2007 年 10 月 31 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事、监事及高级管理人员进行绩效评价；根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额，薪酬与考核委员会表决通过后，报公司董事会。公司董事、监事报酬经董事会审议通过后，提交股东大会审议通过后执行；高级管理人员报酬经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事年津贴为每人税后 5 万元人民币。根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定了公司其他高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
程光明	副总经理	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,328
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理类	345
专业技术类	477
营销类	235
其他	1,271
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1

硕士	163
本科	469
大专	499
中专及以下	1,196

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

为完善公司治理机制、加强内部控制建设，充分发挥董事会审计委员会在年报编制和信息披露工作方面的监督职能，公司制订了《董事会审计委员会年报工作规程》；修订了《信息披露管理制度》，进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，对于信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度的，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重追究当事人的责任；公司还按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，公司组织专人修订了《投资者关系管理制度》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬和考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。以上各制度于 2009 年 4 月 1 日召开的四届二次董事会审议通过。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利，并由律师出席见证；确保股东能够对法律、法规和公司章程规定的公司重大事项享有知情权与参与权，在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权，以及落实股东大会的各项决议。

2. 关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司董事会、监事会和其他内部机构做到独立运作。

3. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事会由 12 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司还建立了《独立董事工作制度》，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略决策委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4. 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了《监事会议事规则》，并严格遵照执行，监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司关联交易、公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，并发表独立意见。

5. 关于利益相关者：公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司稳健成长。

6. 关于绩效评价与激励约束机制：公司根据公司的资产保值增值，年度生产、销售、效益等经营业绩指标完成情况，对照有关规定和内部经济责任制确定的标准，对高级管理人员进行考评，建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。结合本公司及地区内同行业其他企业的实际情况，具体根据公司报告期各项经济技术指标及年度业绩情况对高级管理人员进行年度考评，激发公司高级管理人员提高自我经营管理能力和企业创新运营等能力。

7. 关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。报告期内，

公司修订了《信息披露管理制度》。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

8、关于董事、监事及高级管理人员持股的管理工作：根据中国证监会及上海证券交易所的有关要求，公司不断强化对董事、监事和高级管理人员持股的管理，以多种方式持续传达监管要求，提示不得违规买卖公司股票。报告期内，公司部分董事、监事和高级管理人员参加了省证监局组织的培训，了解相应的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握相关知识，进一步提高了履行职责的能力。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
王亚非	否	7	7	3	0	0	否
牛昕	否	7	7	3	0	0	否
王民	否	7	7	3	0	0	否
田海明	否	7	7	3	0	0	否
林清发	否	7	7	3	0	0	否
吴寿兵	否	7	7	3	0	0	否
余世班	否	7	7	3	0	0	否
苏俊	否	7	7	3	0	0	否
杨牧之	是	7	6	3	1	0	否
范周	是	7	5	3	2	0	否
陈国欣	是	7	7	3	0	0	否
徐燕	是	7	7	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，

特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

(4) 独立声明或独立意见发表情况：2009 年，全体独立董事对公司定期报告、关联交易、高管任命、非公开发行股票等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务方面独立完整情况	公司在工商行政管理部门核准的经营范围内开展各项经营业务，独立开展经营业务活动，拥有独立完整的业务及自主经营能力。与控股股东不存在同业竞争的情况，具有自主经营的能力。
人员方面独立完整情况	公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立运作。公司高级管理人员均不在本公司股东单位担任执行职务。
资产方面独立完整情况	公司的资产独立完整、权属清晰。
机构方面独立完整情况	公司根据经营管理和公司发展需要，设置了相关的管理和业务经营部门，健全了组织机构体系，同时配备了相应的管理人员，实行定岗、定编。各部门和各管理岗位均有明确的岗位职责和要求，不存在与控股股东职能部门间的从属关系，公司机构是独立的。公司的董事会、经理层及相应的管理机构功能健全、独立运作。
财务方面独立完整情况	本公司设有独立财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行设立独立的帐户，并独立依法纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用情况。本公司不为股东单位及其他关联企业提供担保，也不存在将本公司的资金转借给股东单位使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了公司的内部控制。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等要素。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。整个内部控制体系包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构，制定了有效的三会议事规则，根据经营业务及管理的需要设置了十大职能部门，并根据出版业务的特点，对现有的业务流程和管理制度进行了重新制订和完善，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而，保证了内部控制目标的达成。报告期内，公司已顺利通过 ISO9001:2008 标准认证。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部，作为专门的内控管理机构。进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决

	策及管理风险，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见，使内部审计对公司内部控制的有效性发挥更重要的作用。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，保证内控执行质量。公司内部控制的监督检查主要包括：管理评审、内部审计、招标监督管理、稽查管理，内部控制自我评估也是内部控制监督检查的一项重要内容。审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等等，对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善，审计委员会不定期向董事会报告。同时，对公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	本公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了《预算管理制度》、《财务核算管理制度》、《成本管理制度》、《资金管理制度》等一系列制度（以下简称“财务会计管理制度”），同时还先后出台了有关费用审批权限和开支标准等配套实施方法。所属事业部及控股子公司等统一执行《财务会计管理制度》，并可在该制度规定下，制定具体的财务会计管理办法，并报公司财务部备案。公司还对各控股子公司分别对预算管理、高风险业务、担保和抵押、流动资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作都分别作了具体规定。从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司的业务范围及实施地点的不断拓展，公司的制度还应根据公司的运营需要，不断加以完善和提高，对制度执行情况的检查、监督还需要进一步加强。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极向和创造性，公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。

董事会薪酬与考核委员会根据年终考核情况提出年终薪酬方案。

（六）公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

时代出版传媒股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露管理制度》规定, 信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定, 致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的, 就查明原因, 依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内, 公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度 股东大会	2009 年 4 月 28 日	《中国证券报》B6 《上海证券报》C4	2009 年 4 月 29 日

2008 年度股东大会审议通过以下事项: 1、《关于 2008 年度董事会工作报告的议案》2、《关于 2008 年度监事会工作报告的议案》3、《关于〈2008 年度报告〉及〈2008 年度报告摘要〉的议案》4、《关于 2008 年度财务决算的议案》5、《关于 2008 年度利润分配的议案》6、《关于公积金转增股本的议案》7、《关于独立董事 2008 年度述职报告的议案》8、《关于 2009 年度董事、监事薪酬兑现方案的议案》9、《关于独立董事薪酬的议案》10、《关于续聘会计师事务所的议案》11、《关于修改公司章程的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次 临时股东大会	2009 年 10 月 20 日	《中国证券报》B13 《上海证券报》B6	2009 年 10 月 21 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过以下事项: 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》2、《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》3、《关于公司非公开发行股票预案的议案》4、《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》5、《董事会关于前次募集资金使用情况的专项说明的议案》6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》7、《关于修改公司章程的议案》

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况回顾与分析

2009 年, 公司充分利用文化产业政策和上市公司平台, 积极化解金融危机和循环教材使用带来的不利影响, 内涵提升与外延发展并重, 出版主业稳步发展, “走出去”成效显著, 行业影响力、品牌辐射力、社会知名度不断增强, 超额完成了各项经营目标任务, 公司上下呈现出导向正确、争先进位、业绩突出、和谐发展的良好态势。

(一) 公司主要经济指标和发展业绩

1、经营规模和效益稳步增长

报告期内, 公司规模效益和经济效益再创新高。全年销售收入 17.52 亿元, 同比增长 17.98%; 利润 2.25 亿元, 同比增长 2.88%; 净资产 19.58 亿元, 同比增加 11.57%。完成年初预期的经营指标。

2、图书出版品牌突出

报告期内，通过创新内容、扩大渠道等手段，着力提升出版主业的核心竞争力和品牌号召力。公司全年出书 6601 种，同比增长 26.67%。有 100 多种新书登上各类畅销书排行榜。一般图书销售超过 10 万册的 21 种，20 万册的 10 种，30 万册的 8 种，50 万册以上的 8 种。

公司积极策划重点项目，争取资金支持，全年共获得政府各类支持资金 3500 多万元。公司主动挖掘市场，整合资源，中标中小学图书馆馆配图书总码洋为 4962.8 万元，农家书屋图书总码洋为 6707.7 万元。

公司主业的各大板块都在全国出版业具有强势和优势。公司大众文化教育类、生活健康类、低幼启蒙和儿童文学类、文史读物类、原创文学类品牌认知度、市场竞争力显著提高，市场占有率排名稳步上升。报告期内，公司《四面八方》、《走进帕米尔高原——穿越柴达木盆地》两部作品荣获中宣部“五个一工程”图书奖；《中国美术全集》、《昆曲艺术大典》等 11 种出版项目获 2008—2009 年度国家出版基金扶持，入选数量和入选比例均居全国出版集团第一。《唐骏日记》、《心灵密码》、《三国演义》、《太空步》等图书再掀市场狂潮；安全玩具品牌书“好好玩泡泡书”系列，获得市场高度认可，累计销售突破百万册；《灾害避险 50 招》等图书销售均达到数十万册。

3、公司社会影响力进一步提升

在第八届中国公司治理论坛上，公司获得“2008 年度典型并购重组案例奖提名”奖项。

公司全资子公司人民社、少儿社、黄山书社、美术社被评为国家“百佳”图书出版单位，入选数量和比例均位居全国出版集团前列。

在第 16 届北京国际图书博览会上输出版权 140 项，连续 3 年蝉联全行业第一；第八届全国出版、引进版优秀图书评选中获奖数位列地方出版集团第一；全国优秀版权经理人获奖数全国第一；文化服务贸易出口总额居全国出版业第一；获得各类配套资金支持居全国出版业第一。公司先后被商务部列为重点支持的“走出去”文化企业、“中国图书对外推广计划”成员单位。

公司董事长王亚非荣获“百名优秀出版人物”、“百名优秀出版企业家”两项荣誉称号。

4、“走出去”取得丰硕成果

公司成功地实施了“走出去”战略，致力于发展图书版权、实物输出业务，在图书版权、实物对外出口方面取得了行业领先地位。报告期内，公司共输出版权 355 项，同比增长 46%，实现连续 4 年输出版权数量高速攀升，其中，输出到非华文地区 129 项，同比增长 36%。公司文化服务贸易出口总额 1600 多万元，同比增长 129%，其中，图书实物出口增长 1%；图书印刷出口增长 135%，光盘出口增长 626%。

报告期内，公司首次走进台湾省举办安徽文化周活动，并在北京举行合作恳谈会，与台湾省大旗出版社等知名出版文化企业达成合作协议；首次图书版权输入到中东阿拉伯国家；首次在公司接待以色列、英国、澳大利亚三国总领事和大使来访；首次打造的立体民族新漫画《四大名著》版权已输出 10 多个国家，创同类图书记录。

5、新媒体拓展成效显著

报告期内，公司不断加大科技创新与新媒体开发力度，开拓新兴传媒载体和高新产品。针对教育市场，推动数字出版业务与数字化教学方式相结合，研究、开发数字教育产品；公司大力拓展“校讯通”用户；与杭州手机阅读基地合作开展手机阅读、与“中文在线”合作开展“全媒体出版”。全面启动数字出版，借助国外成功的商业运作模式，逐步推进以素质教育为主、以义务教育为基础的在线数字教育出版平台建设，实现公司在全国数字教育产业中的竞争优势。

6、印刷业务优势明显

公司支持控股子公司新华印刷进行技术改造，利用设备价格大幅回落、国家免除关税等税收优惠政策以及人民币汇率升值等难得机会，引进世界知名印刷设备；与德国科尼希宝尔公司联合成立安徽高宝技术服务中心，为全国高宝印刷设备提供专项服务，创新印刷产业增值模式。公司增持新华印刷

股权，支持新华印刷重组合肥杏花印务股份有限公司；海外订单比去年同期增长明显，主要是欧美国家；全面推动数字化、网络化印刷，“一本书起印”、“五分钟出书”；进军高精出版物印刷市场，向数字技术、绿色印刷、增值服务发展，拥有华东最好的精装生产线，订单丰富；与中国印刷科学研究所、雅倡企业（集团）有限公司签订合作协议，打造高端和外向型产品，进一步整合印刷资源，实现差异化、跨地区竞争。

7、管理制度不断规范优化

公司按照现代企业管理要求和上市公司运营规范，加强制度建设，以流程管理为主线抓落实，借助 ISO9001：2008 质量管理体系以及公司整体实施的 ERP 系统，进一步完善管理程序，不断提升执行力。公司强化出版物质量管理，坚持正确出版导向，加强出版选题管理，提高出版物的内容质量；加强流程管理，提高出版物的编校质量、印制质量、装帧质量；规范财务管理和会计核算工作，通过财务蕴通账户实行资金集中管理，强化公司财务监督，加强投资、资产管理力度，防止经营风险；加强合同管理，规范运作，严格制定和执行《约稿协议》、《出版合同》、《销售合同》等，避免一切不必要的纠纷或损失。

8、创新营销模式，加大销售网络建设

进一步创新出版发行春茗恳谈会、秋季民营推介会等大型活动形式，“百书百店”计划、设立最佳销售奖和最佳合作奖等营销举措取得明显效果。创新营销手段，加大新媒体营销渠道的开拓，加强同卓越、当当等网络书店的深度合作，推动网络销售实现 200% 以上的增长；利用手机动漫、手机短信、网络传播、技术合作等创新营销手段打造畅销书；增强营销策划创新意识，实现立体营销，综合运用新书首发式、专家讲座、专题访谈、在线交流、深度话题报道、网络连载、报刊连载、精彩试读、配乐朗诵、现场签售、作品研讨、媒体运作等多种复合营销手段。

9、队伍建设成效显著

公司大力加强人才队伍建设，报告期内，通过公开竞聘的方式，选拔一批优秀管理人员，公开招聘择优录取了 50 余名独具特色，特别是熟悉新媒体、新技术等经营型、技术型人才。公司设立人才培养专项基金，建立优秀人才库，组织了不同层次的员工培训，参训员工达 1000 人次，员工受训率达 80%，大大提高了员工的整体素质和业务水平。

（二）出版主业发展中存在的风险及对策

公司全面评估所处环境以及自身经营所存在的风险，并对存在的风险提出具体的应对措施。识别的风险以及应对措施主要包括以下几个方面：

1、存货跌价损失风险

公司在日常经营中，形成有一定量的图书库存，存在跌价损失的不确定性。

对策：公司目前的存货所占比例较小，逐年递减，三年以上的图书存货所占存货码洋的比例不到 3%。公司将根据书目书种的新版、重版和长销、畅销特点制定合理的印制批量和库存、流转、发出、销售各环节科学定额，保证存货的合理性和科学性。

2、一般图书贡献率偏低风险

公司主营业务收入及利润来源中教材、教辅占比较大，一般图书贡献率相对偏低。

对策：公司强化选题管理，广泛积聚作者资源，启动“十二五”出版规划，抓重大出版工程、精品名品，着力提升出版主业的核心竞争力和品牌影响力。加大营销力度，拓展营销渠道，完善营销网络，推进与网络经销商的深度合作，构建复合营销模式。

3、循环教材使用政策带来的风险

安徽省从 2009 年春季开始对农村地区的《科学》、《音乐》、《美术》进行以三年为周期的循环使用。循环教材的推行使纳入循环的教材供应周期变长，减少了教材的销售量，教材销售收入由此降低。

对策：公司将积极维护扩大现有教育图书市场，进一步拓展职业教育图书出版业务。加大对农家书屋工程和中小学图书馆馆配的销售力度，积极调整图书出版产品结构，巩固专业出版阵地，开拓学术出版业务，加大大众出版比重。

二、报告期内公司资产构成和利润构成变动情况

1. 资产构成变动情况分析：

	2009 年	2008 年	增减比例	原因
货币资金	560,874,282.09	396,844,381.40	41.33%	公司本年收入增加，经营活动形成现金流入增加所致
应收票据	135,511,789.59	10,381,637.26	1205.30%	公司本年度以票据方式结算的销售款增加所致
可供出售金融资产	14,489,666.95	7,345,563.78	97.26%	本公司全资子公司安徽教育出版社持有的交通银行股票公允价值变动影响所致
无形资产	105,603,945.15	78,753,920.10	34.09%	本年通过非同一控制下企业合并并购合肥杏花印务股份有限公司无形资产增加所致
应付票据	137,108,696.15	32,061,786.11	327.64%	本年公司纸张采购中以票据结算的货款增加所致

2. 利润构成变动情况分析：

	2009 年	2008 年	增减比例	原因
资产减值损失	36,015,846.59	25,000,697.43	44.06%	出版企业按库存图书的库龄计提的存货跌价准备增加
营业外支出	5,457,417.68	2,642,879.24	106.50%	非流动资产处置损失及对外捐赠增长所致
投资收益	5,713,353.37	3,462,218.30	65.02%	参股公司合肥科大立安安全技术有限公司经营效益增长所致
所得税费用	3,277,983.04	1,060,990.74	208.95%	下属企业非免税企业利润增长所致

3、现金流量构成情况分析：

	2009 年	2008 年	增减比例	原因
经营活动产生的现金流量	308,926,310.80	32,003,727.69	865.28%	本年收入增加、购买存货减少
投资活动产生的现金流量	-83,143,855.33	11,282,266.02	-836.94%	企业并购及收购股权现金流出增加所致
筹资活动产生的现金流量	-61,786,558.11	-98,132,209.49	-37.04%	本年归还的借款减少所致

三、公司主要控股公司及参股公司的经营情况

1. 控股子公司—安徽教育出版社。主要经营范围：文化教育图书出版、发行、零售、批发；纸张销售；房屋租赁；国内广告的设计、制作、发布代理。注册资本：20,000 万元。报告期末总资产 58,231.79 万元、净资产 47,501.45 万元、净利润 7,155.11 万元。

2. 控股子公司—安徽科学技术出版社。主要经营范围：科技图书、杂志、图片出版、发行，纸张、文化用品销售。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 6,027.11 万元、净资产 3,588.78 万元、净利润 368.09 万元。

3. 控股子公司—安徽文艺出版社。主要经营范围：文艺书籍出版、发行、批发；出版服务。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 5,218.33 万元、净资产 2,936.92 万元、净利润 463.57 万元。

4. 控股子公司—安徽美术出版社。主要经营范围：年画、连环画、画册、美术理论书籍，扫描、打样，计算机及辅助设备、耗材、文化办公设备、通讯器材、百货、五金交电、纸及纸制品、工艺美术品销售。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 7,385.47 万元、净资产 5,169.56 万元、净利润 1,056.71 万元。

5. 控股子公司—黄山书社。主要经营范围：文史图书、文化旅游读物出版、发行。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 9,258.96 万元、净资产 5,608.45 万元、净利润 1,744.23 万元。

6. 控股子公司—安徽少年儿童出版社。主要经营范围：少儿图书、低幼画册、课本、刊物出版、发行、销售，纸张、文化用品销售。注册资本：8,000 万元。报告期末总资产 22,438.23 万元、净资产 19,745.81 万元、净利润 2,619.64 万元。

7. 控股子公司—安徽画报社。主要经营范围：《安徽画报》的编辑、发行及广告业务；挂历、画册的出版、发行，生产、发行、录制新闻展览，照片，编制、复制图片资料、摄影文化技术咨询，摄影，照相器材、文化用品、日历、年画、挂历销售，房屋租赁。注册资本：50 万元。报告期末总资产 204.80 万元、净资产 79.10 万元、净利润 88.41 万元。

8. 控股子公司—安徽电子音像出版社。主要经营范围：出版发行文化、科技、教育方面的电子读物及音像制品，销售与上述产品配套的资料和文化用品。注册资本：450 万元。报告期末总资产 783.67 万元、净资产 283.71 万元、净利润 20.19 万元。

9. 控股子公司—安徽人民出版社。主要经营范围：马列主义经典著作、哲学与社会科学、文化教育类读物出版、发行（凭许可证经营），纸张、文化用品销售，出版咨询服务。注册资本：1,000 万元。报告期末总资产 3,784.81 万元、净资产 1,885.29 万元、净利润 134.92 万元。

10. 控股子公司—安徽出版印刷物资有限公司。主要经营范围：印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张销售，铅、锡、锌、铜、铝零售，印刷技术咨询服务，印刷覆膜加工。注册资本：344 万元。报告期末总资产 5,988.10 万元、净资产 1,676.32 万元、净利润 61.62 万元。

11. 控股子公司—安徽新华印刷股份有限公司。主要经营范围：出版物、包装装潢、其他印刷品印制；印刷机维修。注册资本：6,500 万元。报告期末总资产 57,766.98 万元、净资产 21,477.76 万元、净利润 2,234.52 万元。

12. 控股子公司—安徽旭日光盘有限公司。主要经营范围：光盘的制作、生产；音像电子产品的销售；光电设备维修与技术服务；进出口业务（凭许可证经营，国家限定或禁止的除外）。注册资本：1,000 万元。报告期末总资产 7,015.94 万元、净资产 6,423.86 万元、净利润-771.03 万元。

13. 控股子公司—新九雅图书发行有限公司。主要经营范围：以职业教育教材为主批发、零售（凭许可证经营）及教学用品销售。注册资本：500 万元。报告期末总资产 3,661.03 万元、净资产 2,049.34 万元、净利润 170.47 万元。

14. 控股子公司—合肥世安消防工程有限责任公司。主要经营范围：消防及安全工程设计、安装，装饰材料销售。注册资本：150 万元。报告期末总资产 813.62 万元、净资产 300.03 万元、净利润-37.97 万元。

15. 控股子公司—上海中科大研究发展中心有限责任公司。主要经营范围：电子与信息、生物医药、新材料、新能源技术的研究与开发；电子与信息产品生产、销售自产产品，并提供相关技术咨询，提供招待所住宿服务。注册资本：3,000 万元。报告期末总资产 4,732.88 万元、净资产 4,486.23 万元、净利润 428.54 万元。

16. 控股子公司—安徽西鹏置业发展有限责任公司。主要经营范围：房地产开发，经营，咨询；建筑材料，装饰材料销售；室内装饰工程施工；房地产代理销售。注册资本：2,800 万元。报告期末总资产 1,931.22 万元、净资产 1,921.81 万元、净利润-231.45 万元。

17. 控股子公司—安徽时代创新科技投资发展有限公司。主要经营范围：资产管理、运营、投资，新兴传媒科研、开发、推广和应用等。注册资本为 1,500 万元。报告期末总资产 10,561.41 万元、净资产 6,250.64 万元、净利润 650.64 万元。

四、公司对未来发展的展望

（一）行业发展趋势及机遇

国务院常务会议通过的《文化产业振兴规划》将文化产业提升到国家发展战略的高度，成为出版业加快发展的重要契机。随着新闻出版体制改革的逐步深入，出版业跨媒体、跨地区、跨行业、跨所有制的战略重组将不断涌现；建设社会主义新农村，加强农村文化建设，“农家书屋工程”规模不断扩大，将为培育开拓农村出版物市场，扩大出版物消费需求带来难得的机遇；国家实施教育优先发展战略，如中小学图书馆馆配图书品种的增加等，为出版业提供了更多的机遇。

根据财政部、国家税务总局财税【2009】147号《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》规定，自2009年1月1日起至2010年12月31日，对于符合文件规定的出版物（其中包括：机关期刊、专为少年儿童出版发行的刊物，中小学的学生课本等）在出版环节实行增值税100%先征后退的政策；除上述实行增值税100%先征后退的图书和期刊以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退50%的政策。对于少数民族文字出版物的印刷或制作业务实行增值税100%先征后退的政策。公司将积极利用好税收优惠政策。

（二）公司未来发展规划

公司的发展战略和目标是：充分利用在资本市场上取得的先机，开拓创新，规范运作，科学管理，打造内容制作、印刷出版、新媒体出版和延伸业务开发等完整的产业链，运用上市公司的平台，进行文化产业的跨地区、跨媒体、跨行业经营，成为具有市场竞争力和文化影响力的综合性文化产业内容运营商及服务提供商。

在具体运作上，通过加强图书品牌建设、调整图书产品结构、拓展教育图书出版、发展期刊出版业务、发展新媒体出版、基于ERP推动出版业务流程再造、整合优质资源、统一原材料采购、建设新型营销网络、延伸出版产业链等措施来实现公司的发展战略及目标。做好公司“十二五”发展规划及重大出版工程的规划组织工作，并始终坚持“观念创新、体制创新、机制创新、内容创新、形式创新、传播手段创新、业态创新、科技创新”。

（三）2010年重点工作安排

2010年公司重点工作是要坚持正确出版导向，确保出好书；努力提高图书编校质量、印制质量和装帧设计质量；利用资本市场平台，搭建资源整合平台，做强出版主业。2010年公司预计销售收入18.5亿元，利润2.35亿元。

2010年公司将更好地发挥市场配置资源的基础性作用，积极把握跨媒体、跨地区、跨行业、跨所有制拓展的机遇。

2010年公司将做好非公开发行业务的落实工作。做好出版策划项目，紧紧围绕出版主业进行有关的投资和运作，加大投入力度，强化策划创意功能，推出一批重大出版工程和畅销书，加强重点图书的市场营销策划，进一步提高市场占有率。立足于出版行业的特点，对具有长远发展前景的版权、重点工程项目进行投资，形成公司未来战略储备，为公司持续发展提供动力支持。做好数字出版项目，整合数字出版资源，加强数据库、网络平台、营销渠道建设，建立数字出版运营与商业模式，并以数字出版拉动传统纸质图书的销售，推动传统出版与数字出版相互依托、相互促进，巩固公司核心竞争力。做好印刷技改项目，完善现有产业链，加强内部资源整合，提高印刷自给率，降低出版成本，提

