

**安徽新华传媒股份有限公司**

**601801**

**2010 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	19
八、备查文件目录.....	84

**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) 公司全体董事出席董事会会议（张业信和任浩董事分别委托倪志敏和周亚娜董事代为出席并行使表决权）。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	倪志敏
主管会计工作负责人姓名	姜筱慧
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴颖

公司负责人倪志敏、主管会计工作负责人姜筱慧及会计机构负责人（会计主管人员）吴颖声明：保证半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	安徽新华传媒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	皖新传媒
公司的法定英文名称	ANHUI XINHUA MEDIA CO., LTD
公司法定代表人	倪志敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆耀	谢冰蕾
联系地址	安徽省合肥市长江中路 279 号	安徽省合肥市长江中路 279 号
电话	0551-2661323	0551-2661323
传真	0551-2661323	0551-2661323
电子信箱	wxcmdb@tom.com	wxcmdb@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省合肥市长江中路 279 号
注册地址的邮政编码	230061
办公地址	安徽省合肥市长江中路 279 号
办公地址的邮政编码	230061
公司国际互联网网址	http://www.ahsxhsd.com
电子信箱	wxcmdb@tom.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、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (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	皖新传媒	601801	

## (六) 公司其他基本情况

经证监会核准，2010 年 1 月 5 日公司首次向社会公众发行人民币普通股 11,000 万股，2010 年 2 月 8 日公司注册资本变更为 9.1 亿元。

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	4,428,042,257.05	3,006,830,167.21	47.27
所有者权益(或股东权益)	3,246,508,645.31	1,943,924,825.87	67.01
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.57	2.43	46.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	135,464,247.25	114,350,030.48	18.46
利润总额	130,032,491.88	112,133,555.65	15.96
归属于上市公司股东的净 利润	129,837,114.43	112,668,755.12	15.24
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	135,141,495.19	112,993,214.20	19.60
基本每股收益(元)	0.14	0.14	0.00
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.15	0.14	7.14
稀释每股收益(元)	0.14	0.14	0.00
加权平均净资产收益率 (%)	4.27	6.37	减少 2.10 百分点
经营活动产生的现金流量 净额	300,383,381.74	-165,540,934.12	281.46
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.33	-0.21	257.14

## 2、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
非流动资产处置损益	125,806.03
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)	4,000.00
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	127,374.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,561,561.40
合计	-5,304,380.76

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：万股

	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	80,000	100.00						80,000	87.91
1、国家持股									
2、国有法人持股	76,880	96.10						76,880	84.48
3、其他内资持股	3,120	3.90						3,120	3.43
其中：境内非国有法人持股	3,120	3.90						3,120	3.43
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			11,000				11,000	11,000	12.09
1、人民币普通股			11,000				11,000	11,000	12.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000	100.00	11,000				11,000	91,000	100.00

## 注：股份变动的说明：

经证监会证监许可（2009）1274 号文核准，公司于 2010 年 1 月 5 日向社会公开发行 11000 万股普通股（A 股），并经上海证券交易所上证发字（2010）2 号文批准，公司股票于 2010 年 1 月 18 日在上海证券交易所上市，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 11.80 元，募集资金净额为人民币 123,863.94 万元，变更后的注册资本为人民币 91,000 万元，股本总数为 91,000 万股。

## (二) 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					36,615 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
安徽新华发行（集团）控股有限公司	国有法人	75.40	686,120,478		686,120,478	无
四川新华文轩连锁股份有限公司	国有法人	6.85	62,320,000		62,320,000	无
鸿国实业集团有限公司	境内	1.14	10,400,000		10,400,000	未

	非国有法人					知
京师国教（北京）投资发展有限公司	境内非国有法人	1.14	10,400,000		10,400,000	未知
安徽浙商投资集团有限公司	境内非国有法人	1.14	10,400,000		10,400,000	未知
安徽出版集团有限责任公司	国有法人	1.13	10,251,197		10,251,197	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.11	10,108,325		10,108,325	未知
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	其他	0.53	4,854,090			未知
中国工商银行股份有限公司－招商中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.23	2,078,556			未知
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	其他	0.16	1,486,753			未知

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	股份种类及数量	
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	4,854,090	人民币普通股	4,854,090
中国工商银行股份有限公司－招商中小盘精选股票型证券投资基金	2,078,556	人民币普通股	2,078,556
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	1,486,753	人民币普通股	1,486,753
邓柳英	767,772	人民币普通股	767,772
徐秀芳	672,321	人民币普通股	672,321
王民山	667,100	人民币普通股	667,100
王玉晶	595,100	人民币普通股	595,100
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	551,400	人民币普通股	551,400
胡建廷	503,900	人民币普通股	503,900
黄志成	489,800	人民币普通股	489,800

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	安徽新华发行（集团）控股有限公司	686,120,478	2013-01-18		自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份。

2	四川新华文轩连锁股份有限公司	62,320,000	2012-02-28	自发行人成立之日起4年内，不转让其持有的发行人股份；自发行人股票在证券交易所上市交易之日起1年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。
3	鸿国实业集团有限公司	10,400,000	2011-02-28	自发行人成立之日起3年内，不转让其持有的发行人股份；自发行人股票在证券交易所上市交易之日起1年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。
4	京师国教（北京）投资发展有限公司	10,400,000	2011-02-28	自发行人成立之日起3年内，不转让其持有的发行人股份；自发行人股票在证券交易所上市交易之日起1年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。
5	安徽浙商投资集团有限公司	10,400,000	2011-02-28	自发行人成立之日起3年内，不转让其持有的发行人股份；自发行人股票在证券交易所上市交易之日起1年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。
6	安徽出版集团有限责任公司	10,251,197	2011-02-28	自发行人成立之日起3年内，不转让其持有的发行人股份；自发行人股票在证券交易所上市交易之日起1年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。

7	全国社会保障基金理事会转持三户	10,108,325	2013-01-18	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司控股股东安徽新华发行(集团)控股有限公司与上述其他股东无关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

#### 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
无		

#### 2、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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,林秋田先生因个人原因辞职公司董事职务,公司已于 2010 年 5 月 25 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站刊登了其辞职公告。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内经营情况的讨论与分析