升市场竞争力。做好出版物物流项目，解决发行渠道配套问题，大力拓展网络、民营书店、超市、机场、B2B等新型图书营销渠道，抢占市场先机，实现内部资源整合，顺应行业发展趋势。

2010年，公司将利用储备土地，建设用于数字传媒和动漫等新媒体研发的办公楼，重点进行高科技和新媒体研发及成果转化，带动公司出版主业的嫁接和项目的孵化。

2010年1月1日新闻出版总署出台的《关于进一步推动新闻出版产业发展的指导意见》，明确推动新闻出版产业发展的重要任务是发展图书、报纸、期刊等纸介质传统出版产业；发展数字出版等非纸介质战略性新兴产业；发展动漫、游戏出版产业；发展印刷、复制产业；发展新闻出版流通、物流产业。温家宝总理在政府工作报告中指出：“国家发展、民族振兴，不仅需要强大的经济力量，更需要强大的文化力量。文化是一个民族的精神和灵魂，是一个民族真正有力量的决定性因素，可以深刻影响一个国家发展的进程，改变一个民族的命运。”公司将充分利用出版主业突出、结构优化、层次分明、卓越的品牌、集质量管理体系和ERP系统于一体的先进管理模式、成熟的市场化运行机制、国际合作领先、开拓创新团队、政策扶持等优势，大力实施精品战略、集团化战略、科技兴业战略、人才战略、“走出去”战略，全面提升企业核心竞争力。同时，公司将坚持经济效益与社会效益并重，企业、股东、员工和利益相关者共同发展的理念，充分履行社会责任，实现健康、快速和可持续发展，努力实现全国文化骨干企业和大型文化传媒企业的发展目标。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
新闻出版业	1,167,862,972.66	766,594,348.65	34.36	20.43	28.80	减少 4.27 个百分点
印刷、记录媒介复制	157,731,645.40	134,091,212.04	14.99	-7.57	-10.04	增加 2.33 个百分点
化学制品制造业	66,379,353.89	42,461,202.83	36.03	510.08	419.05	增加 11.22 个百分点
电子产品制造业	39,507,686.17	31,159,604.51	21.13	245.42	326.19	减少 14.95 个百分点
房地产业	16,298,685.13	18,270,010.44	-12.09	-84.88	-84.17	减少 5.00 个百分点
其他行业	228,232,090.32	217,084,519.88	4.88	37.00	38.33	减少 0.91 个百分点
分产品						
教材教辅	914,388,623.70	586,626,598.97	35.84	28.26	34.97	减少 3.19 个百分点
一般图书	220,334,694.95	154,347,089.61	29.95	-0.55	12.51	减少 8.14 个百分点
期刊杂志	27,531,404.33	20,888,637.09	24.13	-11.17	1.46	减少 9.44 个百分点
电子音像	5,608,249.68	4,732,022.98	15.62	29.65	70.80	减少 20.33 个百分点
纸张销售	210,399,254.45	208,936,802.81	0.70	29.31	34.00	减少 3.47 个百分点

印装业务	92,072,561.19	71,801,719.86	22.02	-13.93	-14.33	增加 0.37 个百分点
光盘销售	23,752,982.19	25,722,399.91	-8.29	-25.30	-30.30	增加 7.77 个百分点
印刷器材销售	41,906,102.02	36,567,092.27	12.74	31.47	29.08	增加 1.62 个百分点
电子类产品	39,507,686.17	31,159,604.51	21.13	245.42	326.19	减少 14.95 个百分点
辐射化工产品	66,379,353.89	42,461,202.83	36.03	510.08	419.05	增加 11.22 个百分点
房产销售	16,298,685.13	18,270,010.44	-12.09	-84.88	-84.17	减少 5.00 个百分点
其他	17,832,835.87	8,147,717.07	54.31	359.12	708.89	减少 19.76 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽省	1,469,024,898.02	15.17
其他省份	206,987,535.55	28.08

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营 目标	为达目标拟采取的策略和行动
18.5	2.4	计划实现利润 2.35 亿元	加强经营管理,确保教材教辅业务的稳定发展;利用职业教育市场逐步扩容的契机,加强中职高职等教材的建设;不断增强选题策划能力,提高一般图书市场占有率;加大中小学图书馆馆配图书和“农家书屋工程”图书的销售力度;创新营销手段,推动立体化营销;整合内部资源,增加外部订单,提高印刷业务的赢利能力。通过上述各种措施确保公司现有业务稳定增长。做好非公开发行人项目落实工作,实现销售收入和利润的加速增长。严格执行内控制度,完善财务预算管理,减少费用支出并防范各种经营风险。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	343.94
投资额增减变动数	193.93
上年同期投资额	150
投资额增减幅度 (%)	129.29

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海乐颐网络技术有限公司	软件开发	7.41	
上海爱升医疗电子有限公司	医疗器械	13.79	
上海富方软件工程有限公司	软件开发	9.64	
上海康地恩生物科技有限公司	生物产品	9.09	
上海风陆数字科技有限公司	数字仪器	25	
上海飞旗网络技术有限公司	软件开发	6.25	
读者出版传媒股份有限公司	出版	1	
合肥科技农村商业银行	金融	0.12	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	166,980.62	166,980.62	166,980.62	/	/

2008年5月26日,公司2008年第一次临时股东大会审议通过了发行股份购买资产的议案;通过了公司与安徽出版集团签署的《发行股份购买资产协议》及《补偿协议》的议案。

2008年9月17日,公司取得中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1125号《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》;2008年9月18日本公司与安徽出版集团就本次发行股份购买的资产办理相关资产移交手续;2008年9月26日,公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新发行股份的证券登记手续;2008年11月4日至14日,公司本次购买资产中涉及房产、土地和各公司股权的过户手续全部办理完毕。

截至2008年12月31日,公司向安徽出版集团发行人民币普通股120,303,040股所购买的出版、印刷等文化传媒类资产的权属变更手续全部办理完毕。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
购买安徽	否	166,980.62	166,980.62	是	资产的权	20,878.46	21,195.38	是		

出版集团的出版、印刷等文化传媒类资产					属变更手续全部办理完毕。					
--------------------	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--

前次募集资金项目 2008 年度承诺效益已实现。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二次会议	2009 年 4 月 1 日	审议并通过了如下议案：1、《关于 2008 年度董事会工作报告的议案》2、《关于 2008 年度总经理工作报告的议案》3、《关于〈2008 年度报告〉及〈2008 年度报告摘要〉的议案》4、《关于 2008 年度财务决算的议案》5、《关于 2008 年度利润分配的议案》6、《关于公积金转增股本的议案》7、《关于独立董事 2008 年度述职报告的议案》8、《关于〈公司履行社会责任报告〉的议案》9、《关于〈董事会关于公司内部控制的自我评估报告〉的议案》10、《关于 2009 年度董事、监事业绩考评及薪酬兑现方案的议案》11、《关于 2009 年度高管人员业绩考评及薪酬兑现方案的议案》12、《关于独立董事薪酬的议案》13、《关于续聘会计师事务所的议案》14、《关于修改公司章程的议案》15、《关于收购安徽新华印刷股份有限公司个人股权的议案》16、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》17、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议	《上海证券报》C37 《中国证券报》D027	2009 年 4 月 3 日

		案》18、《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》19、《关于修订〈董事会薪酬和考核委员会工作细则〉的议案》20、《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》21、《关于制定〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》22、《关于设立时代出版传媒股份有限公司出版发展基金的议案》23、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。		
第四届董事会第三次会议	2009 年 4 月 29 日	审议并通过了如下议案：1、《关于〈2009 年第一季度报告〉及〈2009 年第一季度报告摘要〉的议案》2、《关于与安徽时代漫游文化传媒股份有限公司关联交易的议案》。	《上海证券报》C85 《中国证券报》D039	2009 年 4 月 30 日
第四届董事会第四次会议	2009 年 7 月 10 日	审议并通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。	《上海证券报》13 《中国证券报》C007	2009 年 7 月 11 日
第四届董事会第五次会议	2009 年 8 月 10 日	审议并通过了《关于〈2009 年半年度报告〉及〈2009 年半年度报告摘要〉的议案》。	《上海证券报》C27 《中国证券报》D038	2009 年 8 月 11 日
第四届董事会第六次会议	2009 年 9 月 11 日	审议并通过了如下议案：1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》2、《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》3、《关于公司非公开发行股票预案的议案》4、《董事会关于前次募集资金使用情况的专项说明的议案》5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》6、《关于修改公司章程的议案》7、《关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知的议案》。	《上海证券报》15 《中国证券报》C007	2009 年 9 月 12 日
第四届董事会第七次会议	2009 年 10 月 15 日	审议并通过了《关于〈2009 年第三季度报告〉及〈2009 年第三季度报告摘要〉的议案》。	《上海证券报》B11 《中国证券报》D016	2009 年 10 月 16 日
第四届董事会第八次会议	2009 年 12 月 28 日	审议并通过了《关于公司受让安徽出版集团有限责任公司所持有的安徽人民出版社 100%股权的议案》。	《上海证券报》B37 《中国证券报》D002	2009 年 12 月 29 日

2009 年度，公司董事会各项工作有序有效地展开，各项决策均符合《公司法》和《公司章程》的规定，共召开了七次董事会议，通过了所有的议案，没有出现否决议案。各项决议公告均刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的各项工作，具体情况如下：

(1) 2009 年 4 月 28 日，经本公司 2008 年年度股东大会审议通过利润分配方案，本公司以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 195,303,040 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 10 股，派发现金红利 1 元(含税)进行分配。该利润分配方案，已于 2009 年 5 月 25 日实施完毕。

(2) 2009 年 10 月 20 日，公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次增发 A 股具体事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》(修改经营范围)，公司非公开增发申请材料已于 2009 年 11 月上报至中国证券监督管理委员会并已受理；公司经营范围

已于 2009 年 10 月 30 日完成了相关工商变更手续。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。报告期内，审议通过了公司日常关联交易的议案。

审计委员会共有 5 名成员组成，并由独立董事陈国欣担任主任。审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，提出了相应的建议，公司管理层根据建议进行了相应的整改和改进，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

在 2009 年年度报告审计工作方面，审计委员会严格按照工作细则的要求在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。公司 2009 年财务报告定稿后，提交公司董事会审核。审计委员会还监督检查了公司对控股股东及关联方的资金往来情况的相关资料，公司认为华普天健会计师事务所（北京）有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪守尽职，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作因此提议公司董事会续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司作为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司特设立董事会薪酬与考核委员会，并制定《薪酬与考核委员会工作细则》。

薪酬与考核委员会由七名董事组成，其主要职责：

- 一、负责制定董事和高级管理人员考核的标准，并进行考核；
- 二、负责制定、审查董事、监事、高级管理人员的薪酬政策和方案；
- 三、董事会赋予的其他职权。

报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》以及董事会赋予的职权和义务，薪酬与考核委员会积极参加公司关于薪酬方面会议，完善了公司薪酬体系及职级工资，认真履行职责，完成了本职工作。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司 2009 年度合并报表归属于母公司净利润 225,189,856.62 元，加上年初未分配利润 334,333,785.21 元，扣除已分配 08 年股利，提取法定盈余公积金 12,347,337.32 元，可供股东分配的利润为 527,646,000.51 元。拟以本公司 2009 年末总股本 390,606,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配现金股利 39,060,608 元（含税）。

（六）公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	0	397.38	0
2007	0	554.94	0
2008	1,953.03	21,471.42	9.1

（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司《信息披露管理制度》对外部单位报送信息的管理、披露已作了明确规定：本公司及下属企业根据要求向国家有关部门报送的报表、材料等信息，公司各权属企业应切实履行信息保密义务，防止在公司公开信息披露前泄露。下属企业认为报送的信息较难保密的，应事先通知并及时报送公司董

事会秘书，由公司董事会秘书根据有关信息披露的规定予以处理。公司公开披露信息的媒体为《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站。公司根据规定应当公开披露的信息，公司及下属企业不得先于指定报纸在其他公共传媒（包括各类网站）发布，不得以新闻发布会或答记者问等形式代替公司的正式公告。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
四届二次监事会	《关于 2008 年度监事会工作报告的议案》、《关于〈2008 年度报告〉及〈2008 年度报告摘要〉的议案》、《关于 2008 年度财务决算的议案》、《关于 2008 年度利润分配的议案》、《关于公积金转增股本的议案》、《关于〈公司履行社会责任报告〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于收购安徽新华印刷股份有限公司个人股权的议案》
四届三次监事会	《关于〈2009 年第一季度报告〉及〈2009 年第一季度报告摘要〉的议案》、《关于与安徽时代漫游文化传媒股份有限公司关联交易的议案》
四届四次监事会	《关于时代出版 2009 年半年度报告及半年度报告摘要的议案》
四届五次监事会	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项说明的议案》
四届六次监事会	《关于〈2009 年第三季度报告〉及〈2009 年第三季度报告摘要〉的议案》
四届七次监事会	《关于公司受让安徽出版集团有限责任公司所持有的安徽人民出版社 100% 股权的议案》

公司报告期内共召开 6 次监事会，全体监事均出席了会议，按照监事会议事规则，认真履行职责，对相关议案充分发表了意见，并形成了决议。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的等相关规定。报告期内，公司健全了内部控制制度，保证了资产的安全和有效使用，董事会决策程序科学、合法、有效，决策科学化和民主化水平进一步提高。公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司年度财务报告出具的审计意见是客观的，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，规范和合理地使用募集资金。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，监事会对公司收购资产情况发表了独立意见：公司收购资产行为能够按照《公司章程》和相关规章制度办理，交易双方在平等自愿的基础上，根据公平公正原则签订协议，程序合法，无损害公司和股东利益的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司全资子公司安徽美术出版社与安徽时代漫游文化传媒股份有限公司（系公司第一大股东安徽出版集团控股子公司）签署《〈四大名著〉图书项目合作协议》，共同开发《四大名著》漫画作品出版项目。根据上市规则有关规定，时代漫游为本公司的关联法人，该交易构成公司关联交易；公司受让安徽出版集团有限责任公司持有的安徽人民出版社 100% 股权。安徽出版集团系公司控股股东（占总

股本 61.60%)，因此本次交易构成关联交易。报告期内，构成了关联交易公司能够按照《公司章程》和《关联交易决策程序》的规定严格执行，价格合理公允，没有损害非关联股东的权益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票		立立电子	21,810.00	1,000	22,135.77	100.00	325.77
合计				21,810.00	/	22,135.77	100%	325.77

2009年4月3日，中国证监会发行审核委员会作出《关于撤销宁波立立电子股份有限公司首次公开发行股票行政许可的决定》，并要求立立电子按照发行价并加算银行同期存款利息返还证券持有人。公司控股子公司上海中科大研究发展中心有限责任公司持有的1000股立立电子股票，于2009年12月收到退回的本金及利息共22,135.77元。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	2,588,106.60	0.0032	14,489,666.95		7,144,103.17	可供出售金融资产	设立发行认购
合计		2,588,106.60	/	14,489,666.95		7,144,103.17	/	/

公司全资子公司教育社原持有交通银行股份有限公司(以下简称“交通银行”)内资股1,549,697股，投资成本2,588,106.60元。2007年5月15日交通银行股票在上海证券交易所上市后，教育社持有交通银行有限售条件流通股1,549,697股，并作为可供出售金融资产核算。2008年5月15日，该股票限售期到期，由于教育社管理层暂无出售该股票的意向，该项资产仍列入可供出售金融资产核算。截至2009年12月31日，所持有交通银行流通股公允价值为14,489,666.95元，公允价值与原账面价值变动差异计入当期资本公积。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方 或最终 控制方	被收购 资产	购买日	资产收购 价格	自收购 日起至 本年末 为上市 公司贡 献的净 利润	自本年 初至本 年末为 上市公 司贡献 的净利 润(适用 于同一 控制下 的企业 合并)	是否 为关 联交 易(如 是,说 明定 价原 则)	资产收 购定 价原 则	所涉 及的 资产 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债 权 是 否 已 全 部 转 移	该资 产 贡 献 的 净 利 润 占 上 市 公 司 净 利 润 的 比 例 (%)	关联 关系
安徽出版 集团有 限责任 公司	安徽人 民出版 社的股 权	2009年 12月31 日	2,571.53		134.92	是	公允价值	是	是	0.6	母公司的 全资子公 司
孙强、汪 克两位 自然人	安徽秋 山工贸 有限责任 公司的 股权	2009年 1月1日	5.83	-2.81		否		是	是	-0.01	
陈立新、 程铁军等 六位自然 人	安徽北 人印刷 机技术 服务有 限公司 股权	2009年 1月1日	11	1.10		否		是	是	0	
阮怀林	合肥同 升印务 有限责任 公司的 股权	2009年 1月1日	5.83	0.94		否		是	是	0	
郑应传	合肥杏 花印务 股份有 限公司 的股权	2009年 6月30日	1,691.55	83.24		否		是	是	0.37	
山东鲁能 科技、新 疆特变 电、深圳 兆帆等三 家公司	上海中 科大研 究发展 中心有 限责任 公司的 股权	2009年 1月8日	799	83.22		否		是	是	0.37	
新华印刷 158位职 工	新华印 刷股份 有限公 司的股 权	2009年 4月1日	2,016	272.17		否		是	是	1.21	
陈爱国	安徽新 九雅图 书有限 公司的 股权	2009年 5月19日	200	59.16		否		是	是	0.26	

(1) 根据本公司 2009 年 12 月 30 日与本公司母公司安徽出版集团签订的股权转让协议, 本公司本年以现金 2,571.53 万元为对价, 收购安徽出版集团全资子公司安徽人民出版社 100% 的股权。本次收购后, 本公司拥有安徽人民出版社 100% 的股权, 安徽人民出版社成为本公司的全资子公司, 本年将

其纳入合并财务报表范围，合并日为 2009 年 12 月 31 日。

(2) 根据本公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司（以下简称“新华印刷”）2008 年 12 月 25 日与孙强、汪克两位自然人签订的股权转让协议，新华印刷本年以现金为对价，收购安徽秋山工贸有限责任公司的股权。本次收购后，新华印刷持有安徽秋山工贸有限责任公司 51% 的股权，安徽秋山工贸有限责任公司成为新华印刷的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 1 月 1 日。

(3) 根据本公司控股子公司新华印刷 2008 年 12 月 25 日与陈立新、程铁军等六位自然人签订的股权转让协议，本公司新华印刷于本期以现金为对价，收购安徽北人印刷机技术服务有限公司股权。本次收购后，新华印刷持有安徽北人印刷机技术服务有限公司 51% 的股权，安徽北人印刷机技术服务有限公司成为新华印刷的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 1 月 1 日。根据本公司控股子公司新华印刷 2008 年 12 月 24 日与阮怀林签订的股权转让协议，新华印刷于本期以现金为对价，收购合肥同升印务有限公司的股权。本次收购后，新华印刷持有合肥同升印务有限公司 60% 的股权，合肥同升印务有限公司成为新华印刷的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 1 月 1 日。

(4) 根据本公司控股子公司新华印刷本年与郑应传签订的股权转让协议，新华印刷以债权 1,225 万元及增发的 155 万股股权作为支付对价，收购其持有的合肥杏花印务股份有限公司 51% 的股权。本次收购后，新华印刷持有合肥杏花印务股份有限公司 51% 的股权，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 6 月 30 日。

(5) 2008 年 11 月 26 日，上海中科大研究发展中心有限责任公司（下简称上海研发）股东会通过决议，其他股东向时代出版传媒股份有限公司（下简称时代出版）转让上海研发 19.42% 股权。2008 年 12 月中旬支付了定金部分 242 万元，相关股权转让工商手续已经于 2009 年 1 月 8 日完成。转让完成后，时代出版持有上海研发 72.6% 股权，剩余款项 557 万元已于 2009 年 2 月支付。

(6) 2009 年 4 月 1 日，公司第四届董事会第二次会议通过《关于收购安徽新华印刷股份有限公司个人股权的议案》安徽新华印刷股份有限公司（以下简称“新华印刷”）为公司控股子公司，公司持有新华印刷 65.92% 的股权。为加强公司对新华印刷的控制，本公司本年度出资 2,016 万元购买新华印刷职工股权 1,344 万股。公司第四届董事会第二次会议决议公告已刊登在 2009 年 4 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

(7) 公司于 2009 年 5 月 19 日受让陈爱国等三人持有的新九雅 40% 股权，新九雅成为公司全资子公司。公司对公司控股子公司安徽新九雅图书有限公司（以下简称“新九雅”）增资扩股 1500 万元，新九雅注册资本由 500 万元增加到 2000 万元；上述工商登记变更及过户事项已于 2009 年 5 月 31 日之前完成。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
安徽出版集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业管理	市场价		2,378,747.19		现金结算	2,378,747.19	

公司选择关联单位的主要依据业务特点和公司经营的需要，公司的日常关联交易符合相关法律法规及制度的规定，双方的交易行为是在市场经济的原则下公平合理地进行，以达到互惠互利的目的。上述关联交易不影响上市公司的独立性。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
安徽出版集团有限责任公司	母公司	收购股权	安徽人民出版社 100% 股权	市场价	1,885.29	2,571.53	2,571.53	溢价收购	现金结算	

公司受让安徽出版集团有限责任公司（以下简称“安徽出版集团”）持有的安徽人民出版社（以下简称“人民社”）100%股权。安徽出版集团系公司控股股东（占总股本 61.60%），因此本次交易构成关联交易。2009 年 12 月 28 日，公司与安徽出版集团签署了《股权转让协议书》，公司以自有资金受让安徽出版集团持有的人民社 100%股权。以 2008 年 12 月 31 日为基准日，根据安徽致远资产评估有限公司的评估报告人民社经评估净资产为 2,571.53 万元人民币，经安徽省财政厅财教（2009）1752 号《关于安徽人民出版社股权转让的批复》，现按评估值确定受让总价款为 2,571.53 万元人民币。公司于 2009 年 12 月 28 日召开了第四届董事会第八次会议，审议了该关联交易议案，除 3 位关联董事回避表决外，其他 9 位与会董事一致通过了该议案。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

（2）承包情况

本年度公司无承包事项。

（3）租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺（2009 年 7 月 6 日到期）	参加本次股权分置改革的全体非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。公司第二大股东中科大资产经营有限责任公司特别承诺如下：所持有的公司原非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。	目前公司未发现做出上述承诺事项的股东方不履行承诺的行为
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	2008 年度，公司完成向特定对象安徽出版集团有限责任公司发行股份方式购买下属 12 家公司股权及部分经营性资产。中磊会计师事务所有限责任公司出具的《资产评估报告书》（中磊评报字【2008】第 9006-00-12 号）中预测了标的资产 2008 年度至 2010 年度经审计机构所审计的净利润数为人民币 20,878.46 万元、14,686.32 万元、13,575.66 万元。如目标资产 2008 年、2009 年、2010 年的税后净利润预测数低于上述预测数，安徽出版集团承诺将不足部分以现金方式予以全额补偿。具体详见 2008 年 5 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》的公告。	2008 年、2009 年目标资产盈利达到原有预测。
发行时所作承诺	2008 年 9 月 26 日公司完成了向特定对象（安徽出版集团有限责任公司）发行股份购买资产的交易。在本次非公开发行中，安徽出版集团有限责任公司承诺本次非公开发行完成之日起 36 个月内不转让其所拥有的公司权益的股份。	目前公司未发现做出上述承诺事项的股东方不履行承诺的行为

2008 年、2009 年目标资产盈利达到原有预测；公司未发现做出上述承诺事项的股东方不履行承诺的行为。

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

时代出版传媒股份有限公司 关于 2009 年度购买资产实际盈利数与利润预测数差异情况说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，时代出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了《2009 年度购买资产实际盈利数与利润预测数差异情况说明》。

一、重大资产重组的基本情况

2008 年 5 月 7 日，安徽出版集团有限责任公司（以下简称“安徽出版集团”）与科大创新股份有限公司签订《发行股份购买资产协议》，即科大创新股份有限公司以发行股份方式购买安徽出版集团下属 12 家公司股权及部分经营性资产，购买资产评估作价 166,980.62 万元，发行股份价格为 13.88 元/股，安徽出版集团认购新股 120,303,040 股，本次交易完成后，安徽出版集团直接持有本公司 61.60% 的股权，成为本公司的控股股东。

根据双方签订的《发行股份购买资产协议》规定，本次交易的标的资产具体范围为安徽出版集团截至 2007 年 12 月 31 日经安徽华普会计师事务所（现已更名为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”）专项审计剥离出来的模拟资产负债表所列示的全部资产与负债，因此标的资产的债权债务由本公司整体受让，具体数据详见华普审字【2008】第 420 号《审计报告》。

本公司于 2008 年 5 月 26 日召开 2008 年度第一次临时股东大会，会议表决通过了向特定对象发行股票购买资产之相关议案。2008 年 9 月 17 日，科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产事宜，获得了中国证券监督管理委员会《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可字【2008】1125 号）的批准。同日，中国证监会以《关于核准安徽出版集团有限责任公司公告科大创新股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可字【2008】1126 号）同意豁免安徽出版集团认购科大创新本次发行股份 120,303,040 股导致安徽出版集团持有科大创新 61.60% 的股份而应履行的要约收购义务。