公司上市半年来,充分运用“全国发行业主板首发第一股”的优势,抢抓国家加快文化产业发展的战略机遇,以实现跨越发展为目标,以制度创新、管理创新、经营创新、业态创新为动力,加大市场拓展和资本运作力度,不断提高公司经营管理水平和盈利能力,努力在培育新业态,跨区域、跨媒体、跨所有制,打造具有核心竞争能力和资源整合能力的现代综合传媒集团方面取得新突破。公司各项主要经济指标继续保持健康、较快的发展态势,综合实力和社会影响力得到进一步提升。2010 年 5 月,公司再次入选由中宣部等四部委组织评比的“全国文化企业 30 强”;7 月进入由新闻出版总署综合评价排定的全国发行业总体经济规模第四位,7 月 1 日进入沪深 300 指数样本股,成为全国出版发行业唯一入选沪深 300 指数样本股的股票。

##### 1、主要经营情况

2010 年公司上半年实现营业收入 11.54 亿元,较上年同期增长 10.31%。其中,教材业务较上年同期增长 6.63%;一般图书业务较上年同期增长 11.24%;新型业务音像出版、广告新媒体分别较上年同期增长 13.55%和 53.25%。上半年实现营业利润 1.35 亿元,较上年同期增长 18.46%。实现归属上市公司股东的净利润 1.30 亿元,较上年同期增长 15.24%。报告期末,公司资产总额 44.28 亿元,净资产 32.47 亿元,因发行新股等原因,分别较期初余额增长 47.27%和 67.01%。

##### 2、主要工作

##### 1) 加大经营创新力度,实现主营业务较快增长

公司上市后,加快推动主业转型升级,逐步打破传统经营模式,从产品线、区域市场两个维度进行业务规划和布局,创新营销模式,细化各重点业务单元经营计划,集中优势资源重点拓展市场化产品,取得明显成效。强化教材市场维护和开发,克服学生数大幅下滑给销售带来的影响,重点突破地方、二类职教教材市场,销售明显增长,同比增长 26%,中小学教材所占销售比重降到 35%。根据市场需求,积极拓展文教用书业务,结合各地销售、市场占有率、市场环境等因素分析,对各业务单元分



类分级管理，精心组织系列营销活动，不断扩大文教用书产品销售，报告期内文教用书销售较上年增长 18%，其中市场充分竞争的高中阶段文教用书同比增长 28%。围绕卖场“业态创新”战略推进，加快全省卖场改造升级，提升卖场外部形象，优化内部经营格局，提高在架品种的有效率和周转率，图书卖场销售和盈利水平得到明显提升。报告期内完成连锁卖场改造升级 6 家，新增营业面积 5291 平方米；经改造后，萧县、颍上、宁国等多家连锁卖场发展势头强劲，销售增幅翻番。此外，结合市场“热点”，公司加大一般书店外销售力度，重点挖掘团购业务，有力拉动了图书销售大幅增长，店外图书销售同比增长了 32 %。

## 2) 围绕渠道整合和终端拓展，进一步加强“渠道终端一体化”建设

①加强供应商资源管理，扶持和扩大与品牌供应商的合作，从供应商选择、绩效管理 with 评估、供应商关系的维护与开发等方面细化，实施分级、动态管理，通过整合供应环节提升公司专业采购能力和渠道价值。报告期内，公司在文教用书、一般图书及多元产品业务方面，加强了与知名出版社和品牌供应商的战略合作，以低成本、高速度、多品种、高效率的供应链开发市场，公司综合竞争力持续提高。

②加强三大专业公司“三化”建设，提高渠道的分销能力。公司按照市场规律和市场化原则，推进三大专业公司规范化、市场化、专业化建设，加快完善“连锁经营”、“货源归口”、“资源整合”、“渠道整合”等业务模式，并在此基础上引入符合现代企业要求的标准化管理和市场评价体系，进一步提高专业公司集约化、专业化、规模经营的能力。专业公司“三化”建设，有效增强了专业领域的市场控制力，扩大了专业领域的市场份额，并以渠道规模优势取得了产品经营方面优势。

③加强市县区域市场开发，提高各细分领域的市场占有率。根据当地市场情况，加强市县公司业务统筹管理，建立业务分级授权管理制度，整合区域客户资源、市场资源，对销售区域统一管理，有效开发；在“渠道终端一体化”业务体系总体框架下，创新富有竞争力的区域市场系统开发模式，巩固、挖掘区域销售重点，突破薄弱环节，强化了在各市县区域的竞争优势。

## 3) 积极参与市场竞争，大宗业务投标和服务能力明显增强

公司积极关注和参与各地图书、音像及文体用品采购招标活动，组织专门的队伍，追踪各地招投标动态，捕捉相关信息，全力突破政府采购招标和省内外团购项目。为在竞争中取得优势，专业公司和各市县公司形成良好地联动，充分发挥“渠道终端一体化”业务体系优势，客观分析、积极应对、完善服务，从项目投标、合同签订、包件发运方式到建立查询跟踪处理机制等环节制定明确地操作流程，从而增强了应对市场变化的能力。在 2010 年安徽省“农家书屋”政府采购项目中，公司再次中标全省 3000 家书屋出版物采购项目，中标金额 4590 万元，通过市场竞争手段连续三年获得全省“农家书屋”工程出版物的独家采购配送权是对公司组织能力、采购能力和服务能力的充分肯定。此外，上半年在全省大中专教材及图书馆供招标业务中接连中标，中标金额 3600 万元；连续在湖南、四川、新疆、内蒙等省、自治区“农家书屋”音像制品政府采购中中标；获得 2010 年春季政府采购招标免费磁带的发行权，公司业务投标和拓展省外市场能力得到充分显现。