截至 2008 年 9 月 18 日止，安徽出版集团将认购股份之资产移交给本公司，并经安徽华普会计师事务所审验，出具了华普验资【2008】第 748 号《验资报告》。2008 年 10 月 23 日，本公司在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，并领取了变更后的《企业法人营业执照》（注册号为 340000000019821），注册资本变更为 195,303,040.00 元。经上海证券交易所核准，自 2008 年 11 月 5 日起，本公司股票简称由“科大创新”变更为“时代出版”，股票代码（600551）不变。

2009 年 4 月 28 日，经本公司 2008 年度股东大会审议通过，公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 195,303,040 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积 195,303,040.00 元转增股本。本次转增后公司注册资本为 390,606,080.00 元。

二、盈利预测实现情况

本公司重大资产重组，安徽华普会计师事务所出具的《拟认购股份之资产盈利预测审核报告》（华普审字【2008】第 576 号），预测了标的资产 2008 年度的盈利情况，中磊会计师事务所有限责任公司出具的《资产评估报告书》（中磊评报字【2008】第 9006-00-12 号）中预测了标的资产 2008 年度至 2010 年度盈利情况。本公司 2009 年度标的资产盈利预测实现情况具体如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	利润预测数		
	2008 年度	2009 年度	2010 年度
盈利预测审核报告	20,445.86	-	-
资产评估报告	20,878.46	14,686.32	13,575.66
调整后评估预测数	20,878.46	19,856.32	18,365.59
项目名称	实际盈利数		
	2008 年度	2009 年度	2010 年度
盈利预测审核报告	21,195.38	-	-

调整后评估预测数	21,195.38	20,595.15	-
项目名称	差异数（实际盈利数-利润预测数）		
	2008 年度	2009 年度	2010 年度
盈利预测审核报告	749.52	-	-
资产评估报告	316.92	738.83	-

（一）盈利预测 2008 年度、2009 年度全部实现。

（二）其他：1、中磊会计师事务所有限责任公司出具的《资产评估报告书》中预测了标的资产 2008 年度至 2010 年度盈利情况，2008 年度的盈利预测数为 20,878.46 万元、2009 年度的盈利预测数为 14,686.32 万元、2010 年度的利润盈利数为 13,575.66 万元。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》（财税【2005】1 号）的规定，上述评估资产 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日享受所得税免税政策。由于上述优惠政策于 2008 年 12 月 31 日到期，相关部委尚未正式出台 2009 年及以后年度税收优惠政策，2009 年及以后年度是否能继续享有税收优惠政策存在重大不确定性，根据谨慎性原则，评估中预计上述资产自 2009 年开始缴纳 25%企业所得税，该事项导致上述资产预计 2009 年及 2010 年分别增加所得税费用 5,170.00 万元以及 4,789.93 万元。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》财税[2009]34 号规定，上述购买资产 2009 年度至 2013 年度免征企业所得税，故 2009 年、2010 年度利润预测数应在评估预测的基础上调整为所得税优惠后的数据。

2、本年度标的资产实际盈利数是在本年度公司实现的净利润基础上，按照与重组资产范围口径一致进行模拟计算出来的。

时代出版传媒股份有限公司

二〇一〇年四月一日

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	5

（九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
时代出版关于成立安徽时代创新科技投资发展有限公司公告	《上海证券报》C6	2009年1月5日	www.sse.com.cn
时代出版2008年度业绩预增公告	《上海证券报》C13 《中国证券报》A12	2009年1月20日	www.sse.com.cn
时代出版关于公司出版物获奖的公告	《上海证券报》C42 《中国证券报》D028	2009年3月24日	www.sse.com.cn
时代出版第四届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》C38 《中国证券报》D027	2009年4月3日	www.sse.com.cn
时代出版控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	《上海证券报》C38 《中国证券报》D027	2009年4月3日	www.sse.com.cn
时代出版传媒股份有限公司2008年度报告及年度报告摘要	《上海证券报》C38 《中国证券报》D027	2009年4月3日	www.sse.com.cn
时代出版董事会审计委员会年报工作规程	《上海证券报》C38 《中国证券报》D027	2009年4月3日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第二次会议决议暨召开2008年度股东大会通知	《上海证券报》C38 《中国证券报》D027	2009年4月3日	www.sse.com.cn
时代出版发行股份购买资产之持续督导工作报告书	《上海证券报》76 《中国证券报》C006	2009年4月18日	www.sse.com.cn
时代出版2008年年度股东大会决议公告及法律意见书	《上海证券报》C4 《中国证券报》B06	2009年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版第四届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》C85	2009年4月30日	www.sse.com.cn
时代出版关联交易公告	《上海证券报》C85 《中国证券报》D029	2009年4月30日	www.sse.com.cn
时代出版第一季度报告及第一季度报告摘要	《上海证券报》C85 《中国证券报》D029	2009年4月30日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》C85 《中国证券报》D029	2009年4月30日	www.sse.com.cn
时代出版2008年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》C14 《中国证券报》D006	2009年5月13日	www.sse.com.cn
时代出版关于博士后科研工作站更名的公告	《上海证券报》C16 《中国证券报》B07	2009年6月9日	www.sse.com.cn
时代出版有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》C10 《中国证券报》D003	2009年7月1日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》13 《中国证券报》C007	2009年7月11日	www.sse.com.cn
时代出版2009年半年度报告及半年度报告摘要	《上海证券报》C27 《中国证券报》D038	2009年8月11日	www.sse.com.cn
时代出版关于签署有关	《上海证券报》C3	2009年8月26日	www.sse.com.cn

战略合作框架协议的提示性公告	《中国证券报》B05		
时代出版非公开发行股票预案	《上海证券报》15 《中国证券报》C007	2009年9月12日	www.sse.com.cn
时代出版第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》15 《中国证券报》C007	2009年9月12日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第六次会议决议公告暨召开2009年度第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》15 《中国证券报》C007	2009年9月12日	www.sse.com.cn
时代出版关于签署有关战略合作框架协议的提示性公告	《上海证券报》20 《中国证券报》C003	2009年9月19日	www.sse.com.cn
时代出版关于公司出版物获奖的公告	《上海证券报》B11 《中国证券报》C08	2009年9月23日	www.sse.com.cn
时代出版关于公司全资子公司入选全国百佳图书出版单位的公告	《上海证券报》B11 《中国证券报》C08	2009年9月23日	www.sse.com.cn
时代出版关于召开2009年第一次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》B29 《中国证券报》D006	2009年10月13日	www.sse.com.cn
时代出版第三季度报告及第三季度报告摘要	《上海证券报》B11 《中国证券报》D016	2009年10月16日	www.sse.com.cn
时代出版2009年第一次临时股东大会决议公告法律意见书	《上海证券报》B6 《中国证券报》B13	2009年10月21日	www.sse.com.cn
时代出版关于签署有关战略合作框架协议的提示性公告	《上海证券报》B25 《中国证券报》D016	2009年11月24日	www.sse.com.cn
时代出版关于股东股份减持的提示性公告	《上海证券报》35 《中国证券报》C003	2009年12月5日	www.sse.com.cn
时代出版关于会计师事务所更名的公告	《上海证券报》B20 《中国证券报》B03	2009年12月17日	www.sse.com.cn
时代出版第四届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B37 《中国证券报》D002	2009年12月29日	www.sse.com.cn
时代出版关联交易公告	《上海证券报》B37 《中国证券报》D002	2009年12月29日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B37 《中国证券报》D002	2009年12月29日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所注册会计师中国注册会计师：朱宗瑞、黄亚琼、郁向军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

会审字[2010]3477 号

时代出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的时代出版传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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，中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：朱宗瑞、黄亚琼、郁向军

北京

2010 年 4 月 1 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:时代出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	560,874,282.09	396,844,381.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			21,810.00
应收票据	七、2	135,511,789.59	10,381,637.26
应收账款	七、3	432,216,623.39	384,194,156.35
预付款项	七、4	41,908,439.42	64,666,160.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			54,375.00
应收股利			
其他应收款	七、5	42,132,016.42	37,035,063.39
买入返售金融资产			
存货	七、6	528,694,650.10	614,103,477.31
一年内到期的非流动资产		100,000.00	
其他流动资产		296,627.39	721,122.01
流动资产合计		1,741,734,428.40	1,508,022,183.66
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、7	14,489,666.95	7,345,563.78
持有至到期投资			100,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、8	63,858,393.11	57,051,425.70
投资性房地产	七、9	124,499,520.04	
固定资产	七、10	586,536,193.70	659,464,430.87
在建工程	七、11	42,468,504.90	11,117,969.95
工程物资			2,053,434.89
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	105,603,945.15	78,753,920.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	17,606,581.37	17,085,479.48
递延所得税资产	七、14	3,941,997.64	2,146,752.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		959,004,802.86	835,118,977.55
资产总计		2,700,739,231.26	2,343,141,161.21
流动负债:			

短期借款	七、16	23,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、17	137,108,696.15	32,061,786.11
应付账款	七、18	219,281,420.64	186,301,929.84
预收款项	七、19	57,309,034.28	58,571,294.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	16,529,558.30	16,811,848.36
应交税费	七、21	45,981,439.56	50,789,206.49
应付利息		78,637.50	
应付股利	七、22	3,689,078.92	3,375,678.92
其他应付款	七、23	109,249,781.99	87,115,737.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		452,736.43	433,686.31
流动负债合计		612,680,383.77	450,461,167.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	七、24	6,202,961.01	4,969,249.49
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、14	10,856,818.03	1,749,772.48
其他非流动负债	七、25	21,843,365.31	9,261,173.55
非流动负债合计		38,903,144.35	15,980,195.52
负债合计		651,583,528.12	466,441,363.04
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、26	390,606,080.00	195,303,040.00
资本公积	七、27	976,080,471.77	1,173,914,376.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、28	64,424,943.72	52,077,606.40
一般风险准备			
未分配利润	七、29	527,646,000.51	334,333,785.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,958,757,496.00	1,755,628,808.43
少数股东权益		90,398,207.14	121,070,989.74
所有者权益合计		2,049,155,703.14	1,876,699,798.17
负债和所有者权益总计		2,700,739,231.26	2,343,141,161.21

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:时代出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		132,300,046.14	60,905,806.97
交易性金融资产			
应收票据		131,478,732.50	9,620,437.26
应收账款	十三、1	129,425,917.96	177,055,327.86
预付款项		3,702,058.16	8,523,222.04
应收利息			
应收股利		3,485,600.00	
其他应收款	十三、2	35,846,192.96	23,844,570.23
存货		194,959,615.99	226,881,240.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		68,000,000.00	3,000,000.00
流动资产合计		699,198,163.71	509,830,605.25
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,225,906,618.83	1,090,329,528.85
投资性房地产		80,541,196.94	
固定资产		248,702,944.74	350,027,196.94
在建工程		3,854,441.00	8,601,574.33
工程物资			2,053,434.89
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,811,088.95	110,152,347.18
开发支出			
商誉		34,902,300.00	34,902,300.00
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,701,718,590.46	1,596,066,382.19
资产总计		2,400,916,754.17	2,105,896,987.44
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		113,661,523.33	14,964,625.10
应付账款		46,995,070.38	83,351,615.04
预收款项		3,283,340.16	6,915,983.20
应付职工薪酬		1,425,650.66	3,768,067.67
应交税费		7,226,830.70	16,510,639.06
应付利息			

应付股利			
其他应付款		234,565,948.36	78,998,892.76
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		141,143.50	
流动负债合计		407,299,507.09	204,509,822.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			1,850,627.55
非流动负债合计			1,850,627.55
负债合计		407,299,507.09	206,360,450.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		390,606,080.00	195,303,040.00
资本公积		1,461,534,952.32	1,666,700,351.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,645,734.06	5,298,396.74
一般风险准备			
未分配利润		123,830,480.70	32,234,748.83
所有者权益（或股东权益） 合计		1,993,617,247.08	1,899,536,537.06
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,400,916,754.17	2,105,896,987.44

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、30	1,752,350,901.86	1,485,346,178.78
其中:营业收入	七、30	1,752,350,901.86	1,485,346,178.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、30	1,546,448,909.58	1,297,035,260.83
其中:营业成本	七、30	1,263,114,359.89	1,058,467,917.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、31	11,594,962.37	13,745,491.12
销售费用	七、32	91,065,276.09	61,691,496.69
管理费用		149,073,489.64	141,184,866.03
财务费用	七、33	-4,415,025.00	-3,055,207.55
资产减值损失	七、34	36,015,846.59	25,000,697.43
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、35	5,713,353.37	3,462,218.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,447,549.15	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		211,615,345.65	191,773,136.25
加:营业外收入	七、36	28,355,059.95	42,126,441.45
减:营业外支出	七、37	5,457,417.68	2,642,879.24
其中:非流动资产处置损失		2,695,247.16	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		234,512,987.92	231,256,698.46
减:所得税费用	七、38	3,277,983.04	1,060,990.74
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		231,235,004.88	230,195,707.72
归属于母公司所有者的净利润		225,189,856.62	218,877,762.79
少数股东损益		6,045,148.26	11,317,944.93
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.58	0.79
(二)稀释每股收益		0.58	0.79
七、其他综合收益	七、40	7,144,103.17	6,635,253.31
八、综合收益总额		238,379,108.05	236,830,961.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		232,333,959.79	207,379,552.86
归属于少数股东的综合收益总额		6,045,148.26	29,451,408.17

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:1,349,184.35元。

法定代表人:王亚非 主管会计工作负责人:吴寿兵 会计机构负责人:桂宾

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	783,460,810.07	475,245,824.78
减:营业成本	十三、4	657,514,173.02	374,705,393.83
营业税金及附加		2,855,333.56	2,452,172.80
销售费用		9,552,401.82	19,463,863.83
管理费用		53,932,362.10	38,288,570.13
财务费用		71,900.64	3,677,981.63
资产减值损失		906,706.86	-498,603.16
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十三、5	66,964,614.69	3,060,602.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,447,549.15	3,058,619.27
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		125,592,546.76	40,217,048.44
加:营业外收入		152,426.81	27,306,256.46
减:营业外支出		2,271,600.38	1,992,540.05
其中:非流动资产处置损失		2,269,913.12	133,372.84
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		123,473,373.19	65,530,764.85
减:所得税费用			2,974,263.84
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		123,473,373.19	62,556,501.01
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		123,473,373.19	62,556,501.01

法定代表人:王亚非 主管会计工作负责人:吴寿兵 会计机构负责人:桂宾

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,742,516,605.05	1,636,265,603.09
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		5,318,307.02	19,203,017.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	40,783,259.05	12,103,611.12
经营活动现金流入小计		1,788,618,171.12	1,667,572,231.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,100,395,695.21	1,278,216,080.19
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		177,312,967.19	154,235,621.22
支付的各项税费		105,368,641.46	67,346,628.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	96,614,556.46	135,770,174.10
经营活动现金流出小计		1,479,691,860.32	1,635,568,504.12

经营活动产生的现金流量净额		308,926,310.80	32,003,727.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		284,190.00	25,643,090.00
取得投资收益收到的现金		1,098,269.31	1,065,108.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,742,810.48	5,847,401.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,887,775.03
收到其他与投资活动有关的现金	七、41	21,122,408.06	18,042,546.12
投资活动现金流入小计		25,247,677.85	52,485,920.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,501,457.82	83,259,837.86
投资支付的现金		55,712,320.00	10,479,960.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,177,755.36	-52,840,143.18
支付其他与投资活动有关的现金	七、41		304,000.00
投资活动现金流出小计		108,391,533.18	41,203,654.68
投资活动产生的现金流量净额		-83,143,855.33	11,282,266.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,200,000.00	
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		72,307,520.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、41		52,111,664.70
筹资活动现金流入小计		74,507,520.00	80,111,664.70
偿还债务支付的现金		99,607,520.00	132,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,509,142.45	3,839,597.49
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、41	14,177,415.66	41,904,276.70
筹资活动现金流出小计		136,294,078.11	178,243,874.19
筹资活动产生的		-61,786,558.11	-98,132,209.49

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,003.33	-44,784.91
五、现金及现金等价物净增加额		164,029,900.69	-54,891,000.69
加：期初现金及现金等价物余额		396,844,381.40	451,735,382.09
六、期末现金及现金等价物余额		560,874,282.09	396,844,381.40

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		556,616,810.13	627,235,433.35
收到的税费返还			15,222,083.95
收到其他与经营活动有关的现金		204,246,102.64	3,253,449.55
经营活动现金流入小计		760,862,912.77	645,710,966.85
购买商品、接受劳务支付的现金		462,216,157.84	438,832,156.71
支付给职工以及为职工支付的现金		14,504,361.00	31,136,029.98
支付的各项税费		29,158,737.18	19,752,022.68
支付其他与经营活动有关的现金		35,322,098.18	75,000,919.40
经营活动现金流出小计		541,201,354.20	564,721,128.77
经营活动产生的现金流量净额		219,661,558.57	80,989,838.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		59,410,365.54	507,183.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,500.00	5,825,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		6,645,164.81	543,340.40
投资活动现金流入小计		66,112,030.35	8,875,523.85
购建固定资产、无形		8,523,136.41	23,424,177.16

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		142,950,840.00	5,419,960.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		724,003.96	-428,072.49
支付其他与投资活动有关的现金		32,081,909.33	304,000.00
投资活动现金流出小计		184,279,889.70	28,720,064.67
投资活动产生的现金流量净额		-118,167,859.35	-19,844,540.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			67,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			66,306,536.70
筹资活动现金流入小计			133,306,536.70
偿还债务支付的现金			124,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,530,304.00	4,457,883.53
支付其他与筹资活动有关的现金		10,598,115.18	38,624,171.91
筹资活动现金流出小计		30,128,419.18	167,082,055.44
筹资活动产生的现金流量净额		-30,128,419.18	-33,775,518.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,959.13	
五、现金及现金等价物净增加额		71,394,239.17	27,369,778.52
加：期初现金及现金等价物余额		60,905,806.97	33,536,028.45
六、期末现金及现金等价物余额		132,300,046.14	60,905,806.97

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	195,303,040.00	1,165,590,555.04			49,759,274.62		326,946,613.20		121,070,989.74	1,858,670,472.60
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他		8,323,821.78			2,318,331.78		7,387,172.01			18,029,325.57
二、本年初余额	195,303,040.00	1,173,914,376.82			52,077,606.40		334,333,785.21		121,070,989.74	1,876,699,798.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”	195,303,040.00	-197,833,905.05			12,347,337.32		193,312,215.30		-30,672,782.60	172,455,904.97

”号填列)									
(一) 净利润						225,189,856.62		6,045,148.26	231,235,004.88
(二) 其他综合收益		7,144,103.17							7,144,103.17
上述(一)和(二)小计		7,144,103.17				225,189,856.62		6,045,148.26	238,379,108.05
(三) 所有者投入和减少资本		-9,674,968.22						-35,082,538.14	-44,757,506.36
1·所有者投入资本									
2·股份支付计									

入所有者权益的金额									
3·其他		-9,674,968.22						-35,082,538.14	-44,757,506.36
(四)利润分配				12,347,337.32		-31,877,641.32		-1,635,392.72	-21,165,696.72
1·提取盈余公积				12,347,337.32		-12,347,337.32			
2·提取一般风险准备									
3·对所有者(或股东)的分配						-19,530,304.00		-1,635,392.72	-21,165,696.72
4·其他									
(五)所	195,303,040.00	-195,303,040.00							

所有者权益内部结转									
1·资本公积转增资本（或股本）	195,303,040.00	-195,303,040.00							
2·盈余公积转增资本（或股本）									
3·盈余公积弥补亏损									
4·其他									
（六）专项储备									
1									

· 本期提取										
2 · 本期使用										
四、本期末余额	390,606,080.00	976,080,471.77			64,424,943.72		527,646,000.51		90,398,207.14	2,049,155,703.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,303,040.00	1,118,422,501.68			26,095,875.66		135,895,849.49		73,270,010.94	1,473,987,277.77
: 会计政策变更										
期差错更正										
他		8,323,821.78			2,318,331.78		3,223,571.89			13,865,725.45
二、本年初余额	120,303,040.00	1,126,746,323.46			28,414,207.44		139,119,421.38		73,270,010.94	1,487,853,003.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	75,000,000.00	47,168,053.36			23,663,398.96		195,214,363.83		47,800,978.80	388,846,794.95
(一) 净利润							218,877,762.79		11,317,944.93	230,195,707.72
(二) 其他综合收益		-11,498,209.93							18,133,463.24	6,635,253.31
上述(一)和(二)		-11,498,209.93					218,877,762.79		29,451,408.17	236,830,961.03

小计									
(三) 所有者 投入和 减少资 本	75,000,000.00	58,666,263.29						18,349,570.63	152,015,833.92
1. 所有 者投入 资本	75,000,000.00	58,666,263.29						19,006,718.25	152,672,981.54
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3. 其他								-657,147.62	-657,147.62
(四) 利润分 配					23,663,398.96	-23,663,398.96			
1. 提取 盈余公 积					23,663,398.96	-23,663,398.96			
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配									
4. 其他									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储 备									
1. 本期 提取									
2. 本期 使用									
四、本 期期末 余额	195,303,040.00	1,173,914,376.82			52,077,606.40	334,333,785.21		121,070,989.74	1,876,699,798.17

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,303,040.00	1,666,700,351.49			5,298,396.74		32,234,748.83	1,899,536,537.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	195,303,040.00	1,666,700,351.49			5,298,396.74		32,234,748.83	1,899,536,537.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	195,303,040.00	-205,165,399.17			12,347,337.32		91,595,731.87	94,080,710.02
(一)净利润							123,473,373.19	123,473,373.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							123,473,373.19	123,473,373.19
(三)所有者投入和减少资本		-9,862,359.17						-9,862,359.17
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-9,862,359.17						-9,862,359.17
(四)利润分配					12,347,337.32		-31,877,641.32	-19,530,304.00
1.提取盈余公积					12,347,337.32		-12,347,337.32	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-19,530,304.00	-19,530,304.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	195,303,040.00	-195,303,040.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	195,303,040.00	-195,303,040.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储								

备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	390,606,080.00	1,461,534,952.32			17,645,734.06		123,830,480.70	1,993,617,247.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	88,995,418.49			1,716,757.98		-26,740,113.42	138,972,063.05
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	88,995,418.49			1,716,757.98		-26,740,113.42	138,972,063.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,303,040.00	1,577,704,933.00			3,581,638.76		58,974,862.25	1,760,564,474.01
(一)净利润							62,556,501.01	62,556,501.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,556,501.01	62,556,501.01
(三)所有者投入和减少资本	120,303,040.00	1,577,704,933.00						1,698,007,973.00
1. 所有者投入资本	120,303,040.00	1,577,704,933.00						1,698,007,973.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					3,581,638.76		-3,581,638.76	
1. 提取盈余公积					3,581,638.76		-3,581,638.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末 余额	195,303,040.00	1,666,700,351.49			5,298,396.74		32,234,748.83	1,899,536,537.06

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

时代出版传媒股份有限公司 二〇〇九年年度财务报表附注

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

时代出版传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为科大创新股份有限公司(以下简称“科大创新”)。科大创新系经安徽省人民政府皖政秘【1999】198号文批准, 由中国科学技术大学科技实业总公司(现已更名为中科大资产经营有限责任公司)、合肥科聚高技术有限责任公司、中国科学院合肥智能机械研究所、安徽省信息技术开发公司和日本恒星股份有限公司以发起方式设立的股份有限公司。科大创新于1999年12月12日在安徽省工商行政管理局注册成立, 设立时注册资本5000万元, 总股本为5000万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2002】83号文核准, 科大创新于2002年8月首次公开发行人民币普通股股票(A股)2500万股。该次发行后, 科大创新的注册资本变更为7500万元, 总股本为7500万股。2002年9月5日经上海证券交易所上证字【2002】147号文同意, 科大创新2500万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

2003年11月, 科大创新原股东日本恒星股份有限公司将其持有的科大创新股份全部转让给世纪方舟投资有限公司; 2006年6月, 科大创新原股东中国科学院合肥智能机械研究所将其持有的科大创新股份全部无偿划转给中国科学院合肥物质科学研究院。2006年6月15日, 科大创新股权分置改革方案经中华人民共和国国有资产监督管理委员会批准(国资产权【2006】656号), 并于2006年7月4日实施完毕。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1125号《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》核准, 科大创新向安徽出版集团有限责任公司(以下简称“安徽出版集团”)发行120,303,040股人民币普通股用于购买其拥有的出版、印刷类业务资产。2008年9月23日, 安徽华普会计师事务所(现已更名为华普天健会计师事务所)为本次股本变更出具了华普验字【2008】第748号《验资报告》。2008年10月10日, 经科大创新2008年第二次临时股东大会决议通过, 公司名称由“科大创新股份有限公司”变更为“时代出版传媒股份有限公司”。2008年10月23日, 本公司在安徽省工商行政管理局办理了变更登记, 并领取了变更后的《企业法人营业执照》(注册号为340000000019821), 本公司注册资本变更为195,303,040.00元; 公司法定代表人变更为王亚非。经上海证券交易所核准, 自2008年11月5日起, 本公司股票简称由“科大创新”变更为“时代出版”, 股票代码(600551)不变。

2009年4月28日, 经本公司2008年度股东大会审议通过, 公司以2008年12月31日的总股本195,303,040股为基数, 按每10股转增10股的比例, 以资本公积195,303,040.00元转增股本。本次转增后公司注册资本为390,606,080.00元。