## 4) 加快低成本扩张，巩固提高对城乡市场的覆盖率

公司充分运用资源和网络优势，加快推进“便民店”、“店中店”、“校园店”、“社区店”、“网上书店”等低成本网点扩张模式，进一步增强公司竞争能力。农村“便民店”混业经营获得安徽省“企业管理进步成果”二等奖并获省级经验推广，同时在加盟店发展上取得了新进展，新增加盟店 7 家。在去年推进文体用品的“店中店”连锁经营基础上，今年与“步步高”等四大电教数码品牌安徽区总代理公司签订了连锁经营战略合作协议，进一步整合供应商和全省卖场资源，在推进新业态的同时，实现图书卖场的又一次转型升级，“店中店”连锁经营业态进一步充实完善，卖场综合坪效进一步提升，报告期内“店中店”多元销售同比增长 20 %。为加快“网上书店”发展，公司一方面加大对“华仑网上书店”投入，优化“华仑网上书店”的发运方式，提高效率，增加客户满意度，并与多家供应商签订了合作协议，积极向上游供应商争取资源，实现营销模式升级；另一方面开发公司独立的大型电子商务平台“华仑书城”，实现网上销售从“借船出海”到“造船出海”的跨越。报告期内，“华仑网上书店”销售同比增长 41%。此外，公司还积极推广“校园店”和“社区店”经营模式，按照“统筹规划、分步实施、以点带面、规范推进”的指导思想，紧扣低成本扩张原则，创新城市网点发展方式，在扩大终端市场占有率的同时，改变了原有城市网点的盈利模式和盈利水平，实现了经济效益提升，目前全省“校园店”和“社区店”建设正按计划由点到面地推开。

## 5) 加快跨媒体跨区域经营，新型业务发展势头良好

公司上市后，加速推进发展方式转变，围绕建设现代综合传媒集团，在加快跨媒体跨区域发展上取得明显成效。

①安徽新华音像出版社“走出去”战略实现新突破。在去年产品畅销京、沪、苏、豫等地的基础上，

今年自主开发的音像制品又远销湘、川、新、内蒙等省、自治区，销售规模进一步扩大，同比增长 21%。与台湾诚品书店建立业务合作，该社出版的黄梅戏印象系列产品 36 个品种在台北诚品书店的主要卖场全线上架，并取得了较好的销售业绩；同时，该社的产品现已成功登陆美国市场，“走出去”跨出实质性的一步。

②华仑新媒体传播广告业务规模初显。随着新媒体传播广告业务全面铺开，公司所代理的广告涉及到多个行业的品牌客户，广告业务收入比上年同期增长了 53%。在项目建设上，公司继续依托全省中心卖场地处各地中心商圈的区位优势，加快开发全省新华书店卖场的楼体和店堂广告位资源。目前，蚌埠、安庆等地大型数字广告屏正在建设中。

③发展数字化技术。积极跟进数字化技术，主动进入数字经营领域，并以数字化标准革新传统业务，一方面加快发展网上销售渠道，继 2008 年 6 月借助第三方网络平台建立全省首家大型综合性网络书店后，今年投资开发建设独立电子商务平台，打造以“华仑书城”为旗舰店的网上书店连锁体系，形成虚拟和实体、省内和省外的双轮驱动。另一方面努力在传统实体书店基础上植入数字化内容，从产品、服务、营销、设施等方面引入数字化技术，加强电子阅读器业务领域的研究和市场拓展，开展电子书销售，尝试“五分钟出书”按需印刷业务。在今年第六届徽商大会上，公司的“数字化时代的发行新业态”主题展广受社会各界好评。

④跨区域、跨媒体、跨所有制经营取得新进展。公司上市后，依靠自身的综合实力和行业地位，积极推进跨区域、跨媒体、跨所有制发展，推动公司向现代综合传媒集团转型。与鸿国实业集团有限公司签订业务重组合作意向，拟共同成立新公司并收购鸿国旗下江苏大众书局图书连锁有限公司有效的经营性资产与图书业务。公司正在洽谈多个发展项目，积极探索以资本运作和业务合作方式进入内容生产领域，实施“走出去”战略，将对公司产业升级，建设现代综合传媒集团具有重要意义。

#### 6) 完善内部管理，提高公司运行质量

上市后，公司按照“转型升级、关注细节、强化执行、追求卓越”的要求，调整管理思路，改进管理方式，进一步加强科学管理、精细管理，推进公司内部管理的标准化、规范化和制度化，不断夯实发展的基础。一是进一步制定和完善公司内控制度，先后制定完善了《公司高管人员薪酬考核制度》、《公司控股子公司管理制度》、《公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司募集资金使用管理办法》（修订）等 12 项内控制度，不断提高企业的内控管理水平。二是制定实施《教材业务标准化作业流程》、《卖场管理手册》、《卖场员工手册》和《开店手册》等，加强标准化建设，规范业务流程，提高公司业务整体管理效率和运营效益，确保各项业务统一、标准、快速运行。三是出台主业、多元及网点建设等方面规定，明晰经营管理思路和发展方向，并加强内部督导，确保各项管理制度的有效执行。四是结合证监会《上市公司治理准则》和安徽监管局要求，积极开展公司治理专项活动，通过专项治理活动全面提高公司治理水平。

### 3、上半年经营和发展中存在的问题和困难

#### (1) 学生数下降和循环教材使用带来的影响

由于安徽省中小学生的下降，加之循环教材和免费教材的推广使用，使传统主业受到较大冲击，报告期内，公司的中小学课本发行收入比上年同期下降了约 1800 万元。

**对策：**加强专业公司“三化”建设，加大地方、二类及职业教材系统开发力度，进一步扩大市场化教材的销售，从而确保教材业务稳中有升；与此同时，不断优化主营业务结构，加快业态创新，继续提升一般图书市场占有率，扩大相关产品销售，促使公司市场占有率继续提高。

#### (2) 数字新媒体技术发展对公司传统主营业务的挑战

随着数字技术的快速发展，一方面 3G 网络的普及，手机、平板电脑及电子书等数字阅读方式兴起，对纸质图书销售产生一定影响；另一方面一些大型、综合性网上书店的扩张，不仅对实体书店产生了冲击，而且对公司网上书店的发展形成了竞争压力。