公司经营范围：资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理，融资咨询服务；对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、销售、物流配送、连锁经营进行管理；图书租型造货咨询服务；新兴传媒科研、开发、推广和应用；电子和信息、光电机一体化、化工（不含危险品）、新材料、生物工程、环保、节能、医疗器械、核仪器、等离子体、低温超导、电工电器、机械真空、离子束、微波通讯、自动控制、辐射加工、KG 型纺织印染助剂、环保型建筑涂料等开发、生产、销售及咨询服务、技术转让；房屋租赁；出版印刷物资贸易。

本财务报告于 2010 年 4 月 1 日经公司董事会批准对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年年度经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1、会计期间

本公司会计年度采用公历制，自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

①同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

②同一控制下的吸收合并的会计处理方法：对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法：非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③商誉的减值测试：公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关要求编制。在编制合并财务报表时，子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整；合并报表范围内母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司持有的期限短（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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7、金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

①已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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资:在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;

C. 可供出售金融资产:在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入资产减值损失。

8、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生减值的,计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项(本公司将前五户或单项金额占总额 10%以上的应收账款和 200 万元以上其他应收款确定为单项金额重大),单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

对单项测试未发生减值的应收款项,汇同单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法,按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备,具体如下:

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	15%
3 至 4 年	30%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

9、存货

(1) 存货分类:存货是指本公司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,包括原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物和低值易耗品等。

(2) 取得和发出存货的计价方法:取得的存货按实际成本进行初始计量,发出的存货按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度:采用永续盘存制。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,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。

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的原材料，在正常生产经营过程中，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产品的可变现净值高于成本，则该存货按成本计量；如果市场价格的下降表明产品的可变现净值低于成本，则该存货按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③出版物减值准备的计提方法：a) 纸质图书：分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取 10%-20%；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取 20%-30%；前三年及三年以上的，按年末库存图书总定价提取 30%-40%；b) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：当年出版的，按年末库存实际成本提取；c) 音像制品和电子出版物：按年末库存实际成本的 20%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

④存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

⑤资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：周转材料在领用时采用一次摊销法进行摊销。

10、长期股权投资

(1) 分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配现金股利或利润时，确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

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。主要包括：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

12、固定资产

（1）确认条件：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。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备及办公设备、运输设备、电子设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-40 年	5	3.17-2.38
机械设备	10-14 年	5	9.50-6.79
运输设备	8-10 年	5	11.88-9.50
电子设备	5-10 年	5	19.00-9.50
其他设备	8-14 年	5	11.88-6.79

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

(1) 在建工程类别：在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、

造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3-8 年	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权及其他	10 年	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了, 公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的, 对无形资产进行减值测试:

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌, 并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产, 本公司在取得时判定其使用寿命, 在使用寿命内按直线法摊销, 摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额, 残值为零。但下列情况除外: 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息, 并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段, 无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

- A. 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;
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C. 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;

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

17、职工薪酬

本公司的职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

（1）范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

（3）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；
- C. 本公司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。

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

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在

整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其他业务收入。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本年度内公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

五、税项

1、增值税

项 目	税率
图书、纸质书刊的出版、销售	13%
音像制品、电子出版物的出版、销售	13%
印刷类业务	17%
文化用品及其他商品的销售	17%

(1) 根据财政部、国家税务总局财税【2009】147号《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》规定，自2009年1月1日起至2010年12月31日，本公司及子公司专业出版社对于符合文件规定的出版物（其中包括：机关期刊、专为少年儿童出版发行的刊物，中小学的学生课本等）在出版环节实行增值税100%先征后退的政策；除上述实行增值税100%先征后退的图书和期刊以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退50%的政策。本公司下属印制单位对于少数民族文字出版物的印刷或制作业务实行增值税100%先征后退的政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25号)的规定,本公司子公司单位软件产品销售先按17%税率计征增值税,实际税负超过3%部分即征即退,该项优惠政策至2010年底以前有效。

2、营业税

(1) 本公司子公司单位工程安装业务执行3%营业税税率;本公司及子公司单位房屋租赁、房产销售、出版物租型、技术开发劳务以及工程维护业务等适用5%的营业税税率。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税【1999】273号)有关规定,本公司及子公司单位从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税。

3、企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策问题的通知》(财税【2009】34号)的规定,经营性文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起免征企业所得税,政策执行期限自2009年1月1日至2013年12月31日。根据国务院办公厅下发的《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发【2008】114号)以及安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、中共安徽省委宣传部下发的《转发财政部 国家税务总局 中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》(财税法【2009】1204号)的认定,本公司下列单位享受免征企业所得税的税收优惠政策:

单位名称	免税期间
时代出版传媒股份有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽人民出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽教育出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽少年儿童出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽科学技术出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽美术出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽文艺出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽画报	2009年1月1日至2013年12月31日
黄山书社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽电子音像出版社	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽出版印刷物资有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
新华印刷	2009年1月1日至2013年12月31日
安徽旭日光盘有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日

(2) 本公司子公司安徽新九雅图书有限公司属新办文化企业,根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知》(财税【2010】31号)第八条和《财政部 海关总署 国家税务总局关于文化体制改革试点中支持文化产业发展若干税收政策问题的通知》

（财税【2005】2号）第一条以及国家税务总局国税函【2010】86号的规定，2009年度免征企业所得税。

（3）本公司子公司上海中科大研究发展中心有限责任公司系在上海浦东新区注册的企业，本年度企业所得税税率为20%。

（4）本公司其他子公司均执行25%的企业所得税税率。

4、城建税及教育费附加

本公司及子公司城建税按应纳流转税额的7%缴纳；教育费附加按应纳流转税额的3%缴纳；地方教育费附加按应纳流转税额的1%缴纳。

5、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司：

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额
上海中科大研究发展中心有限责任公司	控股	上海	服务业	3,000.00	电子与信息、新材料的研发、电子与信息产品的生产、销售、咨询，并设有招待所、住宿	2,393.95
安徽西鹏置业发展有限责任公司	全资	安徽合肥	房地产	2,800.00	房地产开发、经营、咨询；建筑材料、装饰材料销售，房产代理销售	2,800.00
合肥世安消防工程有限责任公司	全资	安徽合肥	安装工程	500.00	消防及安全工程设计、安装，装饰材料销售	500.50
安徽时代创新科技投资发展有限公司	全资	安徽合肥	制造业	1,500.00	资产管理、投资以及对所属子公司资产或股权进行管理；电子产品、辐射加工、印染助剂、环保型建筑涂料、火灾自动报警系统等产品的生产、销售	5,600.00
上海市中科大进修学院	控股	上海	文化教育	50.00	办学层次：高等非学历教育；办学形式：业余全日制；办学范围：职业技术类；招生对象：成人	50.00
上海大科物业管理有限公司	控股	上海	服务业	10.00	物业管理（涉及许可证经营的凭许可证经营）	5.10
合肥西鹏物业管理有限责任公司	全资	安徽合肥	服务业	50.00	物业管理（涉及许可证经营的凭许可证经营）	50.00

安徽时代创新物业管理有限公司	全资	安徽合肥	服务业	50.00	物业管理；保安、保洁服务；房屋租赁、房屋中介服务；卷烟零售；酒类、建材、日用品销售等	50.00
安徽时代科聚电气有限公司	全资	安徽合肥	制造业	1,000.00	电机励磁装置、功率整流装置、过电压保护装置、压敏电阻、避雷器等产品的生产、销售；技术服务。	1,000.00
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股	安徽合肥	制造业	1,000.00	医疗器械三类、二类生产。医疗器械、科学实验仪器开发、转让；科学实验仪器的生产、销售、服务。	600.00
安徽时代中佳科贸有限责任公司	控股	安徽合肥	商品流通	50.00	计算机、办公自动化产品、家用电器、教学仪器、实验电器、玻璃、化学试剂销售；咨询等。	30.00

(续表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	企业类型	法定代表人	组织机构代码
上海中科大研究发展中心有限责任公司	72.60	72.60	是	1,229.23	有限责任公司	尹翔	63179522-5
安徽西鹏置业发展有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张玮	74675014-X
合肥世安消防工程有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张玮	73732875-6
安徽时代创新科技投资发展有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	朱维明	68360815-3
上海市中科大进修学院	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张玮	74329744-X
上海大科物业管理有限公司	51.00	51.00	是	5.46	有限责任公司	尹翔	76118725-2
合肥西鹏物业管理有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张玮	66624734-1
安徽时代创新物业管理有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张伟	68979623-9
安徽时代科聚电气有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	彭辉	68979029-1
安徽中科中佳科学仪器有限公司	60.00	60.00	是	257.85	有限责任公司	朱维明	68814666-4
安徽时代中佳科贸有限责任公司	60.00	60.00	是	47.72	有限责任公司	卢玲	68364672-3

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额
安徽人民出版社	全资	安徽合肥	出版业	1,000.00	马列主义经典著作、哲学和社会科学、文化教育类读物出版发行。纸张、文化用品销售，出版咨询服务。	2,571.53

(续表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	企业类型	法定代表人	组织机构代码
安徽人民出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	胡正义	48500136-9

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额
安徽教育出版社	全资	安徽合肥	出版业	20,000.00	文化教育图书出版、发行、零售、批发；纸张销售；房屋租赁；国内广告的设计、制作等	47,280.66
安徽科学技术出版社	全资	安徽合肥	出版业	1,500.00	科技图书、杂志、图片出版、发行，纸张、文化用品销售	4,476.06
安徽文艺出版社	全资	安徽合肥	出版业	1,500.00	文艺书籍出版、发行、批发；出版服务	2,662.53
安徽美术出版社	全资	安徽合肥	出版业	1,500.00	年画、画册、美术理论书籍出版、发行，文化办公用品、百货、纸及纸制品、工艺美术品销售	5,284.32
黄山书社	全资	安徽合肥	出版业	1,500.00	文史图书、文化旅游读物出版、发行	4,345.42
安徽少年儿童出版社	全资	安徽合肥	出版业	8,000.00	少儿图书、低幼画册、课本、刊物出版、发行、销售，纸张、文化用品销售	18,545.63
安徽画报社	全资	安徽合肥	出版业	50.00	《安徽画报》的编辑、发行及广告业务；挂历、画册的出版、发行，文化用品销售，房屋租赁等	92.44
安徽电子音像出版社	全资	安徽合肥	出版业	450.00	出版、发行文化、科技、教育方面的电子读物及音像制品，销售相关资料和文化用品	543.44
安徽出版印刷物资有限公司	全资	安徽合肥	商品流通	1,000.00	印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张销售，铅、锡、锌、铜、铝零售，印刷技术咨询服务	1,896.62
安徽新华印刷股份有限公司	控股	安徽合肥	印刷业	6,655.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷；印刷机维修	15,746.60

安徽旭日光盘有限公司	全资	安徽合肥	记录媒介	3,000.00	光盘的制作、生产；音像电子产品的销售；光电设备维修与技术服务；进出口业务	4,736.34
安徽新九雅图书有限公司	全资	安徽合肥	出版业	2,000.00	职业教育教材为主批发、零售(评许可证经营)及教学用品销售	1,945.95
安徽信诚置业有限责任公司	全资	安徽合肥	房地产	800.00	房地产开发,物业管理,水电维修,室内外装饰	800.00
安徽教育网络出版有限公司	全资	安徽合肥	出版业	105.00	网络出版、计算机集成,软硬件产品技术服务等	105.00
安徽红蜻蜓杂志社	控股	安徽合肥	出版业	50.00	《红蜻蜓》杂志编辑出版发行	25.50
安徽青苹果杂志社	全资	安徽合肥	出版业	50.00	《青苹果》杂志编辑出版发行	50.00
安徽乐居物业管理有限公司	全资	安徽合肥	服务业	100.00	物业管理、房屋租赁及维修	100.00
安徽科技音像有限公司	全资	安徽合肥	出版业	50.00	出版、发行、销售与科技出版社图书相配套音像制品等	50.00
安徽雅特文化发展有限公司	全资	安徽合肥	出版业	30.00	设计、制作、发布广告,代理报纸、期刊广告业务;图书零售;办公用品、纸张及制品销售等	30.00
安徽九歌文化有限责任公司	全资	安徽合肥	出版业	200.00	图书、电子出版物批发及零售,工艺美术品销售	200.00
安徽银美文化传播有限公司	控股	安徽合肥	出版业	100.00	国内书刊批发、零售;办公用品、美术用品销售;室内外装潢、装修;会展设计、平面设计、策划	50.00
安徽古籍发行有限公司	全资	安徽合肥	出版业	50.00	国内图书批发、零售,挂历、文化用品、文房四宝、土特产品、装饰材料销售	50.00
安徽远航文化传播有限责任公司	全资	安徽合肥	出版业	50.00	书刊制版、装潢设计,数码图像制作,办公用品、电子产品、纸及纸质品、印刷器材销售等	50.00
安徽少年儿童期刊中心	全资	安徽合肥	出版业	50.00	《课外活动》《娃娃乐园》期刊出版、发行,《学前课程研》期刊的出版、发行等	50.00
合肥恒升印务有限公司	全资	安徽合肥	出版业	200.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷,印刷覆膜加工;印刷机维修	200.00
合肥市皖新覆膜有限责任公司	全资	安徽合肥	制造业	50.00	印刷覆膜加工	50.00

安徽新德国际印务有限公司	控股	安徽合肥	出版业	100.00	文化产品、印刷材料销售, 印刷业投资版权贸易, 机械电子设备研制开发销售等	60.00
安徽新华票证印务有限责任公司	控股	安徽合肥	出版业	300.00	其他印刷品印刷(凭许可证经营); 纸及纸制品加工、销售	300.00
安徽新华胶辊制品有限公司	控股	安徽合肥	制造业	50.00	印刷胶辊加工、销售、印刷物资销售等	50.00
安徽旭日向扬空压机有限公司	全资	安徽合肥	制造业	100.00	空气压缩机的安装、销售及技术咨询; 机电产品、化工产品、计算机软硬件、医疗器械销售	100.00
安徽华鼎文化传媒有限公司	控股	安徽合肥	文化教育	150.00	文化市场营销; 会展服务, 版权代理, 艺术品及字画、文化用品、办公用品销售等	90.00
安徽芜湖新华印务有限责任公司	控股	安徽芜湖	印刷业	400.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷, 商品条码印制, 印刷品广告, 印刷原辅材料、器材销售	425.50
合肥杏花印务股份有限公司	控股	安徽合肥	印刷业	1,108.00	书、刊印刷、装订、制版, 电脑照排, 造纸、纸制品、铝制品加工等	1,691.55
合肥同升印务有限公司	控股	安徽合肥	印刷业	50.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷; 印刷物资销售; 玻璃钢制品加工、销售	31.00
安徽北人印刷机技术服务有限公司	控股	安徽合肥	印刷业	30.00	印刷机安装、维修, 印刷机及配件、耗材零售	15.83
安徽秋山工贸有限责任公司	控股	安徽合肥	商品流通	30.00	胶印机及配套设备安装、维修; 印刷设备及材料、胶印机零配件、印刷油墨、纸张等销售	15.83

(续表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权例(%)	是否合并报表	少数股东权益	企业类型	法定代表人	组织机构代码
安徽教育出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	朱智润	14904920-8
安徽科学技术出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	黄和平	48500133-4
安徽文艺出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	唐伽	48500091-3
安徽美术出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	郑可	14903947-2
黄山书社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	左克诚	48500342-8

安徽少年儿童出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张克文	48500123-8
安徽画报社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	唐廷震	48500135-0
安徽电子音像出版社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	刘桂霞	48500530-0
安徽出版印刷物资有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	李国庆	14895895-2
安徽新华印刷股份有限公司	87.59	87.59	是	2,665.76	股份有限公司	余世班	74485420-1
安徽旭日光盘有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	尹翔	71177359-5
安徽新九雅图书有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	吴寿兵	79812523-1
安徽信诚置业有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	朱智润	71177550-7
安徽教育网络出版有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	朱智润	76904501-3
安徽红蜻蜓杂志社	51.00	51.00	是	192.87	有限责任公司	朱智润	71177224-2
安徽青苹果杂志社	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	朱智润	72853699-1
安徽乐居物业管理有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	朱智润	67422389-2
安徽科技音像有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	黄和平	48500134-2
安徽雅特文化发展有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	刘正功	66142543-6
安徽九歌文化有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	刘正功	67420340-2
安徽银美文化传播有限公司	50.00	50.00	是	25.49	有限责任公司	曾昭勇	77280961-9

安徽古籍发行有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	任耕耘	67263590-6
安徽远航文化传播有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	田航	75296353-9
安徽少年儿童期刊中心	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	张克文	72331337-7
合肥恒升印务有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	孟祥华	79010937-6
合肥市皖新覆膜有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	孟祥华	78858275-4
安徽新德国际印务有限公司	80.00	80.00	是	19.33	有限责任公司	余世班	66421400-1
安徽新华票证印务有限责任公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	王进堂	76083515-8
安徽新华胶辊制品有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	蔡军	78305904-0
安徽旭日向扬空压机有限公司	100.00	100.00	是	-	有限责任公司	汪明智	66949891-2
安徽华鼎文化传媒有限公司	60.00	60.00	是	19.17	有限责任公司	王民	79811368-7
安徽芜湖新华印务有限责任公司	60.00	60.00	是	1,632.32	有限责任公司	余世班	14938523-6
合肥杏花印务股份有限公司	51.00	51.00	是	2,887.85	股份有限公司	余世班	14897561-3
合肥同升印务有限公司	60.00	60.00	是	21.83	有限责任公司	詹义安	74891964-X
安徽北人印刷机技术服务有限公司	51.00	51.00	是	21.85	有限责任公司	黄雷	74676548-0
安徽秋山工贸有限责任公司	51.00	51.00	是	13.11	有限责任公司	周志雄	74675280-7

2、报告期内合并财务报表范围变化情况

根据本公司 2009 年 12 月 28 日与本公司母公司安徽出版集团签订的股权转让协议，本公司本年以现金 2,571.53 万元为对价，收购安徽出版集团全资子公司安徽人民出版社 100% 的股权。本次收购后，本公司拥有安徽人民出版社 100% 的股权，安徽人民出版社成为本公司的全资子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，合并日为 2009 年 12 月 31 日。

根据本公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司（以下简称“新华印刷”）2008 年 12 月 25 日与孙强、汪克两位自然人签订的股权转让协议，新华印刷本年以现金为对价，收购安徽秋山工贸有限责任公司的股权。本次收购后，新华印刷持有安徽秋山工贸有限责任公司 51% 的股权，安徽秋山工贸有限责任公司成为新华印刷的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 1 月 1 日。

根据本公司控股子公司新华印刷 2008 年 12 月 25 日与陈立新、程铁军等六位自然人签订的股权转让协议，本公司新华印刷于本期以现金为对价，收购安徽北人印刷机技术服务有限公司股权。本次收购后，新华印刷持有安徽北人印刷机技术服务有限公司 51% 的股权，安徽北人印刷机技术服务有限公司成为新华印刷的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 1 月 1 日。

根据本公司控股子公司新华印刷 2008 年 12 月 24 日与阮怀林签订的股权转让协议，新华印刷于本期以现金为对价，收购合肥同升印务有限公司的股权。本次收购后，新华印刷持有合肥同升印务有限公司 60% 的股权，合肥同升印务有限公司成为新华印刷的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 1 月 1 日。

根据本公司控股子公司新华印刷本年与郑应传签订的股权转让协议，新华印刷以债权 1,225 万元及增发的 155 万股股权作为支付对价，收购其持有的合肥杏花印务股份有限公司 51% 的股权。本次收购后，新华印刷持有合肥杏花印务股份有限公司 51% 的股权，本年将其纳入合并财务报表范围，购买日为 2009 年 6 月 30 日。

本公司投资 5,600.00 万元成立全资子公司安徽时代创新科技投资发展有限公司(以下简称“时代科技”)，公司注册资本 1,500.00 万元，根据华普天健高商会计师事务所华普验字【2008】第 853 号验资报告，本公司占 100% 股份。本年将时代科技纳入合并财务报表范围。

安徽时代创新物业管理有限公司于 2009 年 6 月 10 日成立，公司注册资本 50.00 万元，根据安徽华建会计师事务所皖华建验字【2009】第 6-018 号验资报告，时代科技占 100% 股份。本年将安徽时代创新物业管理有限公司纳入合并财务报表范围。

安徽时代科聚电气有限公司于 2009 年 6 月 8 日成立，公司注册资本 1,000.00 万元，根据华普天健高商会计师事务所会验字【2009】3718 号验资报告，时代科技占 100% 股份。本年将安徽时代科聚电气有限公司纳入合并财务报表范围。

安徽时代中佳科贸有限责任公司于 2009 年 1 月 23 日成立，公司注册资本 50.00 万元，根据华普天健高商会计师事务所会验字【2009】3033 号验资报告，时代科技占 60% 股份，成为安徽时代中佳科贸有限责任公司的控股母公司。本年将安徽时代中佳科贸有限责任公司纳入合并财务报表范围。

安徽中科中佳科学仪器有限公司于 2009 年 7 月 2 日成立，公司注册资本 1,000.00 万元，分二期出资，本年首次出资 800.00 万元，根据华普天健高商会计师事务所会验字【2009】3637 号验资报告，

时代科技占 60%股份，成为安徽中科中佳科学仪器有限责任公司的控股母公司。本年将安徽中科中佳科学仪器有限公司纳入合并财务报表范围。

2009 年 1 月，本公司控股子公司新华印刷与合肥杏花印务股份有限公司签订《股权转让协议》，新华印刷将所持有的合肥新景印务有限公司 35%股权全部转让，本年不再将合肥新景印务有限公司纳入合并财务报表范围。

本公司全资子公司安徽西鹏置业发展有限责任公司对其子公司合肥西鹏物业管理有限责任公司以 2009 年 7 月 20 日作为清算日进行清算，上述清算事项已经安徽谐和会计师事务所审计并出具谐和审字【2009】第 154 号清算审计报告，合肥西鹏物业管理有限责任公司已办理了税务和工商注销手续，本年合并财务报表中仅合并其 2009 年 1-7 月的利润表与现金流量表。

根据本公司全资子公司安徽文艺出版社皖文字【2009】03 号文《关于撤销安徽九歌有限责任公司的报告》，安徽文艺出版社对安徽九歌文化有限责任公司以 2009 年 4 月 30 日作为清算日进行清算，上述清算事项已经安徽正大会计师事务所审计并出具皖正大审字【2009】1075 号清算审计报告，安徽九歌文化有限责任公司已办理了税务和工商注销手续，本年合并财务报表中仅合并其 2009 年 1-4 月的利润表与现金流量表。

3、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司：

子公司全称	年末净资产	本年净利润
安徽人民出版社	18,852,940.83	1,349,184.35
合肥杏花印务股份有限公司	21,488,968.14	1,863,537.84
合肥同升印务有限公司	533,389.47	17,893.97
安徽北人印刷机技术服务有限公司	445,736.12	24,421.19
安徽秋山工贸有限责任公司	267,356.20	-62,557.33
安徽时代创新物业管理有限公司	754,067.61	254,067.61
安徽时代创新科技投资发展有限公司	65,562,108.05	7,362,108.05
安徽时代科聚电气有限公司	11,084,161.34	1,084,161.34
安徽中科中佳科学仪器有限公司	9,446,137.52	1,446,137.52
安徽时代中佳科贸有限责任公司	1,193,065.63	693,065.63

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司：

子公司全称	处置日净资产	年初至处置日净利润
安徽九歌文化有限责任公司	1,914,646.56	-17,476.59
合肥西鹏物业管理有限责任公司	354,631.71	6,926.85
合肥新景印务有限公司	33,492,319.60	-

4、本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年年初至合并日收入	合并本年年初至合并日的净利润	合并本年年初至合并日的经营活动现金流
安徽人民出版社	受同一母公司控制	安徽出版集团	33,080,799.37	1,349,184.35	2,644,500.43

5、本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方	购买日	营业外收入计算方法
合肥杏花印务股份有限公司	2009年6月30日	按合并对价与收购的被合并方可辨认净资产公允价值之间的差异确认
安徽秋山工贸有限责任公司	2009年1月1日	
合肥同升印务有限公司	2009年1月1日	
安徽北人印刷机技术服务有限公司	2009年1月1日	

注1：根据合肥杏花印务股份有限公司审计与评估结果，截止购买日（2009年6月30日），合肥杏花印务股份有限公司净资产公允价值为58,446,235.06元，根据本次股权收购协议，新华印刷收购其51%的股权，按持股比例计算收购的净资产公允价值为29,807,579.88元。本次企业合并支付的对价为16,915,500.00元，由此产生合并成本与取得的被购买方可辨认净资产公允价值差异12,892,079.88元，同时根据购买日可辨认净资产公允价值与计税基础差异确认所得税影响金额为9,959,556.37元，扣除所得税的影响，本次企业合并产生的合并收益为2,932,523.51元。

注2：本年新华印刷通过非同一控制下企业合并取得安徽秋山工贸有限责任公司、合肥同升印务有限公司、安徽北人印刷机技术服务有限公司控制权，合并过程中，新华印刷支付合并对价226,600.00元，按合并对价与所取得的可辨认净资产公允价值的差额确认合并收益16,304.85元。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

种类	年末余额	年初余额
库存现金	307,327.75	265,053.81
银行存款	553,067,868.59	393,268,124.60
其他货币资金	7,499,085.75	3,311,202.99
合计	560,874,282.09	396,844,381.40