**对策：**充分发挥现有的市场、渠道、资本等优势，扩大图书发行连锁经营模式，加快发展公司网上书店，从源头、过程和终端的不同环节打造数字化发行通道，促进内容资源的最大限度传播；整合数字出版资源，在实体连锁店体系引入数字出版物、主流电子阅读器销售，积极推进新的数字化经营业务，实现业务转型升级。

#### (3) 跨区域并购遇到体制障碍

近几年，国家积极鼓励、支持跨区域整合，但由于目前我国出版物发行市场仍存在较强的地域壁垒和地方保护，公司在进行跨区域并购整合时，仍遇到一定阻力。

**对策：**充分运用公司创新能力和较为成熟的管理模式，按市场规律及投资收益最大化的要求，积

极探索跨区域扩张的新途径，报告期内，公司已与具有一定规模及较强经营能力的社会资本达成并购重组的框架意向协议，努力按公司战略，实现跨区域经营和低成本扩张。

#### 4、董事会下半年的经营计划

2010 年是公司“跨越发展年”。公司将围绕强化主业，创新发展，一手抓传统业务的转型升级，强化市场控制力；一手抓新型业务的培育和跨区域、跨媒体、跨所有制项目的推进，尽快把公司打造成全国一流的现代综合传媒集团。下半年主要工作计划如下：一是积极应对市场变化，做大做强主营业务，做好中小学免费教材一年一度的招投标工作，继续巩固教材发行的优势地位。二是继续推进卖场“业态创新”，强化规模效益，通过专业经营、连锁经营，继续强化一般图书的市场占有率；与此同时，在去年文体用品实现连锁经营的基础上，全面推进数码产品的连锁经营，进一步提高卖场收益水平。三是继续加强“便民店”、“校园店”、“网上书店”的全面建设，在扩大城乡网点覆盖的同时，积极推广的标准化经营管理模式，加快低成本扩张速度。四是按计划推进上市募投项目，加快“三网”工程建设，加速实现传统业务的转型升级。五是运用综合优势，以并购重组和股权合作的方式，积极推进图书主业的跨区域经营，并在动漫制作等内容生产领域和多媒体等新技术领域完成产业布局，抢占发行业市场重组和数字传播技术的制高点。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
教材销售	541,634,089.67	377,871,910.40	30.23	6.63	5.84	0.52
一般图书销售	470,723,199.23	278,408,341.10	40.86	11.19	5.99	2.91
音像制品销售	51,206,640.75	41,453,508.58	19.05	12.80	36.72	-14.16
文体用品及其他	62,212,884.03	55,944,810.96	10.08	20.84	23.61	-2.01
广告业务	1,240,251.80	467,357.24	62.32	120.83	85.04	7.29
音像出版	2,160,510.44	1,447,484.60	33.00	28.27	14.69	7.94
合计	1,129,177,575.92	755,593,412.88	33.08	9.58	8.44	0.70

报告期文体用品及其他比上年同期增长较多，主要系公司进一步推进卖场业态创新战略，扩大了销售量；广告业务比上年同期增长较多，主要系由于广告业务的综合优势进一步发挥。音像制品销售营业利润率比上年同期下降较多，主要系销售结构变化，毛利率较低的产品销售占总销售比重增加，导致毛利率下降。广告业务营业利润率比上年同期增长，主要系广告业务快速增长摊薄了固定成本导致。

#### 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 (%)
安徽省内	1,129,177,575.92	9.58

公司主营业务目前主要在省内。

本期主营业务收入较上年同期均有所增长，文体用品及其他、广告业务呈快速增长态势。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2010	首次发行	123,863.94	15,408.00	15,408.00	108,455.94	存放于公司募投资金专户
						/
合计	/	123,863.94	15,408.00	15,408.00	108,455.94	/

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
新网工程——安徽图书音像及文化商品经营网点建设项目	否	48,000	14,720	是	30.7%		501	是	/	/
畅网工程——安徽图书音像及文化商品物流体系	否	8,000	104	是	1.3%		/	是	/	/
e网工程——安徽数字广告媒体网络建设项目	否	15,200	584	是	3.8%		40	是	/	/
合计	/	71,200	15,408	/	/		/	/	/	/

(1) 新网工程—安徽图书音像及文化商品经营网点建设项目:新网工程拟投入 48000 万元, 实际投入 14720 万元, 新建市级图书城 6 个、县级图书城 4 个, 农村便民店 1 个。其中 10 个项目已建成投入使用, 报告期内产生收益 501 万元, 符合预计收益; 1 个项目在建尚未投入使用。新增营业面积 26347 平方米。上述 11 个项目的建设完善了公司发行网络, 提高了市场占有率, 同时满足了项目所在地文化市场的需求。

(2) 畅网工程—安徽图书音像及文化商品物流体系:畅网工程拟投入 8000 万元, 实际投入 104 万元, 主要用于电子商务平台在集成内容发布、交易服务及协同处理模块等方面的建设。由于畅网工程尚处于投入初期或实施启动阶段, 效益情况暂无法单独核算。

(3) e 网工程—安徽数字广告媒体网络建设项目:e 网工程拟投入 15200 万元, 实际投入 584 万元, 用于合肥、六安和滁州图书城以 LED 为主体的户外广告屏建设, 目前, 上述 3 个项目已建成并投入正常运营, 报告期内产生收益 40 万元。

注: 经 2010 年 7 月 30 日公司一届董事会十二次临时会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意以募集资金置换预先投入自筹资金的金额为 15,303.73 万元。(详见公司 7 月 31 日相关公告)

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
当涂图书城	709	在建	/
合计	709	/	/

原图书卖场因当涂县城市改造拆除, 为强化公司营销网络, 在当地新购房产用于图书音像及文化商品经营, 计划投资 709 万。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司上市以来, 依照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和其他规范性文件的要求, 不断加强法人治理结构, 规范公司运作。

报告期内, 公司董事长参加了由中国证监会举办的“上市公司董事长和总经理培训班”并取得结业证书; 公司举办了“企业内部控制基本规范”专题培训班, 组织公司及子(分)公司主管以上人员参加学习与培训。4 月开始, 公司按照证监会和安徽监管局的部署, 积极开展为期半年的公司治理专项活动工作, 成立了公司治理专项活动工作领导小组, 并相继完成了“自查”和“公众评议”两阶段工作。

报告期内, 公司继续完善内控制度, 制定了《公司对外捐赠管理办法》、《公司内幕信息知情人报备制度》、《公司募集资金使用管理办法(修订)》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《公司控股子公司管理制度》、《公司高管薪酬考核制度》、《公司独立董事年报工作制度》等十余项基本管理制度。

目前, 公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确、运作规范; 公司建立了较为完善的内部控制制度, 并从制度上加强了对中小股东权益的保障; 公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完整、及时和公平的原则; 积极做好与投资者关系管理工作, 增进与广大投资者的交流和沟通。截至本报告期末, 公司的实际治理状况符合证监会有关规范性文件的要求。

### (二) 报告期实施的新股发行和利润分配方案执行情况

1、经证监会《关于核准安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许[2009]1274 号文)核准, 2010 年 1 月 5 日公司首次向社会公众发行人民币普通股 11000 万股, 每股发行价格为人民币 11.80 元。2010 年 1 月 18 日公司股票在上海证券交易所上市。

2、报告期内, 公司按照 2009 年度股东大会决议, 于 2010 年 6 月 1 日披露了 2009 年度分红派息实施公告, 以 2010 年 6 月 4 日为股权登记日、2010 年 6 月 7 日为除息日、2010 年 6 月 11 日为红利发放日。公司如期完成了 2009 年度利润分配方案。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司章程 155 条规定，公司利润分配政策为：可以采取现金或者股票方式分配股利。采取现金方式分配股利时，现金股利不低于当期实现可供股东分配利润的 10%。

2、报告期内，公司向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.70 元（含税），共计分配现金股利 63,700,000.00 元。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 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 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601328	交通银行	1,455,562.00	811,473.30	4,876,954.54	19.52	70,486.20
2	基金		黄山 1 号	15,000,000.00	21,428,008.40	20,000,903.04	80.05	-1,827,809.12
3	基金	202101	南方宝元	40,000.00	96,970.48	108,374.21	0.43	-2,856.82
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,887,554.35
合计				16,495,562.00	/	24,986,231.79	100	127,374.61

## 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	1,455,562.00	0.001442	4,876,954.54	70,486.20	-2,192,748.22	可供出售金融资产	设立发行及配股认购

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 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:万元 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
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	文教用品	按市场价及双方协议确定		503.01	9.15	现金		
四川新华文轩连锁股份有限公司	参股东	购买商品	一般图书	按市场价及双方协议确定		26.58	0.09	现金		
安徽华仑置业有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业管理费等	按市场价及双方协议确定		40.02	100.00	现金		
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房餐费	按市场价及双方协议确定		42.49	4.72	现金		
合计				/	/	612.10		/	/	/

公司与相关方面如表中所列具有长期稳定的供销关系，为保证公司的正常经营，这种关联交易还将继续存在。此项关联交易对上市公司独立性没有影响。此项关联交易主要为公司卖场经营的文体用品以及数额有限的劳务支出等，其他关联交易额总金额较小，对公司及子公司日常经营不构成重大影响。其中：向新龙图贸易进出口有限公司采购文体用品关联交易经公司董事会的授权。

## 2、其他重大关联交易

## (1) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
安徽新华传媒股份有限公司	安徽华仑置业 有限公司	仓库	2010-01-01	2010-06-30	227,599.00

## (2) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
人数	7 人	7 人
报酬	186.53	188.09

## (九) 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

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

合同一：合同名称：安徽省 2010 年农家书屋出版物采购项目总合同（合同号 AH-H2010037-1），合同金额：45900000 元；

合同二：合同名称：安徽省 2010 年春季免费教科书政府采购单一来源采购项目（合同号 AHZB2009-065），合同金额 256111776.50 元；

合同三：合同名称：安徽省 2010 年春季免费地理图册政府采购单一来源采购项目（合同号 AHZB2009-066），合同金额 6600601.53 元；

合同四：合同名称：安徽省 2010 年春季免费历史图册政府采购单一来源采购项目（合同号 AHZB2010-003-D），合同金额 10565913.63 元；

合同五：合同名称：安徽大学 2010 年秋季、2011 年春季使用教材（合同号：AHDXJC2010），合同金额 1200000 元。

## (十) 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
发行时所作承诺	第一大股东安徽新华发行（集团）控股有限公司承诺自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份。第二大股东四川新华文轩连锁股份有限公司承诺自发行人成立之日起 4 年内，不转让其持有	报告期内公司未发现股东做出违反上述承诺事项的情形。



	的发行人股份。自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内,不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致,以最晚的截止时间为准。	
--	--	--

报告期内公司未发现持股 5%以上股东做出违反上述承诺事项的情形。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

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
境内会计师事务所审计年限	4

#### (十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

#### (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

#### (十四) 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
1. 安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告、 2. 安徽新华传媒股份有限公司、3. 安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行 A 股投资风险特别公告、4. 安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	《上海证券报》28 版 《证券时报》C3 《中国证券报》A10 《证券日报》D4	2010 年 1 月 4 日	www. sse. com. cn
安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《上海证券报》B6 《证券时报》A10 《中国证券报》A09 《证券日报》C2	2010 年 1 月 7 日	www. sse. com. cn
安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《上海证券报》B1 《证券时报》A12 《中国证券报》A14 《证券日报》E3	2010 年 1 月 8 日	www. sse. com. cn

安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行股票上市公告书	《上海证券报》B14 《证券时报》A9 《中国证券报》A12 《证券日报》F1	2010 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》B32 《证券时报》B5 《中国证券报》D015	2010 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
1. 安徽新华传媒股份有限公司第一届董事会第九次会议决议暨召开 2009 年度股东大会通知的公告、2. 安徽新华传媒股份有限公司第一届监事会第三次会议决议公告、3. 安徽新华传媒股份有限公司 2010 年度日常关联交易公告、4. 安徽新华传媒股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》71-72 版  《中国证券报》B057-B058 版  《证券时报》C057-C058 版	2010 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司关于限售股上市的公告	《上海证券报》B23 版 《证券时报》A9 版 《中国证券报》D015 版	2010 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司 2010 年第一季度报告	《上海证券报》B82 版 《证券时报》D67 版 《中国证券报》D005 版	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司中标合同公告	《上海证券报》B24 版 《证券时报》A5 版 《中国证券报》B006 版	2010 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
关于公司董事辞职的公告	上海证券报》B28 版 《证券时报》D11 版 《中国证券报》A10 版	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司第一届董事会第十一次（临时）会议决议公告	《上海证券报》28 版 《证券时报》B 15 版 《中国证券报》B006 版	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司 2009 年度分红派息实施公告	《上海证券报》B23 版 《证券时报》A 7 版 《中国证券报》B022 版	2010 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn

安徽新华传媒股份有限公司与鸿国实业集团有限公司有关业务重组意向合作项目的提示性公告	《上海证券报》31 版 《证券时报》B 011 版 《中国证券报》B003 版	2010 年 6 月 19 日	www. sse. com. cn
1、安徽新华传媒股份有限公司第一届董事会第十二次（临时）会议决议公告 2、安徽新华传媒股份有限公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	《上海证券报》39 版 《证券时报》B 003 版 《中国证券报》A16 版	2010 年 7 月 31 日	www. sse. com. cn
安徽新华传媒股份有限公司第一届董事会第十三次（临时）会议决议暨召开 2010 年临时股东大会通知的公告	《上海证券报》B13 版 《证券时报》A4 版 《中国证券报》B012 版	2010 年 8 月 3 日	www. sse. com. cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

合并资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,907,093,281.87	1,407,675,788.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	20,109,277.25	23,183,413.19
应收票据			
应收账款	六、3	281,830,564.55	362,711,604.74
预付款项	六、5	8,819,508.27	11,102,201.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	17,257,390.68	22,879,112.88
买入返售金融资产			
存货	六、6	218,549,035.88	184,958,375.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,453,659,058.50	2,012,510,495.90
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	4,876,954.54	16,589,480.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	六、8	115,134,824.98	118,265,986.73
固定资产	六、9	525,039,506.92	534,425,469.29
在建工程	六、10	13,946,716.43	4,635,287.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	311,332,489.06	316,501,341.94

开发支出			
商誉	六、12	2,610,000.00	2,610,000.00
长期待摊费用	六、13	439,340.58	288,739.12
递延所得税资产	六、14	3,366.04	3,366.04
其他非流动资产	六、16	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		974,383,198.55	994,319,671.31
资产总计		4,428,042,257.05	3,006,830,167.21
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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	六、17	55,978,467.02	130,000,000.00
应付账款	六、18	971,226,946.45	752,899,332.54
预收款项	六、19	57,537,006.44	71,792,263.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、20	32,957,440.51	26,275,589.52
应交税费	六、21	-18,252,081.31	-29,429,218.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、22	74,653,302.53	104,030,396.32
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			
流动负债合计		1,174,101,081.64	1,055,568,363.63
<b>非流动负债:</b>			
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	六、23	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		1,178,101,081.64	1,059,568,363.63
<b>所有者权益（或股东权</b>			

<b>益)：</b>			
实收资本（或股本）	六、24	910,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	六、25	1,540,507,277.71	414,060,572.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、26	40,068,676.47	40,068,676.47
一般风险准备			
未分配利润	六、27	755,932,691.13	689,795,576.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,246,508,645.31	1,943,924,825.87
少数股东权益		3,432,530.10	3,336,977.71
所有者权益合计		3,249,941,175.41	1,947,261,803.58
负债和所有者权益 总计		4,428,042,257.05	3,006,830,167.21

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:安徽新华传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,754,528,905.12	470,014,027.58
交易性金融资产		20,000,903.04	21,899,302.16
应收票据			
应收账款	十一、1	7,929.01	6,484,552.83
预付款项		158,937.70	87,973.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	41,729,802.00	106,315,329.27
存货		569,501.39	1,654,699.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,816,995,978.26	606,455,885.47
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		4,876,954.54	16,589,480.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	928,725,361.34	928,725,361.34
投资性房地产		43,374,703.57	44,278,145.41
固定资产		60,023,969.49	63,488,649.01
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,491,678.64	34,938,784.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,070,492,667.58	1,088,020,420.62
资产总计		2,887,488,645.84	1,694,476,306.09
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		55,978,467.02	130,000,000.00

应付账款		366,782,525.68	256,643,409.46
预收款项		839,848.82	66,192.00
应付职工薪酬		3,393,743.75	1,121,249.47
应交税费		-436,394.43	384,609.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		38,361,686.78	82,330,338.57
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		464,919,877.62	470,545,798.61
<b>非流动负债：</b>			
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		4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		468,919,877.62	474,545,798.61
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		910,000,000.00	800,000,000.00
资本公积		1,370,502,262.69	244,055,557.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,068,676.47	40,068,676.47
一般风险准备			
未分配利润		97,997,829.06	135,806,273.33
所有者权益（或股东权益） 合计		2,418,568,768.22	1,219,930,507.48
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,887,488,645.84	1,694,476,306.09

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖



**合并利润表**  
2010 年 1—6 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		1,154,423,739.37	1,046,360,933.05
其中:营业收入	六、28	1,154,423,739.37	1,046,360,933.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,019,086,866.73	933,902,918.32
其中:营业成本	六、28	765,890,924.53	697,478,010.35
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	六、29	7,027,727.70	5,967,616.08
销售费用		144,184,943.72	124,792,817.86
管理费用		106,217,062.07	97,054,759.77
财务费用		-10,970,144.24	-6,971,031.85
资产减值损失	六、32	6,736,352.95	15,580,746.11
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六、30	-1,830,665.94	714,114.63
投资收益(损失以“—”号填列)	六、31	1,958,040.55	1,177,901.12
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		135,464,247.25	114,350,030.48
加:营业外收入	六、33	648,251.64	1,852,079.27
减:营业外支出	六、34	6,080,007.01	4,068,554.10
其中:非流动资产处置损失		22,334.94	4,041.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		130,032,491.88	112,133,555.65
减:所得税费用	六、35	99,825.06	-166,573.59
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		129,932,666.82	112,300,129.24
归属于母公司所有者的净利润		129,837,114.43	112,668,755.12
少数股东损益		95,552.39	-368,625.88
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六、36	0.14	0.14