(2) 其他货币资金分类

种 类	年末余额	年初余额
信用卡存款	405,096.17	852,440.20
票据保证金	6,372,280.30	2,362,903.04
存出投资款	721,709.28	95,859.75
合 计	7,499,085.75	3,311,202.99

(3) 货币资金年末余额较年初增长 41.33%，主要系公司本年收入增加，经营活动形成现金流入增加以及增加合并子公司财务报表所致。

(4) 货币资金年末余额中除银行承兑汇票保证金外，没有其他使用受限制的资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	135,511,789.59	10,381,637.26
合 计	135,511,789.59	10,381,637.26

(2) 应收票据年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 本报告期公司应收票据无用于质押的情况。

(4) 本报告期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(5) 年末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名：

票 号	出票日	到期日	金额
00961933	2009.09.28	2010.03.28	4,800,000.00
00962181	2009.10.29	2010.04.29	4,810,000.00
00961595	2009.08.31	2010.02.28	2,000,000.00
05346328	2009.07.29	2010.01.29	1,300,000.00
00961594	2009.08.31	2010.02.28	1,300,000.00
合 计			14,210,000.00

(6) 应收票据年末余额较年初增加 12,513.02 万元，主要系公司本年度以票据方式结算的销售款增加所致，其中：本公司与安徽新华传媒股份有限公司结算秋季教材收到的票据年末尚有 13,000.00 万元未到期承兑，占应收票据余额的 95.93%。

3、应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	177,027,175.70	37.12	9,437,608.79	21.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,161,124.07	1.08	5,161,124.07	11.54
其他不重大应收账款	294,740,198.75	61.80	30,113,142.27	67.35
合 计	476,928,498.52	100.00	44,711,875.13	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	202,731,484.90	48.02	10,174,227.83	26.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,127,025.25	1.21	4,110,916.26	10.81
其他不重大应收账款	214,346,563.54	50.77	23,725,773.25	62.42
合 计	422,205,073.69	100.00	38,010,917.34	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	530,719.72	10.28	530,719.72	1,142,688.99	22.29	126,580.00
1—2 年	365,176.43	7.09	365,176.43	275,732.00	5.38	275,732.00
2—3 年	758,410.08	14.69	758,410.08	652,633.82	12.73	652,633.82
3—4 年	2,385,055.57	46.21	2,385,055.57	793,308.71	15.47	793,308.71
4—5 年	1,121,762.27	21.73	1,121,762.27	2,262,661.73	44.13	2,262,661.73
合 计	5,161,124.07	100.00	5,161,124.07	5,127,025.25	100.00	4,110,916.26

注: 本公司对涉及诉讼或对方单位停业或撤销等情况致使回收风险较大的应收账款单项测算并计提坏账准备, 同时作为组合后风险较大的应收账款列示, 其中不包含账龄超过5年并全额计提坏账准备的应收账款。

(3) 本报告期末发生前期已全额计提坏账准备而本期发生大额转回应收账款的情况。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津威远医疗器械开发公司	货款	100,960.00	5年以上无法收回	否
重庆大业医疗仪器有限公司	货款	94,000.00	5年以上无法收回	否
镇江市第四人民医院	货款	67,000.00	5年以上无法收回	否
江苏省泰兴四院	货款	58,000.00	5年以上无法收回	否
重庆中侨医院	货款	53,000.00	5年以上无法收回	否
其他小额应收单位合计	货款	643,641.27	账龄较长无法收回	否
合计		1,016,601.27		

(5) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄	年末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	414,499,275.99	86.90	21,210,236.75	393,289,039.24
1至2年	35,038,935.95	7.35	3,851,998.67	31,186,937.28
2至3年	6,351,683.90	1.33	1,597,401.15	4,754,282.75
3至4年	5,422,828.71	1.14	3,296,387.51	2,126,441.20
4至5年	2,841,608.11	0.60	1,981,685.19	859,922.92
5年以上	12,774,165.86	2.68	12,774,165.86	-
合计	476,928,498.52	100.00	44,711,875.13	432,216,623.39

账龄	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	383,022,113.97	90.73	19,298,102.05	363,724,011.92
1至2年	13,867,644.28	3.28	1,634,923.23	12,232,721.05
2至3年	6,768,810.96	1.60	1,570,060.39	5,198,750.57
3至4年	3,884,191.11	0.92	1,720,573.42	2,163,617.69
4至5年	4,012,771.96	0.95	3,137,716.84	875,055.12
5年以上	10,649,541.41	2.52	10,649,541.41	-
合计	422,205,073.69	100.00	38,010,917.34	384,194,156.35

(6) 应收账款年末余额中无应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名		72,399,097.79	1年以内	15.18
第二名		68,277,736.10	1年以内	14.32
第三名		9,622,313.80	1年以内	2.02
第四名		6,325,000.00	1至2年	1.33
第五名		5,400,000.00	1至2年	1.13
合计		162,024,147.69		33.98

(8) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽华文国际经贸股份有限公司	同受出版集团控制	240,383.10	1年以内	0.05
合计		240,383.10		

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,194,646.14	67.28	55,443,294.18	85.73
1至2年	7,824,382.67	18.67	4,008,411.09	6.20
2至3年	807,245.86	1.93	4,395,190.33	6.80
3年以上	5,082,164.75	12.12	819,265.34	1.27
合计	41,908,439.42	100.00	64,666,160.94	100.00

(2) 预付款项年末余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末预付款项主要包括预付材料款、设备款、土地款和购房款等。其中：账龄超过1年的预付款项主要系：预付土地购置款378.00万元，由于土地价格尚未最终确定，预付款未能结算（2010年1月已结算）；预付办公用房款330.00万元，由于购置房产标的正在进行调整，新合同尚未签订，故，预付款未能结算。

(4) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名		3,780,000.00	3年以上	预付土地款
第二名		3,300,000.00	1至2年	预付购房款
第三名		3,151,000.00	1年以内	预付设备款
第四名		3,099,457.90	2年以内	教材推广费
第五名		1,975,133.51	1年以内	预付购纸款
合计		15,305,591.41		

(5) 预付关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
安徽道济置业有限公司	同受出版集团控制	3,300,000.00	1至2年	7.93
安徽华文国际经贸股份有限公司	同受出版集团控制	3,151,000.00	1年以内	7.57
合计		6,451,000.00		15.50

5、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	44,666,591.20	51.91	33,260,329.56	75.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	415,084.98	0.48	415,084.98	0.94
其他不重大其他应收款	40,975,035.83	47.61	10,249,281.05	23.33
合计	86,056,712.01	100.00	43,924,695.59	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	52,273,769.41	61.56	40,234,253.10	84.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	218,035.23	0.26	218,035.23	0.45
其他不重大其他应收款	32,424,338.85	38.18	7,428,791.77	15.52
合计	84,916,143.49	100.00	47,881,080.10	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	362,123.57	87.24	362,123.57	76,799.94	35.22	76,799.94
1-2年	19,405.00	4.67	19,405.00	100,000.00	45.86	100,000.00
2-3年	4,296.37	1.04	4,296.37	21,235.29	9.74	21,235.29
3-4年	9,260.04	2.23	9,260.04	20,000.00	9.18	20,000.00
4-5年	20,000.00	4.82	20,000.00	-	-	-
合计	415,084.98	100.00	415,084.98	218,035.23	100.00	218,035.23

注：本公司对基本无法收回的其他应收款单项测算并计提坏账准备，同时作为组合后风险较大的其他应收款列示，其中不包含账龄超过5年并全额计提坏账准备的其他应收款。

(3) 本报告期内本公司全资子公司安徽教育出版社原账面应收合肥义兴印务有限责任公司暂借款400万元，因账龄较长前期已计提坏账准备3,700,854.71元，本年该笔款项已全额收回，原计提的坏账准备发生转回。无前期已全额计提坏账准备本年发生大额转回的其他应收款情况。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安徽科技图书读者服务部	往来款	2,975,336.03	对方单位已注销	否
安徽美术书店	往来款	915,924.25	对方单位已注销	否
其他小额应收单位合计	往来款	221,211.33	无法收回款项	否
合 计		4,112,471.61		

(5) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账 龄	年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	35,313,852.39	41.04	2,109,710.01	33,204,142.38
1 至 2 年	3,071,212.50	3.57	324,585.75	2,746,626.75
2 至 3 年	3,529,224.78	4.10	533,035.63	2,996,189.15
3 至 4 年	710,567.24	0.83	219,652.18	490,915.06
4 至 5 年	5,408,286.19	6.28	2,714,143.11	2,694,143.08
5 年以上	38,023,568.91	44.18	38,023,568.91	-
合 计	86,056,712.01	100.00	43,924,695.59	42,132,016.42

账 龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	24,699,815.54	29.09	1,307,950.72	23,391,864.82
1 至 2 年	5,970,894.58	7.03	687,089.46	5,283,805.12
2 至 3 年	3,869,248.81	4.56	598,437.32	3,270,811.49
3 至 4 年	6,177,928.89	7.28	1,867,378.67	4,310,550.22
4 至 5 年	4,216,063.48	4.96	3,438,031.74	778,031.74
5 年以上	39,982,192.19	47.08	39,982,192.19	-
合 计	84,916,143.49	100.00	47,881,080.10	37,035,063.39

(6) 其他应收款年末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
第一名		30,000,000.00	5年以上	34.86
第二名		4,180,000.00	1年以内	4.86
第三名		3,826,591.20	1年以内	4.45
第四名		2,660,000.00	5年以上	3.09
第五名		2,000,000.00	1年以内	2.32
合计		42,666,591.20		49.58

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
安徽出版集团物业管理有限公司	同受出版集团控制	238,702.33	1年以内	0.28
合计		238,702.33		

6、存货

(1) 存货分类:

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	204,061,289.15	406,362.17	203,654,926.98	259,523,414.60	56,645.43	259,466,769.17
低值易耗品	463,430.62	-	463,430.62	110,135.63	-	110,135.63
库存商品	312,629,551.60	62,594,317.94	250,035,233.66	304,045,698.79	50,010,833.10	254,034,865.69
委托加工物资	527,652.21	-	527,652.21	577,379.69	-	577,379.69
工程施工	15,515.75	-	15,515.75	1,262,918.69	-	1,262,918.69
在产品	73,997,890.88	-	73,997,890.88	98,675,656.05	24,247.61	98,651,408.44
合计	591,695,330.21	63,000,680.11	528,694,650.10	664,195,203.45	50,091,726.14	614,103,477.31

(2) 存货跌价准备:

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	56,645.43	349,716.74	-	-	406,362.17
库存商品	50,010,833.10	27,852,659.77	-	15,269,174.93	62,594,317.94
在产品	24,247.61	-	24,247.61	-	-
合计	50,091,726.14	28,202,376.51	24,247.61	15,269,174.93	63,000,680.11

(3) 存货跌价准备情况:

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	破损纸张扣除残值计提	-	-
库存商品	库存图书分出版年限按比例计提	-	-
在产品	-	减值因素消除	0.03%

注: 本公司年末存货跌价准备主要系对库存出版物根据本公司会计政策分出版年限按一定比例计提, 具体计提方式参见附注四、9。

(4) 本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

7、可供出售的金融资产

(1) 可供出售金融资产:

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	14,489,666.95	7,345,563.78
合 计	14,489,666.95	7,345,563.78

(2) 可供出售金融资产情况:

项 目	年末余额			年初余额		
	股数	股价	公允价值	股数	股价	公允价值
交通银行法人股	1,549,697	9.35	14,489,666.95	1,549,697	4.74	7,345,563.78
合 计	1,549,697	-	14,489,666.95	1,549,697	-	7,345,563.78

(3) 可供出售金融资产年末余额较年初增长 97.26%, 主要系本公司全资子公司安徽教育出版社持有的交通银行股票公允价值变动影响所致。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值:

项 目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营企业投资	18,339,030.21	-	18,339,030.21	14,971,425.70	-	14,971,425.70
其他股权投资	45,519,362.90	-	45,519,362.90	42,080,000.00	-	42,080,000.00
合 计	63,858,393.11	-	63,858,393.11	57,051,425.70	-	57,051,425.70

(2) 长期股权投资明细:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	注
安徽亚施文化用品有限公司	权益法	187,500.00	242,432.15	-242,432.15	-	* ₁
安徽北人印刷技术服务有限公司	成本法	100,000.00	140,375.64	-140,375.64	-	* ₂
安徽秋山工贸有限公司	成本法	100,000.00	109,911.27	-109,911.27	-	* ₂
合肥同升印务有限责任公司	成本法	200,000.00	208,325.58	-208,325.58	-	* ₂
合肥科大立安安全技术有限公司	权益法	2,652,300.00	14,110,381.06	4,068,649.15	18,179,030.21	-
上海大用光电科技有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	* ₃
安徽省教育图书供应有限公司	成本法	480,000.00	480,000.00	-	480,000.00	-
安徽皖宣投资发展有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
时代漫游文化传媒股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
中美联书业(北京)有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	-
上海多科电子科技有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海银世软件有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海科醇新能源技术有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海乐颐网络技术有限公司	成本法	160,000.00	-	160,000.00	160,000.00	* ₄
上海爱升医疗电子有限公司	成本法	160,000.00	-	160,000.00	160,000.00	* ₄
上海富方软件工程有限公司	成本法	160,000.00	-	160,000.00	160,000.00	* ₄
上海康地恩生物科技有限公司	成本法	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	* ₄
上海风陆数字科技有限公司	成本法	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	* ₄
上海飞旗网络技术有限公司	成本法	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	* ₄
读者出版传媒股份有限公司	成本法	1,450,000.00	-	1,450,000.00	1,450,000.00	* ₄
合肥科技农村商业银行	成本法	609,362.90	-	609,362.90	609,362.90	* ₄
合 计	-	48,919,162.90	57,051,425.70	6,806,967.41	63,858,393.11	-

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权的比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
安徽亚施文化用品有限公司	30.00	30.00	一致	-	-	-
安徽北人印刷技术服务有限公司	51.00	51.00	一致	-	-	-
安徽秋山工贸有限公司	51.00	51.00	一致	-	-	-
合肥同升印务有限责任公司	60.00	60.00	一致	-	-	-
合肥科大立安安全技术有限公司	25.26	25.26	一致	-	-	378,900.00
上海大用光电科技有限公司	32.00	32.00	一致	-	-	-
安徽省教育图书供应有限公司	1.60	1.60	一致	-	-	-

安徽皖宣投资发展有限公司	7.94	7.94	一致	-	-	-
时代漫游文化传媒股份有限公司	10.00	10.00	一致	-	-	-
中美联书业(北京)有限公司	5.00	5.00	一致	-	-	-
上海多科电子科技有限公司	16.00	16.00	一致	-	-	-
上海银世软件有限公司	16.00	16.00	一致	-	-	-
上海科醇新能源技术有限公司	16.00	16.00	一致	-	-	-
上海乐颐网络技术有限公司	7.41	7.41	一致	-	-	-
上海爱升医疗电子有限公司	13.79	13.79	一致	-	-	-
上海富方软件工程有限公司	9.64	9.64	一致	-	-	-
上海康地恩生物科技有限公司	9.09	9.09	一致	-	-	-
上海风陆数字科技有限公司	25.00	25.00	一致	-	-	-
上海飞旗网络技术有限公司	6.25	6.25	一致	-	-	-
读者出版传媒股份有限公司	1.00	1.00	一致	-	-	-
合肥科技农村商业银行	0.12	0.12	一致	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	378,900.00

注*₁: 该被投资单位原系本公司全资子公司黄山书社联营企业, 本年度该单位注销, 黄山书社已收回对该单位的投资。

注*₂: 此三家被投资单位原系新华印刷联营企业, 本年度新华印刷通过收购其他股东股权取得上述三家被投资单位控制权, 并将其纳入合并财务报表范围。

注*₃: 该被投资单位原系本公司控股子公司上海中科大研究发展中心有限责任公司联营企业, 根据签署的投资合作协议, 上海中科大研究发展中心有限责任公司不参与该被投资单位的生产经营活动, 对其不具有重大影响, 本年度采用成本法核算。

注*₄: 本年度新增长期股权投资单位, 因本公司对其均不具有重大影响, 长期股权投资按成本法核算。

(3) 联营企业投资(单位: 人民币万元):

被投资单位	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权的比例(%)
合肥科大立安安全技术有限公司	有限责任公司	安徽合肥	苏俊	工程、制造	1,050	25.26	25.26

(续表)

被投资单位	本年资产总额	本年负债总额	本年净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
合肥科大立安安全技术有限公司	14,442.94	7,246.17	7,196.77	11,648.20	1,760.71	关联方

9、投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物:				
原 值	-	139,669,077.34	-	139,669,077.34
减: 累计折旧	-	15,169,557.30	-	15,169,557.30
净 值	-	124,499,520.04	-	124,499,520.04
减: 减值准备	-	-	-	-
账面价值	-	124,499,520.04	-	124,499,520.04

(2) 公司本年度将用于出租的房屋建筑物由固定资产转作投资性房地产核算, 并采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 本公司投资性房地产均已办妥产权证书。

(4) 本报告期公司投资性房地产无用于抵押、担保的情况。

10、固定资产

(1) 固定资产情况:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	918,796,633.99	168,946,315.84	190,063,252.82	897,679,697.01
其中: 房屋及建筑物	543,708,601.16	67,223,057.68	140,420,229.93	470,511,428.91
机器设备	303,349,164.13	88,964,970.48	40,767,513.50	351,546,621.11
运输设备	36,313,292.11	4,472,278.74	3,193,075.23	37,592,495.62
电子设备	20,454,885.92	7,823,879.54	3,703,269.71	24,575,495.75
其他设备	14,970,690.67	462,129.40	1,979,164.45	13,453,655.62
二、累计折旧合计:	250,132,203.12	88,996,962.79	37,246,439.68	301,882,726.23
其中: 房屋及建筑物	54,145,594.75	30,200,733.27	15,419,332.42	68,926,995.60
机器设备	162,188,266.32	48,906,363.15	15,467,678.09	195,626,951.38
运输设备	15,825,745.17	4,726,663.21	2,895,775.60	17,656,632.78
电子设备	13,262,000.05	4,197,542.34	2,519,162.18	14,940,380.21
其他设备	4,710,596.83	965,660.82	944,491.39	4,731,766.26
三、账面净值合计	668,664,430.87	168,946,315.84	241,813,775.93	595,796,970.78
其中: 房屋及建筑物	489,563,006.41	67,223,057.68	155,201,630.78	401,584,433.31
机器设备	141,160,897.81	88,964,970.48	74,206,198.56	155,919,669.73
运输设备	20,487,546.94	4,472,278.74	5,023,962.84	19,935,862.84

电子设备	7,192,885.87	7,823,879.54	5,381,649.87	9,635,115.54
其他设备	10,260,093.84	462,129.40	2,000,333.88	8,721,889.36
四、减值准备合计	9,200,000.00	60,777.08	-	9,260,777.08
其中：机器设备	9,200,000.00	44,502.72	-	9,244,502.72
其他设备	-	16,274.36	-	16,274.36
五、账面价值合计	659,464,430.87	168,946,315.84	241,874,553.01	586,536,193.70
其中：房屋及建筑物	489,563,006.41	67,223,057.68	155,201,630.78	401,584,433.31
机器设备	131,960,897.81	88,964,970.48	74,250,701.28	146,675,167.01
运输设备	20,487,546.94	4,472,278.74	5,023,962.84	19,935,862.84
电子设备	7,192,885.87	7,823,879.54	5,381,649.87	9,635,115.54
其他设备	10,260,093.84	462,129.40	2,016,608.24	8,705,615.00

(2) 本年计提折旧额 50,592,388.83 元；本报告期由在建工程转入固定资产原值为 3,134,873.64 元。

(3) 融资租入的固定资产情况：

项 目	原 值	累 计 折 旧	减 值 准 备	账 面 价 值
机械设备	19,316,811.67	2,955,978.87	-	16,360,832.80
合 计	19,316,811.67	2,955,978.87	-	16,360,832.80

注：本年融资租入的固定资产系控股子公司合肥杏花印务股份有限公司向远东国际租赁有限公司融资租入的印刷机械。

(4) 固定资产抵押担保情况：

项 目	原 值	累 计 折 旧	减 值 准 备	账 面 价 值
机械设备	29,946,485.00	18,475,637.27	-	11,470,847.73
合 计	29,946,485.00	18,475,637.27	-	11,470,847.73

注：抵押具体情况参见附注七、16 说明。本公司其他固定资产无用于抵押、担保的情况。

(5) 本公司固定资产中房产均已办妥产权证书。

(6) 固定资产本年增加数主要系本年通过非同一控制下企业合并并购合肥杏花印务股份有限公司所致；本年减少数主要系房屋建筑物重分类至投资性房地产以及处置下属子公司合肥新景印务有限公司资产所致。

11、在建工程

(1) 在建工程账面余额:

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
电子加速器项目	12,849,857.21	-	12,849,857.21	6,988,133.33	-	6,988,133.33
印刷技改项目	25,334,203.69	-	25,334,203.69	-	-	-
其他零星工程	4,284,444.00	-	4,284,444.00	4,129,836.62	-	4,129,836.62
合 计	42,468,504.90	-	42,468,504.90	11,117,969.95	-	11,117,969.95

(2) 工程项目变动情况:

项目名称	预算金额	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少数	年末余额
电子加速器项目	1,300 万元	6,988,133.33	5,861,723.88	-	-	12,849,857.21
印刷技改项目	3,000 万元	-	25,334,203.69	-	-	25,334,203.69
其他零星工程	-	4,129,836.62	3,289,481.02	3,134,873.64	-	4,284,444.00
合 计	-	11,117,969.95	34,485,408.59	3,134,873.64	-	42,468,504.90

(续表)

项目名称	工程投入占预算比(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额(%)	本年利息资本化率	资金来源
电子加速器项目	98.85	待验收	-	-	-	自筹资金
印刷技改项目	84.45	在建中	-	-	-	自筹资金
其他零星工程						自筹资金
合 计						

(3) 本报告期在建工程未发生减值情形, 故未计提在建工程减值准备。

(4) 本报告期在建工程无用于抵押、担保的情况。

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	93,403,798.53	30,541,691.96	6,288,900.00	117,656,590.49
其中: 土地使用权	82,992,826.74	29,605,518.58	-	112,598,345.32
计算机软件	1,748,071.79	615,102.14	6,000.00	2,357,173.93
专有专利技术	8,662,900.00	321,071.24	6,282,900.00	2,701,071.24
二、累计摊销合计	12,964,711.90	3,353,380.30	5,104,613.75	11,213,478.45

其中：土地使用权	5,027,557.38	2,907,538.70	-	7,935,096.08
计算机软件	1,297,707.66	227,425.30	6,000.00	1,519,132.96
专有专利技术	6,639,446.86	218,416.30	5,098,613.75	1,759,249.41
三、账面净值合计	80,439,086.63	30,541,691.96	4,537,666.55	106,443,112.04
其中：土地使用权	77,965,269.36	29,605,518.58	2,907,538.70	104,663,249.24
计算机软件	450,364.13	615,102.14	227,425.30	838,040.97
专有专利技术	2,023,453.14	321,071.24	1,402,702.55	941,821.83
四、减值准备合计	1,685,166.53	-	845,999.64	839,166.89
其中：专有专利技术	1,685,166.53	-	845,999.64	839,166.89
五、账面价值合计	78,753,920.10	30,541,691.96	3,691,666.91	105,603,945.15
其中：土地使用权	77,965,269.36	29,605,518.58	2,907,538.70	104,663,249.24
计算机软件	450,364.13	615,102.14	227,425.30	838,040.97
专有专利技术	338,286.61	321,071.24	556,702.91	102,654.94

(2) 无形资产本年摊销额 2,219,863.64 元。

(3) 无形资产本年增加数主要系本年通过非同一控制下企业合并并购合肥杏花印务股份有限公司所致；本年减少数主要系公司对部分已无使用价值的专有专利技术进行转销处置，同时转销已计提的减值准备。

(4) 无形资产中土地使用权均已办妥产权证书；本报告期无形资产无用于抵押、担保的情况。

13、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用情况：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	20,448,332.12	2,283,284.96	843,526.00	21,888,091.08
其中：房屋使用权	15,503,391.60	-	-	15,503,391.60
房屋装修费	1,876,533.52	-	573,526.00	1,303,007.52
电力增容费	270,000.00	2,132,111.62	270,000.00	2,132,111.62
土地开发费用	2,798,407.00	37,173.34	-	2,835,580.34
其 他	-	114,000.00	-	114,000.00
二、累计摊销额合计	3,362,852.64	1,522,183.07	603,526.00	4,281,509.71
其中：房屋使用权	2,165,887.86	516,779.74	-	2,682,667.60
房屋装修费	1,128,025.26	270,190.67	573,526.00	824,689.93
电力增容费	30,000.00	618,253.22	30,000.00	618,253.22
土地开发费用	38,939.52	96,626.11	-	135,565.63

其 他	-	20,333.33	-	20,333.33
三、账面价值合计	17,085,479.48	2,283,284.96	1,762,183.07	17,606,581.37
其中：房屋使用权	13,337,503.74	-	516,779.74	12,820,724.00
房屋装修费	748,508.26	-	270,190.67	478,317.59
电力增容费	240,000.00	2,132,111.62	858,253.22	1,513,858.40
土地开发费用	2,759,467.48	37,173.34	96,626.11	2,700,014.71
其 他	-	114,000.00	20,333.33	93,666.67