(二) 稀释每股收益	六、36	0.14	0.14
七、其他综合收益	六、37	-2,192,748.22	3,009,313.67
八、综合收益总额		127,739,918.60	115,309,442.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,644,366.21	115,678,068.79
归属于少数股东的综合收益总额		95,552.39	-368,625.88

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 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	十一、4	391,540,646.73	401,881,597.23
减：营业成本	十一、4	346,462,668.08	356,749,375.64
营业税金及附加		1,326,487.23	1,459,655.39
销售费用		17,542,397.10	16,960,714.21
管理费用		9,451,873.10	11,662,478.35
财务费用		-8,935,620.33	-5,667,059.21
资产减值损失		-1,088,126.77	1,055,398.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,827,809.12	645,695.12
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	848,396.53	1,177,901.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,801,555.73	21,484,630.33
加：营业外收入		90,000.00	417,163.05
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,891,555.73	21,901,793.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,891,555.73	21,901,793.38
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.03
（二）稀释每股收益		0.03	0.03
六、其他综合收益		-2,192,748.22	3,009,313.67
七、综合收益总额		23,698,807.51	24,911,107.05

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,255,046,904.88	1,159,887,917.90
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		17,032,987.68	1,071,658.32
收到其他与经营活动有关的现金	六、38(1)	19,859,552.59	19,272,311.61
经营活动现金流入小计		1,291,939,445.15	1,180,231,887.83
购买商品、接受劳务支付的现金		716,165,325.03	1,087,107,446.88
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		104,508,813.13	105,641,516.30
支付的各项税费		45,199,547.13	51,087,196.69
支付其他与经营活动有关的现金	六、38(2)	125,682,378.12	101,936,662.08
经营活动现金流出小计		991,556,063.41	1,345,772,821.95
经营活动产生的现金流量净额		300,383,381.74	-165,540,934.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,382,889.20	
取得投资收益收到的现金		658,520.83	799,458.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,093.50	1,189,955.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			8,765,989.68
收到其他与投资活动有关的现金	六、38(3)	11,620,020.30	7,531,972.86
投资活动现金流入小计		30,841,523.83	18,287,376.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,460,146.90	23,344,318.52
投资支付的现金		6,707,265.37	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,167,412.27	23,344,318.52
投资活动产生的现金流量净额		4,674,111.56	-5,056,941.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,258,060,000.00	
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			232,840,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,258,060,000.00	232,840,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,700,000.00	49,549,786.67
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			681,121.80
筹资活动现金流出小计		63,700,000.00	50,230,908.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,194,360,000.00	182,609,091.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,499,417,493.30	12,011,215.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,407,675,788.57	1,190,114,887.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、39	2,907,093,281.87	1,202,126,102.79

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

## 母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		448,540,056.12	439,618,169.72
收到的税费返还		11,895.47	659,707.69
收到其他与经营活动有关的现金		56,980,916.42	1,286,708.18
经营活动现金流入小计		505,532,868.01	441,564,585.59
购买商品、接受劳务支付的现金		356,719,725.25	469,258,395.99
支付给职工以及为职工支付的现金		3,837,812.79	6,336,308.66
支付的各项税费		12,806,657.01	12,682,613.57
支付其他与经营活动		62,487,791.98	37,755,148.30

有关的现金			
经营活动现金流出小计		435,851,987.03	526,032,466.52
经营活动产生的现金流量净额		69,680,880.98	-84,467,880.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,671,849.50	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金		658,520.83	799,458.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			478,479.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,881,759.59	8,122,649.45
投资活动现金流入小计		23,212,129.92	22,400,587.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,302.50	1,887,563.75
投资支付的现金		962,092.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,074,394.50	1,887,563.75
投资活动产生的现金流量净额		22,137,735.42	20,513,023.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,258,060,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,258,060,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,363,738.86	50,106,908.66
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,363,738.86	50,106,908.66
筹资活动产生的现金流量净额		1,192,696,261.14	-50,106,908.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,284,514,877.54	-114,061,765.76
加：期初现金及现金等价物余额		470,014,027.58	441,506,666.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,754,528,905.12	327,444,901.09

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 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	800,000,000.00	414,060,572.70			40,068,676.47		689,795,576.70		3,336,977.71	1,947,261,803.58
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	800,000,000.00	414,060,572.70			40,068,676.47		689,795,576.70		3,336,977.71	1,947,261,803.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	110,000,000.00	1,126,446,705.01					66,137,114.43		95,552.39	1,302,679,371.83
(一)净利润							129,837,114.43		95,552.39	129,932,666.82
(二)其他综合收益		-2,192,748.22								-2,192,748.22
上述(一)和(二)小计		-2,192,748.22					129,837,114.43		95,552.39	127,739,918.60
(三)所有者投入和减少资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23								1,238,639,453.23
1.所有者投入资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23								1,238,639,453.23
2.股份支付计入所有者权益的金										



额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-63,700,000.00			-63,700,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-63,700,000.00			-63,700,000.00
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	910,000,000.00	1,540,507,277.71			40,068,676.47	755,932,691.13		3,432,530.10	3,249,941,175.41

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	800,000,000.00	410,165,140.06			17,681,181.49		483,712,752.28		7,000,000.00	1,718,559,073.83
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	800,000,000.00	410,165,140.06			17,681,181.49		483,712,752.28		7,000,000.00	1,718,559,073.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		3,655,815.15					64,668,755.12		-3,726,972.40	64,597,597.87
(一)净利润							112,668,755.12		-368,625.88	112,300,129.24
(二)其他综合收益		3,009,313.67								3,009,313.67
上述(一)和(二)小计		3,009,313.67					112,668,755.12		-368,625.88	115,309,442.91
(三)所有者投入和减少资本		646,501.48							-3,358,346.52	-2,711,845.04
1.所有者投入资本		654,484.32							-3,718,744.00	-3,064,259.68
2.股份支付计入所有者权益的金										