(2) 长期待摊费用本年摊销额 1,086,702.38 元。

(3) 房屋使用权项目系本公司全资子公司安徽旭日光盘有限公司生产厂房所占用的土地使用权不属于该公司，未能办理房屋产权证。但该土地使用权占有单位已确认该房屋在使用寿命期间内的使用权归属旭日光盘。故将其列入长期待摊费用进行核算，按预计使用 30 年进行摊销。

(4) 土地开发费用项目由上年度企业合并形成，系本公司控股子公司芜湖新华印务有限公司持有的可流转集体土地使用权。该项土地使用权由芜湖新华于 2005 年 6 月取得，使用年限为 50 年，公司将其列入长期待摊费用进行核算，按使用年限进行摊销。

14、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
其中：资产减值准备	1,749,626.30	249,330.90
可抵扣亏损	377,161.84	-
政府补助	1,815,209.50	1,852,636.50
企业合并	-	44,785.38
合 计	3,941,997.64	2,146,752.78
递延所得税负债：		
其中：固定资产折旧	278,330.63	629,041.85
企业合并	10,578,487.40	1,120,730.63
合 计	10,856,818.03	1,749,772.48

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异:

项 目	暂时性差异	
	年末余额	年初余额
递延所得税资产:		
其中: 资产减值准备	7,013,509.23	997,323.60
可抵扣亏损	1,508,647.36	-
政府补助	7,260,838.00	7,410,546.00
企业合并	-	179,141.52
合 计	15,782,994.59	8,587,011.12
递延所得税负债:		
其中: 固定资产折旧	1,113,322.52	2,516,167.40
企业合并	42,313,949.60	4,482,922.52
合 计	43,427,272.12	6,999,089.92

(3) 本公司及子公司企业所得税免税单位(参见附注五、3)未核算递延所得税资产和负债。

(4) 递延所得税资产年末余额较年初增长 83.63%，主要系本公司需缴纳企业所得税的子公司因计提资产减值准备引起暂时性差异增加较大所致；递延所得税负债年末余额较年初增加 910.70 万元，主要系本年通过非同一控制下企业合并购买合肥杏花印务股份有限公司影响所致。

15、资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	85,891,997.44	7,873,646.16	-	5,129,072.88	88,636,570.72
其中: 应收账款	38,010,917.34	7,717,559.06	-	1,016,601.27	44,711,875.13
其他应收款	47,881,080.10	156,087.10	-	4,112,471.61	43,924,695.59
二、存货跌价准备	50,091,726.14	28,202,376.51	24,247.61	15,269,174.93	63,000,680.11
其中: 库存商品	50,010,833.10	27,852,659.77	-	15,269,174.93	62,594,317.94
原材料	56,645.43	349,716.74	-	-	406,362.17
在产品	24,247.61	-	24,247.61	-	-
三、固定资产减值准备	9,200,000.00	60,777.08	-	-	9,260,777.08
其中: 机器设备	9,200,000.00	44,502.72	-	-	9,244,502.72
其他设备	-	16,274.36	-	-	16,274.36
四、无形资产减值准备	1,685,166.53	-	-	845,999.64	839,166.89
其中: 专有专利技术	1,685,166.53	-	-	845,999.64	839,166.89
合 计	146,868,890.11	36,136,799.75	24,247.61	21,244,247.45	161,737,194.80

16、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合 计	23,000,000.00	15,000,000.00

(2) 保证借款为本公司控股子公司芜湖新欣传媒有限公司向交通银行芜湖弋江北路支行借款 1,000 万元，由本公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司提供保证担保，期限为 2009 年 12 月 28 日至 2010 年 12 月 10 日，年利率为 5.841%；本公司控股子公司合肥杏花印务股份有限公司向交通银行安徽省分行的借款 500 万元，由安徽省信用担保集团有限公司提供 500 万元最高额贷款保证担保，期限为 2009 年 3 月 17 日至 2010 年 3 月 17 日，利率为同期中国人民银行基准利率上浮 10%。

(3) 抵押借款为本公司控股子公司安徽芜湖新华印务有限责任公司向交通银行芜湖分行借款 800 万元，并以本公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司固定资产进行抵押，抵押机器设备原值为 29,946,485.00 元，净值为 11,470,847.73 元，借款期限为 2009 年 2 月 3 日至 2010 年 2 月 3 日，年利率为 5.841%。

17、应付票据

(1) 种类明细:

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	137,108,696.15	32,061,786.11
合 计	137,108,696.15	32,061,786.11

(2) 应付票据年末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未支付的应付票据。

(4) 应付票据年末余额较年初增加 10,504.69 万元，主要系本年公司纸张采购中以票据结算的货款增加所致。

18、应付账款

(1) 账面余额:

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	178,223,956.09	156,227,330.24
1 至 2 年	24,369,542.96	20,987,508.02
2 至 3 年	7,297,940.17	857,694.30
3 年以上	9,389,981.42	8,229,397.28
合 计	219,281,420.64	186,301,929.84

(2) 应付账款年末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系未结算的购货款。

19、预收款项

(1) 账面余额:

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	43,385,255.99	51,984,610.59
1 至 2 年	9,311,539.54	4,635,439.05
2 至 3 年	2,660,994.36	755,694.55
3 年以上	1,951,244.39	1,195,549.84
合 计	57,309,034.28	58,571,294.03

(2) 预收款项年末余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系尚未结算的预收书款以及结算尾款等。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 工资、奖金、津贴和补 贴	7,960,446.65	124,354,892.23	126,065,302.02	6,250,036.86
2. 职工福利费	-	17,752,964.74	17,752,964.74	-
3. 社会保险费	1,012,901.62	21,048,412.79	21,473,648.91	587,665.50
其中: 医疗保险费	-	5,997,589.63	5,933,219.12	64,370.51
基本养老保险费	992,056.11	13,412,693.55	13,881,751.81	522,997.85
失业保险费	20,845.51	985,903.63	1,006,452.00	297.14
工伤保险费	-	265,583.44	265,583.44	-
生育保险费	-	386,642.54	386,642.54	-
4. 住房公积金	-	7,738,577.31	7,689,864.21	48,713.10
5. 工会经费	2,911,339.80	2,281,314.96	2,350,518.96	2,842,135.80
6. 职工教育经费	4,927,160.29	2,314,366.03	443,969.28	6,797,557.04
7. 其 他	-	5,746,366.65	5,742,916.65	3,450.00
合 计	16,811,848.36	181,236,894.71	181,519,184.77	16,529,558.30

(2) 本年度公司没有拖欠职工工资的情况发生。

21、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	21,910,941.75	19,024,919.84
增值税	11,076,229.37	18,937,763.82
营业税	3,290,063.05	4,472,418.41
房产税	218,881.07	526,803.35
城建税	1,344,903.60	1,325,753.86
印花税	94,766.92	174,706.87
个人所得税	3,011,650.52	531,175.83
土地使用税	397,552.92	537,008.76
车辆使用税	5,096.29	-
教育费附加	547,851.42	584,143.07
地方教育费附加	77,192.95	129,259.58
水利基金	2,708.53	524,444.90
土地增值税	3,970,810.09	4,018,780.34
文化事业建设费	32,791.08	2,027.86
合 计	45,981,439.56	50,789,206.49

22、应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
安徽出版集团	2,419,798.00	2,419,798.00
人民教育出版社	80,000.00	40,000.00
中国地图出版社	80,000.00	40,000.00
安徽新龙图贸易进出口公司	5,000.00	20,000.00
安徽华文投资管理有限责任公司	265,544.00	265,544.00
安徽省教育宣传中心	-	404,105.92
自然人股东	838,736.92	186,231.00
合 计	3,689,078.92	3,375,678.92

23、其他应付款

(1) 账面余额:

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	55,044,128.20	50,841,414.59
1 至 2 年	30,845,866.23	13,171,409.52
2 至 3 年	12,869,763.64	12,858,565.48
3 年以上	10,490,023.92	10,244,347.87
合 计	109,249,781.99	87,115,737.46

(2) 其他应付款年末余额中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

股东单位名称	年末余额	年初余额
安徽出版集团	3,300,000.00	11,537,461.64
合 计	3,300,000.00	11,537,461.64

(3) 年末账龄超过 1 年的其他应付款主要系本公司子公司新华印刷、安徽芜湖新华印务有限责任公司在企业改制时提留的改制经费尚未完全支付给公司职工, 以及与非关联方发生的往来款尚未支付所致。

(4) 金额较大的其他应付款:

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
芜湖新华印务改制经费	12,724,521.00	改制经费	1 至 2 年
合肥庐阳区杏花村镇财政所	5,868,284.45	往来款	1 至 2 年
安徽医科大学第二附属医院	5,367,996.70	往来款	1 年以内
安徽新华印刷改制经费	5,367,816.69	改制经费	4 至 5 年
合肥杏花印刷投资股份有限公司	5,345,985.45	往来款	1 年以内
合 计	34,674,604.29		

24、长期应付款

(1) 长期应付款情况:

单 位	期限	年末余额	年初余额	借款条件
远东国际租赁公司	2-3 年	6,202,961.01	4,969,249.49	融资租赁
合 计		6,202,961.01	4,969,249.49	

(2) 年末长期应付款主要为合肥杏花印务股份有限公司融资租入印刷设备应付的融资租赁款, 按融资租赁协议, 此批印刷机械初始租赁时确认长期应付款 22,975,874.62 元, 租赁期限为 2-3 年, 截止 2009 年 12 月 31 日, 账面长期应付款余额为 6,993,578.60 元, 未摊销的未确认融资费用余额为 790,617.59 元。

25、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债项目分类:

项 目	年末余额	年初余额
递延收益	21,843,365.31	9,261,173.55
合 计	21,843,365.31	9,261,173.55

(2) 递延收益项目明细情况:

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地补偿费	7,410,546.00	-	149,708.00	7,260,838.00
加速器项目补贴	1,850,627.55	-	-	1,850,627.55
《昆曲大典》项目补贴款	-	4,600,000.00	-	4,600,000.00
《美术全集》项目补贴款	-	7,200,000.00	-	7,200,000.00
其他书籍出版补贴款	-	665,232.76	-	665,232.76
数字出版资助费用	-	800,000.00	533,333.00	266,667.00
合 计	9,261,173.55	13,265,232.76	683,041.00	21,843,365.31

26、股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	143,698,041	73.58%	-	-	143,698,041	-46,790,002	96,908,039	240,606,080	61.60%
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	143,698,041	73.58%	-	-	143,698,041	-46,790,002	96,908,039	240,606,080	61.60%
二、无限售条件流通股									
1. 人民币普通股	51,604,999	26.42%	-	-	51,604,999	46,790,002	98,395,001	150,000,000	38.40%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	51,604,999	26.42%	-	-	51,604,999	46,790,002	98,395,001	150,000,000	38.40%
三、股份总数	195,303,040	100.00%	-	-	195,303,040	-	195,303,040	390,606,080	100.00%

根据时代出版传媒股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告，以公司 2008 年末总股本 195,303,040.00 股为基数，用资本公积每 10 股转增 10 股，以资本公积转增股本 195,303,040.00 元，转增后股本为 390,606,080.00 元。本次增资已经安徽谐和会计师事务所谐和验字【2009】第 156 号验资报告予以验证。

27、资本公积

(1) 资本公积情况：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,148,416,948.63	19,580,853.86	224,558,862.08	943,438,940.41
其他资本公积	25,497,428.19	7,144,103.17	-	32,641,531.36
合 计	1,173,914,376.82	26,724,957.03	224,558,862.08	976,080,471.77

(2) 股本溢价本年增加数主要系本年购买新华印刷少数股东股权形成的资本公积 19,366,671.27 元。本年股本溢价减少数主要系转增资本 195,303,040.00 元以及本年支付同一控制下企业合并子公司安徽人民出版社合并对价 25,715,300.00 元。

(3) 其他资本公积本年增加数系安徽教育出版社持有的可供出售金融资产交通银行股票公允价值变动所致。

28、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	52,077,606.40	12,347,337.32	-	64,424,943.72
合 计	52,077,606.40	12,347,337.32	-	64,424,943.72

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年度净利润 10%提取法定盈余公积金。

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	326,946,613.20	-
调整年初未分配利润合计数	7,387,172.01	-
调整后年初未分配利润	334,333,785.21	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	225,189,856.62	-
减：提取法定盈余公积	12,347,337.32	10%
应付普通股股利	19,530,304.00	-
年末未分配利润	527,646,000.51	-

调整年初未分配利润原因系由于本年本公司对安徽人民出版社进行同一控制下企业合并导致合并范围发生了变更，影响年初未分配利润 7,387,172.01 元。

30、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本：

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,676,012,433.57	1,437,093,316.48
其他业务收入	76,338,468.29	48,252,862.30
合 计	1,752,350,901.86	1,485,346,178.78
主营业务成本	1,209,660,898.35	1,032,062,660.20
其他业务成本	53,453,461.54	26,405,256.91
合 计	1,263,114,359.89	1,058,467,917.11

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	1,167,862,972.66	766,594,348.65	969,769,916.45	595,170,030.63
印刷、记录媒介复制业	157,731,645.40	134,091,212.04	170,648,398.65	149,048,280.39
化学制品制造业	66,379,353.89	42,461,202.83	10,880,386.27	8,180,591.28
电子产品制造业	39,507,686.17	31,159,604.51	11,437,586.76	7,311,244.67
房地产业	16,298,685.13	18,270,010.44	107,768,110.02	115,418,682.91
其他行业	228,232,090.32	217,084,519.88	166,588,918.33	156,933,830.32
合 计	1,676,012,433.57	1,209,660,898.35	1,437,093,316.48	1,032,062,660.20

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	914,388,623.70	586,626,598.97	712,891,346.01	434,630,837.09
一般图书	220,334,694.95	154,347,089.61	221,559,326.10	137,180,121.99
期刊杂志	27,531,404.33	20,888,637.09	30,993,632.01	20,588,560.71
电子音像	5,608,249.68	4,732,022.98	4,325,612.33	2,770,510.84
纸张销售	210,399,254.45	208,936,802.81	162,704,782.20	155,926,555.11
印装业务	92,072,561.19	71,801,719.86	106,977,967.90	83,816,594.07
光盘销售	23,752,982.19	25,722,399.91	31,796,453.54	36,903,062.90
印刷器材销售	41,906,102.02	36,567,092.27	31,873,977.21	28,328,623.42
电子类产品	39,507,686.17	31,159,604.51	11,437,586.76	7,311,244.67

辐射化工产品	66,379,353.89	42,461,202.83	10,880,386.27	8,180,591.28
房产销售	16,298,685.13	18,270,010.44	107,768,110.02	115,418,682.91
其他	17,832,835.87	8,147,717.07	3,884,136.13	1,007,275.21
合计	1,676,012,433.57	1,209,660,898.35	1,437,093,316.48	1,032,062,660.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例(%)
第一名	505,204,565.83	28.83
第二名	183,216,057.84	10.46
第三名	24,194,445.43	1.38
第四名	16,916,607.58	0.97
第五名	15,706,507.19	0.90
合计	745,238,183.87	42.54

31、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	3,502,800.96	7,037,951.32	计税收入 3%、5%
城建税	4,833,654.27	4,330,429.63	流转税额 7%
教育费附加	2,162,988.22	1,873,378.49	流转税额 3%
地方教育费附加	570,569.34	503,731.68	流转税额 1%
投资性房地产房产税	491,779.57	-	房租收入 12%
土地增值税	33,170.01	-	-
合计	11,594,962.37	13,745,491.12	-

32、销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售费用	91,065,276.09	61,691,496.69
合计	91,065,276.09	61,691,496.69

本年销售费用金额较上年增长 47.61%，主要原因为本年销售收入增加以及增加合并子公司财务报表所致。

33、财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	1,711,177.75	3,284,270.23
减：利息收入	7,418,739.10	6,984,607.25
利息收支净额	-5,707,561.35	-3,700,337.02
加：汇兑损失	14,574.93	76,321.72
减：汇兑收益	74,226.58	4,088.87
加：银行手续费	485,335.00	182,832.31
加：其 他	866,853.00	390,064.31
合 计	-4,415,025.00	-3,055,207.55

34、资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	7,776,940.61	4,804,641.87
存货跌价损失	28,178,128.90	20,196,055.56
固定资产减值损失	60,777.08	-
合 计	36,015,846.59	25,000,697.43

35、投资收益

(1) 投资收益明细：

项 目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,447,549.15	1,970,609.26
处置长期股权投资产生的投资收益	535,404.14	915,415.68
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	697,363.65	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,036.43	171,413.86
持有至到期投资取得的投资收益	-	73,526.34
其他投资收益	-	331,253.16
合 计	5,713,353.37	3,462,218.30

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年 增减变动的 原因
合肥科大立安安全技术有限公司	4,447,549.15	1,914,975.85	合并期间差异
安徽亚施文化用品有限公司	-	47,048.70	本年注销
安徽北人印刷技术服务有限公司	-	3,704.22	本年合并报表
安徽秋山工贸有限公司	-	1,401.23	本年合并报表
合肥同升印务有限责任公司	-	3,479.26	本年合并报表
合 计	4,447,549.15	1,970,609.26	

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细:

项 目	本年金额	上年金额
处理固定资产净收益	1,323,936.38	1,076,483.38
赔款及罚款收入	235,192.00	155,741.07
政府补助	21,544,738.82	21,818,359.37
处理报废图书	2,078,265.05	1,346,650.00
企业合并收益	2,948,828.36	11,709,621.61
拆迁补偿	-	5,957,248.00
其 他	224,099.34	62,338.02
合 计	28,355,059.95	42,126,441.45

(2) 政府补助明细:

项 目	本年金额	上年金额
增值税返还	4,656,146.41	19,192,412.47
数字、动漫出版、重点图书等财政厅补助	11,033,333.00	-
新闻出版总署图书补贴	403,572.35	-
文化图书补贴	470,000.00	1,400,000.00
老干部补助	700,000.00	700,000.00
印刷企业技术改造补助	1,555,675.00	-
促进工业经济平稳较快发展的奖励政策	2,442,432.06	-
其他项目补助	283,580.00	525,946.90
合 计	21,544,738.82	21,818,359.37

37、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	2,695,247.16	389,643.04
赔款罚款支出	224,049.16	375,739.61
捐赠支出	2,270,701.65	1,512,004.42
其 他	267,419.71	365,492.17
合 计	5,457,417.68	2,642,879.24

38、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	5,181,594.30	1,034,532.62
递延所得税费用	-1,903,611.26	26,458.12
合 计	3,277,983.04	1,060,990.74

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.58	0.58	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.52	0.71	0.71

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	本年计算过程	上年计算过程
年初股本总额	195,303,040.00	75,000,000.00
当年普通股加权平均数	390,606,080.00	278,106,080.00
归属于普通股股东的当年净利润	225,189,856.62	218,877,762.79
基本每股收益	0.58	0.79
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	203,648,087.55	197,694,528.28
基本每股收益	0.52	0.71

(2) 发行在外普通股加权平均数计算过程

基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为年初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

本年普通股加权平均数=390,606,080.00×12÷12=390,606,080股

上年同期普通股加权平均数=120,303,040.00×2×9÷12+390,606,080.00×3÷12=278,106,080股。

40、其他综合收益

项 目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	7,144,103.17	-16,860,703.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	7,144,103.17	-16,860,703.36

2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	23,495,956.67
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	23,495,956.67
合 计	7,144,103.17	6,635,253.31

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本金额	上年金额
保证金及押金	2,523,497.42	1,065,648.00
政府补贴	29,470,784.17	2,625,946.90
罚款及赔款	235,192.00	482,974.72
拆迁补偿	-	5,619,953.97
专项经费	-	1,200,000.00
职工住房定金	-	41,734.00
租赁费收入	5,667,679.85	-
奖励资助款	1,310,132.76	-
代收办证费	441,912.49	-
其 他	1,134,060.36	1,067,353.53
合 计	40,783,259.05	12,103,611.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本金额	上年金额
广告宣传费	12,931,268.60	8,690,072.15
经营销售费	11,730,182.97	7,413,763.85
业务招待费	10,790,384.65	9,045,570.39
会务费	10,058,065.70	7,519,617.90
办公费	9,858,060.41	8,480,073.60
差旅费	6,600,473.74	6,503,619.98
中介机构费	6,355,303.12	6,151,934.30
车辆费用	4,791,069.57	2,011,671.48
维修养护费	4,398,178.96	6,151,492.27
离退人员费用	3,442,631.64	3,817,689.12
房租物业费	3,148,453.89	1,672,600.15
交通费	1,977,910.44	3,022,876.46

邮电通讯费	1,892,401.76	2,261,545.97
捐赠支出	1,723,065.60	1,512,004.42
银行手续费	485,335.00	56,322.98
在职人员身份置换金	-	52,513,920.00
其他	6,431,770.41	8,945,399.08
合计	96,614,556.46	135,770,174.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	7,418,739.10	6,984,607.25
取得子公司和其他经营单位收到的现金	13,012,079.31	-
收回亚施借款	-	9,500,228.00
收回华文借款	-	1,000,000.00
其他	691,589.65	557,710.87
合计	21,122,408.06	18,042,546.12

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项 目	本年金额	上年金额
工程保证金	-	304,000.00
合计	-	304,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本年金额	上年金额
售后租回设备款	-	4,650,000.00
安徽出版集团往来款	-	46,661,664.70
担保公司保证金退回	-	800,000.00
合计	-	52,111,664.70

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本年金额	上年金额
固定资产融资租赁支出	3,886,555.88	4,009,770.60
安徽出版集团往来款	7,290,859.78	35,124,203.06
重组费用支出	3,000,000.00	2,770,303.04
合计	14,177,415.66	41,904,276.70

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项 目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	231,235,004.88	230,195,707.72
加: 资产减值准备	36,015,846.59	25,000,697.43
固定资产折旧	50,592,388.83	46,278,678.48
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	3,306,566.02	3,660,469.63
处置固定资产的损失(收益以“-”号填列)	1,371,310.78	-830,424.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	143,583.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,951,004.92	-3,215,149.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,713,353.37	-3,462,218.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,539,389.28	74,529.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,107,045.55	1,065,201.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	98,875,289.26	-134,811,692.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	29,383,819.02	43,656,335.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-126,292,331.29	-164,640,281.50
其 他	-11,464,881.27	-11,111,709.60
经营活动产生的现金流量净额	308,926,310.80	32,003,727.69
2. 现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	560,874,282.09	396,844,381.40
减: 现金的年初余额	396,844,381.40	451,735,382.09
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	164,029,900.69	-54,891,000.69

(2) 现金和现金等价物构成情况:

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	554,502,001.79	394,481,478.36
其中: 库存现金	307,327.75	265,053.81
可随时用于支付的银行存款	553,067,868.59	393,268,124.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,126,805.45	948,299.95
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	560,874,282.09	396,844,381.40
其中: 使用受限制的现金和现金等价物	6,372,280.30	2,362,903.04

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：如果一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则彼此视为关联方；如果两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，则亦将对方视为关联方。

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
安徽出版集团	控股股东	有限责任公司	安徽合肥	王亚非	投资管理

(续表)

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽出版集团	25,000 万元	61.60	61.60	安徽出版集团	78107798-2

2、本企业的子公司情况

(具体披露情况参见附注六、1)

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽亚施文化用品有限公司	亚施文化	子公司下属联营公司	77283316-8
安徽华文国际经贸股份有限公司	华文国际	同受安徽出版集团控制	78307128-5
安徽省医药(集团)股份有限公司	医药集团	同受安徽出版集团控制	14894102-6
安徽出版集团物业管理有限公司	物业公司	同受安徽出版集团控制	79812873-1
安徽道济置业有限公司	道济置业	同受安徽出版集团控制	79642144-0
安徽美多电子有限公司	美多电子	同受安徽出版集团控制	79810718-0
安徽新华包装印刷有限责任公司	包装公司	同受安徽出版集团控制	76083514-X
安徽普兰德置业发展有限公司	普兰德	同受安徽出版集团控制	74675261-2
安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	时代漫游	同受安徽出版集团控制	67758097-5

4、关联交易情况

(1) 购销商品的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
亚施文化	采购	纸张	市场价	93,180.90	0.02	13,899,829.29	2.31
华文国际	采购	纸张	市场价	343,514.96	0.08	14,749,239.92	2.45
华文国际	销售	纸张	市场价	587,434.62	0.19	-	-

(2) 提供、接受劳务的关联交易

提供劳务方	接受劳务方	业务内容	本年金额	上年金额
包装公司	时代出版	包装劳务	-	1,047,796.60
物业公司	时代出版	物业管理	2,378,747.19	1,186,104.50
时代出版	华文国际	印制劳务	227,938.46	-

(3) 关联方租赁

出租方	承租方	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本年租赁费(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
时代出版	安徽出版集团	房屋	2009-1-1	2009-12-31	33.22	租赁合同	增加收益33.22万元
时代出版	华文国际	房屋	2009-1-1	2009-12-31	50.48	租赁合同	增加收益50.48万元
时代出版	物业公司	房屋	2009-1-1	2009-12-31	129.52	租赁合同	增加收益129.52万元
时代出版	时代漫游	房屋	2009-1-1	2009-12-31	19.56	租赁合同	增加收益19.56万元
合计					232.78		

(4) 关联方股权转让情况

2009年12月28日,本公司与安徽出版集团签署了《股权转让协议》,以自有资金受让安徽出版集团持有的安徽人民出版社100%股权。安徽人民出版社经评估净资产为2,571.53万元,交易双方按评估值确定本次股权转让总价款为2,571.53万元。截至2009年12月31日止,本公司已向安徽出版集团全额支付了上述股权收购款。

(5) 购买办公用房

2009年12月31日，本公司全资子公司安徽教育出版社与安徽出版集团签订《房屋购买协议》，以货币资金向安徽出版集团购买办公房屋一套。双方按评估值确定本次购买房屋总价为349.72万元。截至2009年12月31日止，安徽教育出版社已向安徽出版集团全额支付上述购房款。

2009年1月，根据本公司全资子公司安徽少年儿童出版社与普兰德签订的《购房协议》，安徽少年儿童出版社向普兰德购买书香苑小区房屋一套，合同价款为37.70万元，截至2009年12月31日止，房款已全部付清，房产证已办妥。

(6) 与时代漫游签署《四大名著》图书项目合作协议

2009年4月29日，安徽美术出版社与时代漫游签署《〈四大名著〉图书项目合作协议》，共同开发《四大名著》漫画作品出版项目。根据协议，该项目总投资预算为920万元人民币（最终数目以实际结算为准），双方按照5:5的出资比例成立项目组展开合作，共同完成上述作品的开发，并按出资比例享受权利和收益、承担义务和风险。截止2009年12月31日，本项目正在进行中。

(7) 公司关键管理人员报酬

本公司2009年度支付给关键管理人员的报酬为278.41万元，2008年度支付给关键管理人员的报酬为191.00万元。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	华文国际	240,383.10	-
预付账款	华文国际	3,151,000.00	-
预付账款	道济置业	3,300,000.00	3,300,000.00
其他应收款	华文国际	-	60,839.53
其他应收款	时代漫游	-	500,000.00
其他应收款	物业公司	238,702.33	103,687.50
应付账款	医药集团	87,461.42	-
应付账款	华文国际	800,000.00	2,184,305.78
其他应付款	安徽出版集团	3,300,000.00	11,537,461.64
其他应付款	美多电子	33,513.20	-
其他应付款	物业公司	1,123,681.67	1,250,992.09
其他应付款	包装公司	1,860,443.07	1,990,443.07

九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2009 年度利润分配情况

2010 年 4 月 1 日，本公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《时代出版传媒股份有限公司关于 2009 年度利润分配的议案》，公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 390,606,080 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1 元（含税），该利润分配预案需提交 2009 年股东大会审议批准后实施。

2、其他事项

(1) 2010 年 3 月 2 日，时代出版传媒股份有限公司与中国文学艺术界联合会签署了《时代出版传媒股份有限公司与中国文学艺术界联合会直属出版单位资产重组框架协议》。根据协议，本次重组对象为中国文学艺术界联合会直属的转企改制后的中国文联出版社和大众文艺出版社（以下简称“两社”）；双方商定，本公司以现金出资，中国文学艺术界联合会以中央财政支持的文化产业发展专项资金以及经双方共同认可的中介机构对“两社”评估后的净资产出资；重组后的“两社”由本公司控股、中国文学艺术界联合会参股，双方具体出资金额及股权比例，按“两社”清产核资和资产评估后的净资产确定；双方同意，进行清产核资、资产评估的基准日为 2010 年 2 月 28 日。

(2) 2010 年 1 月 7 日，本公司全资子公司安徽出版印刷物资有限公司与山东博汇纸业股份有限公司、山东晨鸣纸业集团股份有限公司共同出资成立安徽时代出版物资股份有限公司。安徽时代出版物资股份有限公司注册资本 1000 万元，安徽出版印刷物资有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80.00%，出资方式为货币资金。

(3) 2010 年 1 月 21 日，本公司全资子公司黄山书社与自然人沈杰、李晓明共同出资建立安徽亚施影视传媒有限公司。安徽亚施影视传媒有限公司注册资本为 300 万元，黄山书社出资 217 万元，占注册资本的 72.34%，出资方式为货币资金。

(4) 2009 年 12 月 10 日，本公司与上海合富置业顾问有限公司及房主三方签订《房屋买卖合同》，购买上海徐汇区房屋 6 套，购买房屋总价为 12,755,304.00 元（不含中介费及契税）。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司支付定金 3,826,591.20 元，房款已在 2010 年 2 月 1 日付清，房产已过户入本公司名下。

(5) 本公司全资子公司安徽教育出版社 2010 年对所属子公司安徽信诚置业有限责任公司、安徽乐居物业管理有限公司进行停业清算，经（合工商）登记企销字（2010）第 45 号文核准，安徽信诚置业有限责任公司于 2010 年 1 月 6 日注销；（合工商）登记企销字（2010）第 301 号文核准安徽乐居物业管理有限公司于 2010 年 3 月 2 日注销。

(6) 非公开发行情况

根据本公司股东大会决议，本公司申请非公开发行股票，发行总数不超过5,000万股（含5,000万股），发行价格不低于13.00元/股，募集资金净额不超过51,813.64万元。此发行申请已于2010年3月29日经中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过。

除上述事项外，截至2010年4月1日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十二、其他重要事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	75,861,345.41	55.40	4,109,317.27	54.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	61,063,121.71	44.60	3,389,231.89	45.20
合 计	136,924,467.12	100.00	7,498,549.16	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	124,462,132.55	62.90	6,223,106.63	29.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,127,025.25	2.59	4,110,916.26	19.76
其他不重大应收账款	68,275,558.08	34.51	10,475,365.13	50.34
合 计	197,864,715.88	100.00	20,809,388.02	100.00

(2) 按照应收账款的账龄列示如下：

账 龄	年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	123,885,951.07	90.48	6,194,297.55	117,691,653.52
1 至 2 年	13,036,516.05	9.52	1,303,651.61	11,732,864.44
3 至 4 年	2,000.00	-	600.00	1,400.00
合 计	136,924,467.12	100.00	7,498,549.16	129,425,917.96

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	181,273,022.79	91.61	9,070,764.45	172,202,258.34
1 至 2 年	3,121,633.60	1.58	560,322.16	2,561,311.44
2 至 3 年	2,490,787.79	1.26	928,356.92	1,562,430.87
3 至 4 年	1,522,782.53	0.78	1,012,150.85	510,631.68
4 至 5 年	2,700,052.78	1.36	2,481,357.25	218,695.53
5 年以上	6,756,436.39	3.41	6,756,436.39	-
合计	197,864,715.88	100.00	20,809,388.02	177,055,327.86

(3) 应收账款年末余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽新华传媒股份有限公司	非关联方	46,715,621.07	1 年以内	34.12
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	10,645,813.20	1 年以内	7.77
合肥祥胜印刷物资有限公司	非关联方	9,622,313.80	1 年以内	7.03
安徽省科技创业服务中心	非关联方	6,325,000.00	1 至 2 年	4.62
黄山书社	控股子公司	5,440,036.66	1 年以内	3.97
合计		78,748,784.73		57.51

(5) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	10,645,813.20	1 年以内	7.77
黄山书社	控股子公司	5,440,036.66	1 年以内	3.97
安徽少年儿童出版社	全资子公司	5,417,893.60	1 年以内	3.96
安徽教育出版社	控股子公司	4,980,784.25	1 年以内	3.64
安徽美术出版社	控股子公司	2,552,597.34	1 年以内	1.86
安徽人民出版社	控股子公司	2,406,863.39	1 年以内	1.76
安徽科学技术出版社	控股子公司	1,703,909.36	1 年以内	1.24
安徽新九雅图书有限公司	控股子公司	355,363.67	1 年以内	0.26
安徽电子音像出版社	控股子公司	244,880.26	1 年以内	0.18
安徽华文国际经贸股份有限公司	同受出版集团控制	239,770.50	1 年以内	0.18
安徽新华票证印务有限责任公司	控股子公司	160,863.16	1 年以内	0.12
合计		34,148,775.39		24.94

2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	61,479,882.96	88.85	31,573,994.15	94.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	7,714,172.45	11.15	1,773,868.30	5.32
合 计	69,194,055.41	100.00	33,347,862.45	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	46,239,486.02	81.33	30,811,974.30	93.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	154,000.00	0.27	154,000.00	0.46
其他不重大其他应收款	10,459,395.56	18.40	2,042,337.05	6.19
合 计	56,852,881.58	100.00	33,008,311.35	100.00

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

账 龄	年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	37,124,218.56	53.65	1,856,210.93	35,268,007.63
1 至 2 年	609,679.25	0.88	60,967.92	548,711.33
4 至 5 年	58,948.00	0.09	29,474.00	29,474.00
5 年以上	31,401,209.60	45.38	31,401,209.60	-
合 计	69,194,055.41	100.00	33,347,862.45	35,846,192.96

账 龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	23,785,780.40	41.84	1,139,353.25	22,646,427.15
1 至 2 年	336,876.50	0.59	123,687.65	213,188.85
2 至 3 年	599,774.25	1.05	96,766.14	503,008.11
3 至 4 年	484,068.75	0.85	159,220.63	324,848.12
4 至 5 年	314,196.00	0.55	157,098.00	157,098.00

5 年以上	31,332,185.68	55.12	31,332,185.68	-
合 计	56,852,881.58	100.00	33,008,311.35	23,844,570.23

(3) 其他应收款年末余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
深圳市德诚安投资有限公司	非关联方	30,000,000.00	5 年以上	43.36
时代科技	控股子公司	10,848,035.98	1 年以内	15.68
安徽出版印刷物资有限公司	控股子公司	10,829,255.78	1 年以内	15.65
安徽科学技术出版社	控股子公司	6,195,419.18	1 年以内	8.95
上海合富置业顾问有限公司	非关联方	3,826,591.20	1 年以内	5.53
合 计		61,699,302.14		89.17

(5) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
时代科技	控股子公司	10,848,035.98	1 年以内	15.68
安徽出版印刷物资有限公司	控股子公司	10,829,255.78	1 年以内	15.65
安徽科学技术出版社	控股子公司	6,195,419.18	1 年以内	8.95
安徽时代创新物业管理有限公司	控股子公司	1,126,925.67	1 年以内	1.63
安徽科学技术出版社音像中心	控股子公司	1,200,000.00	1 年以内	1.73
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股子公司	287,461.86	1 年以内	0.42
安徽出版集团物业管理有限公司	同受出版集团控制	238,702.33	1 年以内	0.34
合 计		30,725,800.80		44.40

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值:

项 目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,206,277,588.62		1,206,277,588.62	1,076,219,147.79		1,076,219,147.79
对联营企业投资	18,179,030.21		18,179,030.21	14,110,381.06		14,110,381.06
其他股权投资	1,450,000.00		1,450,000.00	-		-
合 计	1,225,906,618.83		1,225,906,618.83	1,090,329,528.85		1,090,329,528.85

(2) 长期股权投资明细:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
安徽科学技术出版社	成本法	44,760,642.25	44,760,642.25	-	44,760,642.25
安徽教育出版社	成本法	472,806,562.51	472,806,562.51	-	472,806,562.51
安徽文艺出版社	成本法	26,625,297.31	26,625,297.31	-	26,625,297.31
安徽少年儿童出版社	成本法	185,456,291.50	185,456,291.50	-	185,456,291.50
安徽美术出版社	成本法	52,843,184.98	52,843,184.98	-	52,843,184.98
黄山书社	成本法	43,454,153.86	43,454,153.86	-	43,454,153.86
安徽电子音像出版社	成本法	5,434,436.07	5,434,436.07	-	5,434,436.07
安徽画报社	成本法	924,436.86	924,436.86	-	924,436.86
安徽西鹏置业发展有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00
安徽新九雅图书有限公司	成本法	19,459,549.10	2,459,549.10	17,000,000.00	19,459,549.10
安徽新华印刷物资有限公司	成本法	18,966,164.65	12,406,164.65	6,560,000.00	18,966,164.65
时代创新科技投资发展公司	成本法	56,000,000.00	-	56,000,000.00	56,000,000.00
安徽人民出版社	成本法	18,852,940.83	-	18,852,940.83	18,852,940.83
安徽旭日光盘有限公司	成本法	47,363,388.87	47,363,388.87	-	47,363,388.87
安徽新华印刷股份有限公司	成本法	157,466,039.83	137,306,039.83	20,160,000.00	157,466,039.83
合肥世安消防工程有限公司	成本法	4,925,000.00	1,425,000.00	3,500,000.00	4,925,000.00
上海中科大研究发展中心有限责任公司	成本法	23,939,500.00	15,954,000.00	7,985,500.00	23,939,500.00
合肥科大立安安全技术公司	权益法	2,652,300.00	14,110,381.06	4,068,649.15	18,179,030.21
读者出版传媒股份有限公司	成本法	1,450,000.00	-	1,450,000.00	1,450,000.00
合计	-	1,210,379,888.62	1,090,329,528.85	135,577,089.98	1,225,906,618.83

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权的比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
安徽科学技术出版社	100.00	100.00	一致	-	-	800,000.00
安徽教育出版社	100.00	100.00	一致	-	-	53,000,000.00
安徽文艺出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽少年儿童出版社	100.00	100.00	一致	-	-	2,800,000.00
安徽美术出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
黄山书社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽电子音像出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽画报社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽西鹏置业发展有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽新九雅图书有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	1,234,000.00

安徽新华印刷物资有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	2,251,600.00
时代创新科技投资发展公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽人民出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽旭日光盘有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽新华印刷股份有限公司	87.59	87.59	一致	-	-	-
合肥世安消防工程有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
上海中科大研究发展中心有限责任公司	72.60	72.60	一致	-	-	1,194,966.11
合肥科大立安安全技术公司	25.26	25.26	一致	-	-	378,900.00
读者出版传媒股份有限公司	1.00	1.00	一致	-	-	-
合 计						61,659,466.11

4、 营业收入及营业成本

(1) 营业收入：

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	766,519,439.13	467,360,221.36
其他业务收入	16,941,370.94	7,885,603.42
合 计	783,460,810.07	475,245,824.78
主营业务成本	653,952,989.42	374,334,940.41
其他业务成本	3,561,183.60	370,453.42
合 计	657,514,173.02	374,705,393.83

注：本年收入较上年大幅增长的原因是上年度收购安徽出版集团出版、印刷类资产，仅将教材业务9-12月的收入计入了上市公司，因此与本年度收入不可比。

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	461,882,218.30	352,320,827.50	298,430,933.93	232,263,031.99
化学制品制造业	-	-	48,532,188.70	38,204,749.01
电子产品制造业	-	-	40,111,075.14	24,716,062.29
其他行业	304,637,220.83	301,632,161.92	80,286,023.59	79,151,097.12
合 计	766,519,439.13	653,952,989.42	467,360,221.36	374,334,940.41

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	461,882,218.30	352,320,827.50	298,430,933.93	232,263,031.99
原料纸张	303,130,062.09	300,304,089.06	65,360,196.28	66,246,572.09
电子产品	-	-	40,111,075.14	24,716,062.29
辐射化工产品	-	-	48,532,188.70	38,204,749.01
其他产品	1,507,158.74	1,328,072.86	14,925,827.31	12,904,525.03
合 计	766,519,439.13	653,952,989.42	467,360,221.36	374,334,940.41

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例(%)
第一名	455,988,815.75	58.20
第二名	37,931,542.73	4.84
第三名	18,474,780.55	2.36
第四名	16,916,607.58	2.16
第五名	16,811,238.83	2.15
合 计	546,122,985.44	69.71

5、 投资收益

(1) 投资收益明细：

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	61,280,566.11	-
权益法核算的长期股权投资收益	4,447,549.15	3,058,619.27
委托贷款投资收益	1,236,499.43	1,983.45
合 计	66,964,614.69	3,060,602.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年 增减变动的 原因
安徽科学技术出版社	800,000.00	-	本年分配利润
安徽教育出版社	53,000,000.00	-	本年分配利润
安徽少年儿童出版社	2,800,000.00	-	本年分配利润
安徽新九雅图书有限公司	1,234,000.00	-	本年分配利润
安徽新华印刷物资有限公司	2,251,600.00	-	本年分配利润
上海中科大研究发展中心有限责任公司	1,194,966.11	-	本年分配利润
合 计	61,280,566.11	-	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年 增减变动的 原因
合肥科大立安安全技术有限公司	4,447,549.15	3,058,619.27	被投资单位利润增长
合 计	4,447,549.15	3,058,619.27	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	123,473,373.19	62,556,501.01
加: 资产减值准备	906,706.86	-498,603.16
固定资产折旧	13,879,366.35	8,678,473.61
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	2,517,823.76	1,780,211.20
处置固定资产的损失(收益以“-”号填列)	2,461,270.04	-10,080,844.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	128,469.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-235,456.08	3,653,095.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-66,964,614.69	-3,060,602.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	1,859,718.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,883,116.99	93,103,262.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-71,923,656.43	62,910,387.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	212,663,628.58	-140,040,230.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	219,661,558.57	80,989,838.08

2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	132,300,046.14	60,905,806.97
减：现金的年初余额	60,905,806.97	33,536,028.45
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	71,394,239.17	27,369,778.52

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-832,280.05	
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	16,888,592.41	
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	2,948,828.36	非同一控制下合并购买收益
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	1,349,184.35	安徽人民出版社年初至合并日净损益
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	33,036.43	
对外委托贷款取得的损益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,700,854.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,540.14	
小 计	24,227,756.35	
所得税影响额	-646,719.00	
少数股东权益影响额（税后）	-2,039,268.28	
合 计	21,541,769.07	

2、净资产收益率及每股收益

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	12.06	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	11.01	0.52	0.52

时代出版传媒股份有限公司

二〇一〇年四月一日

十二、备查文件目录

- 1、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王亚非

时代出版传媒股份有限公司

2010年4月1日

附件 1:

时代出版传媒股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

一、公司的基本情况

时代出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为科大创新股份有限公司（以下简称“科大创新”）。科大创新系经安徽省人民政府皖政秘【1999】198 号文批准，由中国科学技术大学科技实业总公司（现已更名为中科大资产经营有限责任公司）、合肥科聚高技术有限责任公司、中国科学院合肥智能机械研究所、安徽省信息技术开发公司和日本恒星股份有限公司以发起方式设立的股份有限公司。科大创新于 1999 年 12 月 12 日在安徽省工商行政管理局注册成立，设立时注册资本 5000 万元，总股本为 5000 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2002】83 号文核准，科大创新于 2002 年 8 月首次公开发行人民币普通股股票（A 股）2500 万股。该次发行后，科大创新的注册资本变更为 7500 万元，总股本为 7500 万股。2002 年 9 月 5 日经上海证券交易所上证字【2002】147 号文同意，科大创新 2500 万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

2003 年 11 月，科大创新原股东日本恒星股份有限公司将其持有的科大创新股份全部转让给世纪方舟投资有限公司；2006 年 6 月，科大创新原股东中国科学院合肥智能机械研究所将其持有的科大创新股份全部无偿划转给中国科学院合肥物质科学研究院。2006 年 6 月 15 日，科大创新股权分置改革方案经中华人民共和国国有资产监督管理委员会批准（国资产权【2006】656 号），并于 2006 年 7 月 4 日实施完毕。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1125 号《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》核准，科大创新向安徽出版集团有限责任公司（以下简称“安徽出版集团”）发行 120,303,040 股人民币普通股用于购买其拥有的出版、印刷类业务资产。2008 年 9 月 23 日，安徽华普会计师事务所（现已更名为华普天健会计师事务所（北京）有限公司）为本次股本变更出具了华普验字【2008】第 748 号《验资报告》。2008 年 10 月 10 日，经科大创新 2008 年第二次临时股东大会决议通过，公司名称由“科大创新股份有限公司”变更为“时代出版传媒股份有限公司”。2008 年 10 月 23 日，本公司在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，并领取了变更后的《企业法人营业执照》（注册号为 340000000019821）。至此，本公司注册资本变更为 195,303,040.00 元；公司法定代表人变更为王亚非。经上海证券交易所核准，自 2008 年 11 月 5 日起，本公司股票简称由“科大创新”变更为“时代出版”，股票代码（600551）不变。

2009 年 4 月 28 日，经本公司 2008 年度股东大会审议通过，公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 195,303,040 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积 195,303,040.00 元转增股本。本次转增后公司注册资本为 390,606,080.00 元，股本为 390,606,080.00 元。

公司经营范围：资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理，融资咨询服务；对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、

销售、物流配送、连锁经营进行管理；图书租型造货咨询服务；新兴传媒科研、开发、推广和应用；电子和信息、光电机一体化、化工（不含危险品）、新材料、生物工程、环保、节能、医疗器械、核仪器、等离子体、低温超导、电工电器、机械真空、离子束、微波通讯、自动控制、辐射加工、KG 型纺织印染助剂、环保型建筑涂料等开发、生产、销售及咨询服务、技术转让；房屋租赁；出版印刷物资贸易。

二、公司内部控制的目標

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：

- 1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标和战略目标的实现。
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，在公司所有业务环节各层面建立全面的内控安排，保证公司各项经营活动的健康运行。
- 3、严格防范道德风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产的安全完整。
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量。
- 5、建立合理的信息传递及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。
- 6、确保国家有关法律法规、部门规章和公司内部控制制度的贯彻执行。

三、公司内部控制要素

公司建立和实施内部控制制度时，按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。现对公司 2009 年就上述要素的构建及执行情况阐述与评价如下：

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构。公司根据《公司法》、《证券法》以及证监会、上海证券交易所的有关规定，制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《总编辑工作细则》等一系列规章制度，按照相互独立、相互制衡、权责明确的原则对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，形成科学有效的职责分工和制衡机制，进一步完善公司的法人治理结构。

2、公司组织机构

公司设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，成立了总经理办公室、人力资源部、出版业务部、国际合作部、计划财务部、投资发展部（证券部）、审计部、科技业务部、信息中心、重大出版工程办公室等职能。公司下设 18 个单位：安徽教育出版社、安徽科学技术出版社、安徽文艺出版社、安徽美术出版社、黄山书社、安徽少年儿童出版社、安徽人民出版社、安徽画报社、安徽电子音像出版社、安徽出版印刷物资有限公司、安徽新华印刷股份有限公司、安徽旭日光盘有限公司、安徽新九雅图书发行有限公司、安徽华鼎文化传媒有限公司、安徽时代创新科技投资发展有限公司、

西鹏置业有限公司、上海中科大研究发展中心、合肥世安消防工程有限公司。公司各单位、各部门通过科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，加强对公司信息披露、高管任命与考核的管理和对重大投资的风险控制，完善对公司管理层的考核与监督。

公司各高级管理人员均根据自身的优势分管相关的职能部门及下属单位，各职能部门根据部门职责加强与各单位沟通并做好相关服务工作。

3、人力资源政策

公司大力加强人才队伍建设，制定了人力资源管理相关政策，明确规定了招聘、绩效考核、薪酬奖惩、晋升、专业职称等一系列管理办法，制定了详细的培训计划，以人力资源部牵头组织实施，确保各管理层和全体员工具备相应的胜任能力，并有效地履行岗位职责。通过制定《人才发展基金实施方案》，设立人才培训专项资金，专门用于培训、培养、吸引各类优秀人才，向人才提供广阔的发展舞台，使人才有用武之地。公开招聘各种独具特色的人才，特别是熟悉新媒体、新技术等经营型技术型人才，以及高素质的管理人才。公司 2009 年上半年组织了大规模的招聘，有千余人报名，择优录取了 50 余名优秀员工上岗，其中硕士达 72%。公司组织了不同层次的员工培训，参训员工达 1000 人次，员工受训率达 80%，大大提高了员工的整体素质和业务水平；进一步健全人才激励机制，充分调动广大员工的积极性，创造和谐、高效发展氛围。

4. 企业文化建设

公司始终把企业文化建设作为公司发展的核心内容，坚持以人为本，积极倡导员工为企业做贡献、企业为员工谋利益、员工与企业同成长共同价值观，全体员工有激情，在状态，呈现出巨大的爆发力。大力提倡创新精神和团队合作精神，进一步增强员工危机意识、责任意识、精品意识、导向意识和大局意识，不断增强全体员工的执行力。积极了解资本市场，加强市场开拓，采取务实的发展模式和独特的运作模式，以不断成长的经营业绩回馈广大投资者，为社会的发展和人类的进步做出应有的贡献。

（二）风险识别与对策

公司全面评估所处环境以及自身经营所存在的风险，并对存在的风险提出具体的应对措施。识别的风险以及应对措施主要包括以下几个方面：

1、存货跌价损失风险

公司在日常经营中，形成有一定量的图书库存，存在跌价损失的不确定性。

对策：公司目前的存货所占比例较小，逐年递减，三年以上的图书存货所占造货码洋的比例不到 3%。公司将根据书目书种的新版、重版和长销、畅销特点制定合理的印制批量和库存、流转、发出、销售各环节科学定额，保证存货的合理性和科学性。公司还将加大对农家书屋工程和中小学馆配图书的销售力度。

2、一般图书贡献率偏低风险

公司主营业务收入及利润来源中教材、教辅占比较大，一般图书贡献率相对偏低。

对策：公司强化选题管理，广泛积聚作者资源，启动“十二五”出版规划，抓重大出版工程、精品名品，着力提升出版主业的核心竞争力和品牌影响力。加大营销力度，拓展营销渠道，完善营销网络，推进与网络经销商的深度合作，构建立体营销模式。

3、循环教材使用政策带来的风险

安徽省从 2009 年春季开始对农村地区的《科学》、《音乐》、《美术》进行以三年为周期的循环使用。循环教材的推行使纳入循环的教材供应周期变长，减少了教材的销售量，教材销售收入由此降低。

对策：公司将积极维护扩大现有教育图书市场，进一步拓展职业教育图书出版业务。加大对农家书屋工程和中小学馆配工程图书的销售力度，积极调整图书出版产品结构，巩固专业出版阵地，开拓学术出版业务，加大大众出版比重。

（三）控制活动

为了保证内部控制目标的实现，公司借助 ISO9001：2008 质量管理体系以及 ERP 系统的实施，制定了完善的管理制度，建立了规范化工作流程，全面推行制度化的规范管理，保证了公司的安全、规范、高效运作。

1、控制程序

（1）交易授权控制

通过相关的制度明确授权批准的范围、权限、程度、责任等相关内容，公司的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

公司通过人事管理、生产管理、成本管理，营销管理等方面的规章制度，明确人事、生产、采购、销售等各个环节的授权：财务方面，以财务管理制度为基础，制定了财务收支审批权限，对董事长、总经理、财务总监、财务负责人及各部门负责人进行分级授权。对于公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，依照《重大决策管理办法》，应经总经理办公会充分讨论通过后，报董事长批准实施；如超过董事长权限，应报董事会讨论通过后批准实施；如超过董事会权限，应报股东大会讨论后批准实施。

（2）责任分工控制

根据不相容职务分离原则，对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员进行分离，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。特别是在资产保管与记录方面，建立了货币资金保管制度、存货保管制度、固定资产管理制度、无形资产、递延资产和其他资产管理制度，并有专门的凭证单据对资产进行记录，使资产保管和记录人员分离，确保资产安全。

（3）会计系统控制

依据会计法规和国家统一的企业会计准则，公司制定了适合自身特点的会计制度，并编制了《财务控制程序》，涵盖公司财务管理，会计系统的方方面面，从资产管理、财务报告、票据档案管理、内部稽核、财务部工作细则到会计各岗位职责等各方面都做了详细的规定，公司为加强财务部门的管

理和工作效率，使用了用友 E 地通财务软件系统，对公司财务状况实施全程管理，完善了会计、成本控制信息系统，从而能够及时准确的反应企业生产经营活动，保证企业资产安全完整，为企业的内部管理及外部投资提供了真实可靠的决策信息。

（4）凭证与记录控制

公司在采购、生产、销售等业务环节均严格按照规定对票据及凭证进行管理。在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部，在内部凭证的编制及审核方面，均经过主管部门和主管领导的签字盖章。重要的单据、重要空白凭证均设专人保管。财务部入账时对相关凭证的真实性、准确性和合法性进行严格审核，入账后还有专人复核，确保财务核算数据的准确。

（5）质量管理控制

公司根据 ISO9001—2008 质量管理体系的要求和国家出版物质量管理标准的要求，建立了严格的质量控制体系。建立《质量记录控制程序》、《图书选题控制程序》、《出版物质量控制程序》等控制流程，加强流程管理；制定了《出版物编校质量管理办法》《出版物印制质量抽检办法》等制度，通过专门的质量检测部门，对产品质量进行随机抽检。

（6）内部报告控制

公司制定了《重大信息内部报告制度》，要求各控股子公司及各部门严格按照规定，对于在生产经营、企业管理、财务管理等活动中发生的具有较大影响力的管理行为及经济信息及时上报，各控股子公司定期向总公司报送报表，从而全面提高公司管理机制的运行效率，及时为公司管理层提供内部经济信息及各控股子公司、各部门的动态，为公司领导正确决策提供快速、准确的信息服务，避免了重大事项披露的遗漏。

2、主要业务活动的控制

公司在进行规章制度建设、工作程序的规范化的同时，积极应用信息技术改造内部业务流程和工作程序，促进公司管理创新，工作及生产效率全面提升，产品质量稳步提高，可比产品成本不断降低。

（1）采购及付款管理：公司已规划并设立了采购与付款业务的机构和岗位，制定并完善了《采购控制》、《物资采购、价格控制程序管理办法》、《原辅材料检验制度》、《物流管理规程》、《物流采购中心实施方案》、《原辅材料应付账款内部控制制度》等制度，对物资计划、采购申请、处理采购单、验收货物，填写报告、记录应付账款等方面作出了明确规定，采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质物资进仓库，成立的浆纸中心等采购部门充分利用市场资源实现战略整合，降低采购成本，协同增效，实现规模效益。

（2）生产及质量管理：公司依据 ISO9001：2008 质量管理体系并结合实际编制了公司的《质量手册》以及与其相配套的程序文件及支付性文件，具有程序性和执行性，涵盖公司管理、生产的各个

方面，尤其是生产方面包括生产过程控制、产品的监测、不合格品的控制以及数据分析等方面。除此之外，生产部门还制定了《生产计划管理程序》、《领料单开出制度》、《原辅材料防护的控制程序》、《投入生产管理制度》对生产的其他环节加以控制。

(3) 销售及回款制度：公司及各子公司根据自身的业务性质制定了《订单处理及发票开出流程》、《应收账款及客户信用管理办法》、《物流运输管理办法》等一系列规章制度以及从订单处理、运送货物、开出销货发票、确认收入及应收账款、收到现款及其记录、信用管理等各方面对销货及收款的各个环节进行了严格的规定，最大程度的控制销售风险。

(4) 财务管理：制定了完善的会计核算、财务管理制度（例如《现金管理制度》、《票据管理制度》、《成本费用控制办法》、《存货业务内部控制办法》、《固定资产管理制度》、《财务审批制度》、《对外担保制度》、《重大决策管理办法》等），规范财务管理和会计核算工作；强化公司财务监督的功能，加强投资、资产的管理力度，防止经营风险。

(5) 货币资金管理：公司制定了《货币资金管理制度》主要包括货币资金日常管理、现金管理、银行存款管理、其他货币资金管理、外币业务管理等五大部分，规范了公司货币资金的收入、支出和日常管理工作，实行了不相容职务相互分离。计划财务部是公司资金集中管理和对外办理收、付业务的机构，其他部门无权管理。计划财务部对货币资金实行计划管理，编制计划，严格控制，及时掌握货币资金收支信息，参与企业产品销售会议、物资会议及重大合同协议的签署，随时掌握货币资金收支动态，既为公司生产经营的正常进行提供了资金保障，又提高了资金使用效率，保证公司资金安全。

(6) 固定资产管理：公司制定了《固定资产管理制度》主要包括固定资产的标准、分类和计价，固定资产折旧管理，固定资产内部控制三大部分。公司固定资产实行归口管理，公司负责人统一领导，层层对口，分级负责，严格执行财务管理制度，保证固定资产完整无缺和真正使用。在归口分级管理的基础上，进一步落实到个人，与岗位经济责任制结合，做到了物物有人管，人人有定责。固定资产构建交付使用时，由构建部门提出验收申请，分管部门会同其他相关部门共同鉴定验收。交付使用后由使用单位负责维护保养，公司定期或不定期地进行固定资产盘点清查，并对结果进行全面审核。

(7) 选题开发管理：公司高度重视产品的研发，将选题开发作为未来发展的重中之重。对选题的策划、论证、申报过程进行有效的控制，便于推出更多的精品，以更好地适应市场，满足顾客的要求。

(8) 人事管理：公司制定的《人力资源控制制度》、《劳动合同管理办法》、《员工培训管理办法》等相关规定全方位的对公司的人事管理环节做出规定。人力资源部是公司人事管理的主要部门，制定公司人事制度，规范了招聘、入职、培训、任用、离职、退休等工作，有利于合理的配置公司的人力资源；根据公司的发展计划，制定出不同时期的人事培训计划，从高层管理人员到一般的普通员工均涵盖在内，提高了员工素质，为公司的可持续发展奠定了基础；公司按照国家规定统一给全体员

工购买了养老、医疗、工伤、失业、生育等各项社会保险，使员工的福利得到保障；绩效和薪酬管理，有效地激发了员工的工作热情，有利于公司整体绩效的提升，确保了公司经营目标及个人发展的实现。

(9) 信息管理：公司设立了专门的信息中心，由专人负责全公司的信息网络系统，并制定了《网站管理办法》、《信息工作管理办法》、《宣传平台使用办法》等，对信息处理部门与使用部门权责和信息处理部门的职能进行了划分，对系统开发及程序修改、程序及资料的存取、数据处理、档案设备信息的安全等方面进行了控制，确保了全公司的信息网络安全。

(10) 印章使用管理：《印章管理制度》规范印章的刻制、使用、废止、更换、保管人的责权等管理工作，保证了公司的各种印章的法定性、权威性、有效性和安全性，保障公司的生产经营正常进行和资产的安全。

(11) 沟通管理：公司制定的《企业会议管理制度》规范了公司会议管理工作和，提高了会议的效率和会议的跟踪与执行效果。每月一次的总经理办公会，均由各部门负责人、各控股子公司负责人和公司主要领导人参加，就当月公司的生产经营各方面情况进行汇总分析，提出当前存在的问题，研究解决办法，安排下月各部门、各子公司的工作任务，对公司整体情况有了一个全面的了解和掌握，使各基层部门、单位和领导层有了很好的沟通，确保公司能健康快速的运转。

3、重点控制活动

(1) 对控股子公司管理：公司有着完善的法人治理结构，采用集团化管理，通过财务、营销、物资和人事任免对各控股子公司进行管理控制。《重大信息内部报告制度》建立了对各控股子公司的控制构架，确定控股子公司章程的主要条款，选聘了各控股子公司的经营班子；制定控股子公司的业绩考核和激励约束制度，每年年初向各公司下达全年的经营目标，并以此作为依据，年终对各公司进行考核；要求各控股子公司在发生重大事项之前必须以书面的形式向公司董事会报告，各公司第一负责人对报告内容的真实性、准确性、完整性负责；各控股子公司的财务部门必须每月、每季度、每年以电子邮件和特快专递的形式及时报送财务报表、明细表和附注资料；从财务、管理、物资、技术上协调各控股子公司之间的经营策略和风险管理策略，通过集团化优势来合理利用资源，统一动作、降低成本、规避风险。

(2) 关联交易管理：公司根据《公司法》、《证券法》和《上市规则》及监管部门的要求制定了《关联交易决策制度》，对关联方的界定、关联交易的定价、关联交易的授权、关联交易决策程序、关联交易的审议、关联交易的披露进行了严格的规定，从而保证了公司关联交易的公正、公开和公平。公司严格执行《关联交易决策制度》，遵循市场原则，没有出现过关联交易的违规行为。

(3) 担保与投资管理：公司严格遵守中国证监会、中国银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上市规则》、《公司章程》及其他相关规定来规范公司的担保行为，明确公司担保方法和审批程序，有效控制担保带来的财务风险。《重大决策管理办法》规范了公司投资行为，明确了

投资的审批程序、投资运行与管理，保证了投资资金的安全，有利于提高投资效益。迄今为止，公司没有发生过任何违规担保行为，也不存在大股东违规占用公司资金的情况，资金运行情况良好，没有发生过大的投资损失。

(4) 募集资金管理：公司严格按照制定的《募集资金管理办法》的有关规定，建立了专门账户存储并使用所有的募集资金，严格按照招股说明书中所承诺的投资项目陆续投入资金。对于募集资金使用做到层层审批、专款专用，严格按计划开支，杜绝浪费，充分的发挥资金的使用效果。

(5) 信息披露管理：公司依据《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定建立健全信息披露事务管理制度，保证信息披露内容的完整性与实施的有效性。董事会秘书负责处理公司信息披露有关的保密工作，制定保密措施。截止目前，公司信息披露工作保密机制完善，没有发生过泄密事件。也没有发现过内幕交易行为。公司发生重大事项、作出重大决议或者出现《股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》上要求需要公告的事项时，均严格按照相关规定进行信息披露，无任何违规情况发生。

(四) 信息与沟通

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度，规范公司内经营信息传递秩序。公司证券部负责信息披露事务管理制度的建设、完善和实施，确保各项制度得到有效执行。

在日常经营过程中，公司利用 ERP 系统、内部局域网等现代化信息平台，不断优化信息管理流程，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效提高管理决策及运营效力。

公司建立了定期与不定期的业务与管理简报、月报、专项报告等信息沟通制度，公司重大事项或重要政策也以公文形式发给各部门、各单位，便于全面及时了解公司经营信息。同时，各分子公司每月以书面形式向总部报告上月财务、资金、生产等各方面情况，如有重大事项均第一时间向总部报告。

与客户、合作伙伴、投资者、监管者和其他外部人士之间，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，不仅使公司管理层面对各种变化能够及时适当地采取进一步行动，也在完善沟通的同时发挥了相关各方对公司管理的监督作用。

(五) 内部监督

公司董事会通过审计委员会和审计部，采用多种方式开展内部控制的监督检查工作，对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

公司独立董事勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公

司关联交易等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责。公司监事会认真履行职责，对董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务等行为进行监督，适时检查公司的财务运行情况。

四、内部控制制度检查监督情况和完善措施

(一) 内部控制检查监督工作的情况

内部审计部门对公司财务收支、经济活动、重大关联交易行为、各子公司和部门内部控制制度执行情况进行定期和不定期的审计，并对关键部门采取突击检查形式，以充分确定内部控制制度是否得到了有效遵循。经检查确认，公司的内部控制已按照既定制度执行且执行良好，公司各项内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内控制度的良好运行有效地防范了各种重大风险，公司的内部控制制度已不存在重大缺陷。

(二) 完善内控制度的有关措施及下一年度内部控制有关工作计划

为了满足公司快速发展的需求，保证经营目标实现，防范、纠正错误与舞弊发生，结合公司内部控制制度有效性检查监督情况，公司计划采取以下措施持续完善内部控制质量管理体系。

1、随着公司业务快速发展，经营规模不断壮大，现有内部控制制度体系中可能存在与公司发展内外部环境相脱节的情况，公司计划组织专门人员对公司现有内部控制制度进行梳理，找出已不能完全适应公司管理要求的内部控制制度中的相关条款，并进行修订完善。以保证内部控制制度框架体系更有效适应公司整体发展规划。

2、随着公司经营规模的发展，对人才的需求也在不断增加，人才的培养、引进与公司业务扩张尚不能形成良好的匹配，人力资源的不足将很有可能在一定程度上制约公司发展。随着人员的不断增加，人员在素质、文化方面的差异将更为突出，公司计划加强人力资源方面培训，加强各项制度的学习，并不断完善薪酬考核体系。

3、扩充内审人员，加强内部审计工作。重点审计重要部门及子公司内部控制的执行情况，业绩评价。

五、内部控制制度的自我评价

(一) 本公司确知建立健全并有效执行内部控制是本公司管理当局的责任，本公司业已建立了相关制度，其目的是为保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止、发现和纠正错误与舞弊，保证会计资料的真实、合法、完整等。

(二) 本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

(三) 任何内部控制均有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证；而且由于环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变。由于本公司的内部控制设有自我监控的功能，内控缺陷一经辨认，本公司即采取更正行动。

(四) 本公司按 ISO9001:2008 标准判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理, 内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等要素进行。

(五) 本公司业已按照上述要求, 评价了内部控制设计的完整性、合理性和执行的有效性。

(六) 本公司根据前述评估的结果, 认为本公司内部控制的设计是完整和合理的, 执行是有效的, 能够合理地保证内部控制目标的达成。

(七) 本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

时代出版传媒股份有限公司董事会
二〇一〇年三月三十一日

会审字[2010]3670 号

内部控制鉴证报告

时代出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的时代出版传媒股份有限公司（以下简称贵公司）管理层编制的于 2009 年 12 月 13 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司为年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为贵公司 2009 年年度报告披露的附加文件，随年报一起披露。

二、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是贵公司管理层的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司内部控制有效性独立地提出鉴证意见。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

我们认为，贵公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：朱宗瑞

中国注册会计师：黄亚琼

（北京）有限公司

中国注册会计师：郁向军

二〇一〇年四月一日

附件 2:

时代出版传媒股份有限公司

2009 年度履行社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

时代出版传媒股份有限公司 2009 年度社会责任报告是公司继 2008 年社会责任报告后连续第二年向社会公开发布社会责任报告。本报告是根据上海证券交易所《上市公司 2009 年年度报告工作备忘录第一号内控报告和社会责任报告的编制和审议》、《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》等相关法律法规，结合公司在履行社会责任方面的具体情况编制的，客观、真实地反映了公司在从事生产经营活动中履行社会责任的重要信息。公司作为文化传媒类企业，始终坚持正确的出版导向，以全面贯彻科学的发展观为指导原则，创建和谐的企业发展环境，在经营活动中对公司股东、债权人、职工、客户等利益相关者积极承担相应的社会责任，以实际行动回报社会。

一、不断完善法人治理结构，保护股东和利益相关者的权益

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求和《公司章程》的规定，完善公司治理结构，加强内部各项管理制度的建立、健全，努力提高法人治理水平，有效保证了公司股东平等享有各项权利。为保证公司股东能充分享有企业快速发展带来的经营成果，2009 年公司修改了《公司章程》中关于利润分配政策的有关条款，修改后的公司利润分配政策为：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”2009 年公司实施了每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的 2008 年度利润分配方案，结束了长达 5 年的未分红历史。

依据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，依法履行信息披露义务，公司应披露的信息按照有关规定通过《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站等真实、准确、及时、完整地披露，保证所有的投资者平等地获得公司的信息。

强化经营管理，提高企业效益，回报投资者。2009 年是公司战略重组后的第一年，经过公司全体员工的共同努力，经营业绩稳中有升。截至 2009 年 12 月 31 日，全年销售收入 17.52 亿元，同比增长 17.98%；利润 2.25 亿元，同比增长 2.88%；净资产 19.58 亿元，同比增加 11.57%。

公司在金融机构、工商税务、财政、质检、环保、公安、海关、消费者协会等各有关方面均有良好的信用记录。比如公司与多家商业银行开展银企合作，严格按照借款合同履行偿还债务本息的义务，及时向债权人通报与其相关的公司信息，从未发生过到期债务未及时偿还的行为。公司在确保资产、资金安全的前提下，追求企业利润最大化，同时也兼顾保障债权人的合法权益不受侵害，获得各合作银行较高的授信额度和信用评级。

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和经销商保持良好的合作关系。

二、坚持以人为本，保护职工合法权益

公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》，保障职工合法权益。公司与全体员工订立并严格履行劳动合同，保障员工合法的劳动权利和劳动义务；建立较为完善的薪酬体系和激励机制，充分调动广大员工的积极性；建立健全劳动保障机制，提高员工的福利待遇，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，让员工享受企业发展的成果；健全劳动安全卫生制度，定期组织员工体检，为员工创造健康、安全的工作和生活环境，杜绝劳动安全事故发生。

积极开展教育培训，努力搭建员工全面发展的职业平台。公司出台并实施《人才发展基金实施方案》，专门用于培训、培养、吸引各类优秀人才，向人才提供广阔的发展舞台，使人才有用武之地。公司对新进编辑进行全面培训，尽早发现员工发展潜力，确定培养重点；公开招聘各种独具特色的人才，特别是熟悉新媒体、新技术等经营型、技术型人才，以及高素质的管理人才。公司 2009 年面向社会公开招聘，择优录取了 50 余名优秀人才进入公司。公司组织了不同层次的员工培训，参训员工达 1000 人次，员工受训率达 80%，大大提高了员工的整体素质和业务水平；进一步健全人才激励机制，充分调动广大员工的积极性，创造和谐、高效发展氛围。

公司加强企业文化建设，积极倡导员工为企业做贡献、企业为员工谋利益、员工与企业同成长共同价值观。构建公司网络化的沟通平台，让每位员工对公司的经营活动献计献策并发挥监督作用。

三、严把质量关，为社会提供更多的精品出版物

公司始终把社会效益放在首位，坚持社会效益与经济效益相统一的原则。在生产过程中，以流程为主线抓落实，借助 ISO9001:2008 质量管理体系以及公司整体实施的 ERP 系统，进一步完善管理程序，不断提高出版物的编校质量、印制质量、装帧质量，公司没有出版过一本在导向和内容方面有问题的出版物，也没有任何负面的消息。

公司推出的产品社会效益显著，报告期内，公司将出好书、树品牌作为核心工作，通过创新内容、扩大渠道等手段，着力提升出版主业的核心竞争力和品牌号召力。随着主业核心竞争力的提升，公司经济效益和社会效益进一步提高，出书品种和码洋大幅增加，为出版产业树立上市公司良好形象。

公司主业的各大板块都在全国出版业具有强势和优势。公司生活健康类、大众文化教育、原创文学、低幼启蒙和儿童文学、文史读物等品牌认知度、市场竞争力显著提高，市场占有率排名稳步上升。公司全年有 100 多种新书登上各类畅销书排行榜。销售超过 10 万册的 21 种，20 万册的 10 种，30 万册的 8 种，50 万册以上的 8 种。《四面八方》、《走进帕米尔高原——穿越柴达木盆地》两部作品荣获中宣部“五个一工程”图书奖；《昆曲艺术大典》等 11 种出版项目获 2008—2009 年度国家出版基金扶持，入选数量和入选比例均居全国出版集团第一。《唐骏日记》、《心灵密码》、中国原创新漫画《三国演义》等图书再掀市场狂潮。安全玩具品牌书“好好玩泡泡书”系列，获得市场高度认可，累计销售突破百万册；《灾害避险 50 招》、《变形金刚系列》、《贼猫》、《雾隐占婆》等书销售均达到几十万册。

公司加大外向型选题策划力度，成功地实施了“走出去”的战略，在图书版权、实物对外出口方面树立了行业领先地位。公司全年共输出版权 355 项，同比增长 46%，实现连续 4 年输出版权数量高

速攀升。在第 16 届北京国际图书博览会上输出版权 140 项，连续 3 年蝉联全行业第一；第八届全国出版、引进版优秀图书评选中获奖数位列地方出版集团第一；全国优秀版权经理人获奖数全国第一；文化服务贸易出口总额居全国出版业第一；获得各类配套资金支持居全国出版业第一。2009 年公司图书实物出口增长 1%；图书印刷出口增长 135%，光盘出口增长 626%。

四、积极承担社会责任，公司社会影响力进一步提升

公司坚持弘扬时代旋律，热心社会公益事业。公司多年来一直资助巢湖市花集希望小学等希望工程学校，并多次开展向读者赠书活动。为响应国家实施的“农家书屋工程”和“图书馆馆配图书工程”，公司为中小学图书馆馆配图书总码洋为 4962.8 万元，农家书屋总码洋为 6707.7 万元。

2009 年公司基本每股收益为 0.58，上缴国家税收 10536.86 万元，向员工支付工资及福利（含企业为员工支付社保金及公积金）12606.53 万元，向银行等债权人给付的借款利息合计 249.49 万元，对外捐赠合计人民币 227.07 万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为 1.18 元。

公司稳步增长的经营业绩及对社会所作的贡献得到各界的广泛认可。在第八届中国公司治理论坛上，公司获得“2008 年度典型并购重组案例奖提名”奖项。人民社、少儿社、黄山书社、美术社被评为国家“百佳”图书出版单位，入选数量和比例均位居全国出版集团前列，公司整体出版社实力位居全国前列。公司董事长王亚非喜获“百名优秀出版人物”“百名优秀出版企业家”两项荣誉称号。

五、加强环境保护意识，促进生态可持续发展

公司属于低能耗、轻污染的文化传媒类企业，但仍然十分注重环境保护工作，积极促进社会的可持续性发展。一方面，利用相关的出版物，积极向全社会宣传环保理念，逐步转变社会文化用品的消费观念，增强全社会每个人环保意识。另一方面，公司通过“绿色出版”实现出版业的协调可持续发展。首先是精选项目，压缩平庸选题，多出精品，以减少纸张消耗，实现从出版物的生产商向内容提供商的转型；其次在耗材上多用再生纸等环保用纸，善用替代品，让耗材更环保；三是加强与高科技的结合，把内容数字化，推进数字出版等新媒体的出版，减少出版业对于能源的消耗。四是通过有效地和终端消费者对接，减少盲目性，降低库存，从而最大限度地节约纸张。

2009 年度公司在维护股东和债权人权益、保护职工利益、维护消费者权益、保护客户及其他利益相关者利益、注重环境保护等方面承担了一定的社会责任。2010 年，公司将以更大的热情、更高的觉悟履行应尽的社会责任，积极关心公益事业，树立一个勇于肩负社会责任的良好企业形象，为促进社会、经济和环境的可持续发展作出更大的贡献。

时代出版传媒股份有限公司董事会
2010 年 4 月 1 日

独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）文件的有关规定，我们基于独立判断的立场，本着实事求是的态度，现就公司对截至2009年12月31日止对外担保情况说明如下：

一、截至2009年12月31日止公司及纳入合并会计报表范围的子公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、其他非法人单位、个人提供担保情况。

二、独立意见：

我们作为时代出版传媒股份有限公司的独立董事，认为公司本报告期的对外担保严格执行审批、监督和信息披露程序，发生的累计和当期担保情况属实，无违规行为。公司能够严格遵守《公司章程》和《重大决策管理办法》的有关规定，规范公司的对外担保行为，并能严格控制对外担保的风险。

时代出版独立董事：

杨牧之 范周

陈国欣 徐燕

2010年4月1日