额									
3. 其他		-7,982.84						360,397.48	352,414.64
(四) 利润分配						-48,000,000.00			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-48,000,000.00			-48,000,000.00
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	800,000,000.00	413,820,955.21			17,681,181.49	548,381,507.40		3,273,027.60	1,783,156,671.70

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 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	800,000,000.00	244,055,557.68			40,068,676.47		135,806,273.33	1,219,930,507.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	800,000,000.00	244,055,557.68			40,068,676.47		135,806,273.33	1,219,930,507.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	110,000,000.00	1,126,446,705.01					-37,808,444.27	1,198,638,260.74
(一)净利润							25,891,555.73	25,891,555.73
(二)其他综合收益		-2,192,748.22						-2,192,748.22
上述(一)和(二)小计		-2,192,748.22					25,891,555.73	23,698,807.51
(三)所有者投入和减少资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23						1,238,639,453.23
1.所有者投入资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23						1,238,639,453.23
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-63,700,000.00	-63,700,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-63,700,000.00	-63,700,000.00
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	910,000,000.00	1,370,502,262.69			40,068,676.47	97,997,829.06	2,418,568,768.22

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	800,000,000.00	240,806,626.52			17,681,181.49		159,130,633.44	1,217,618,441.45
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	800,000,000.00	240,806,626.52			17,681,181.49		159,130,633.44	1,217,618,441.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,009,313.67					-26,098,206.62	-23,088,892.95
(一) 净利润							21,901,793.38	21,901,793.38
(二) 其他综合收益		3,009,313.67						3,009,313.67
上述(一)和(二)小计		3,009,313.67					21,901,793.38	24,911,107.05
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
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	800,000,000.00	243,815,940.19			17,681,181.49		133,032,426.82	1,194,529,548.50

法定代表人：倪志敏

主管会计工作负责人：姜筱慧

会计机构负责人：吴颖

## （二）公司概况

安徽新华传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原安徽新华发行集团有限公司整体变更设立，并于 2008 年 2 月 28 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为 340000000008623 号的企业法人营业执照，注册资本为人民币 80000 万元。

本公司的前身安徽新华发行集团有限公司是经安徽省人民政府皖政秘〔2002〕123 号《关于同意组建安徽新华书店发行集团和安徽新华书店集团有限公司的批复》批准设立的国有独资公司。公司于 2002 年 10 月 25 日在安徽省工商行政管理局登记，取得 3400001002476 号《企业法人营业执照》，公司设立时注册资本为人民币 11800 万元。

经中共安徽省委宣传部皖宣函字〔2005〕7 号《关于变更注册资本的批复》批准，本公司 2005 年以资本公积转增资本 68200 万元，变更后的注册资本为人民币 80000 万元。

经安徽省财政厅财教〔2007〕1509 号《关于同意安徽新华发行集团有限公司国有股权和辅业资产无偿划转的批复》批准，本公司于 2007 年 11 月全部股权无偿划转至安徽新华发行（集团）控股有限公司（以下简称“控股公司”）。

2007 年 12 月控股公司与四川新华文轩连锁股份有限公司等公司签订《产权交易合同》，控股公司将持有的本公司合计 12.99% 的股权转让给四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司，股权比例分别为 7.79%、1.30%、1.30%、1.30% 和 1.30%。

经安徽省委宣传部皖宣办字〔2008〕4 号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》和安徽省财政厅财教〔2008〕51 号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》批准，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司 2007 年 12 月 31 日经审计的账面净资产人民币 104847.44 万元，按 1:0.7630 的比例折成 80000 万股（每股人民币 1 元）作为公司的总股本。本次变更业经原安徽华普会计师事务所（现更名为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”）华普验字〔2008〕第 188 号《验资报告》验证，并于 2008 年 2 月 28 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记手续。安徽新华发行（集团）控股有限公司、四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司按其原出资比例享有安徽新华传媒股份有限公司的股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1274 号文核准，本公司于 2010 年 1 月 5 日公开发行 11000 万股普通股（A 股），并经上海证券交易所上证发字〔2010〕2 号文批准，公司股票于 2010 年 1 月 18 日在上海证券交易所上市，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 11.80 元，募集资金总额为人民币 129800 万元，募集资金净额为人民币 1,238,639,453.23 元，变更后的注册资本为人民币 91000 万元，股本总数为 91000 万股。

公司住所：合肥市长江路 279 号。经营范围：图书、教材、音像制品、电子出版物销售及信息服务，进出口业务（国家限制禁止的除外），物业管理，经营管理政府授权范围内的国有资产，房屋租赁，仓储，物流配送咨询服务，图书租型造货咨询服务。

本财务报表于 2010 年 8 月 21 日经公司董事会批准对外报出。

## （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、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》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币：

本公司及中国境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日或处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。同一控制下企业合并增加的子公司或吸收合并下的被合并方，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并且同时调整合并财务报表的对比数。通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。

在编制合并财务报表时，公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与公司保持一致。公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

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。

## 8、外币业务和外币报表折算：

外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

在资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或股东权益。

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按与发生时的即期汇率近似的汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币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。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。



外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

## 9、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贷款和应收款项

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，主要包括委托银行或其他金融机构向其他单位贷出的款项、货币资金、应收账款和其他应收款等。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。这类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本（扣除减值准备）进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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。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) 金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

(4) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允

价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制以及重大影响的没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不予转回。

#### 10、应收款项：

##### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额超过 500 万元的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

##### (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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	将 5 年以上的单项金额不重大的应收款项作为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款项	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	对单项金额不重大的应收款项，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独进行减值测试的应收款项，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，计提坏账准备。本公司计提坏账准备的范围不包括母子公司、子公司之间的应收款项。	

#### 11、存货：

##### (1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### (2) 发出存货的计价方法

###### 先进先出法

原材料取得时按成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。库存商品中的图书取得时按售价（码价）核算，售价与进价差额计入进销差价，期末按进销差价率对售价（码价）进行调整。取得的其他存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

其中库存商品中：

###### ①图书

资产负债表日，对存货进行全面清查后，实行分年核价，采用按版龄分析法并结合个别认定法计提存货跌价准备，具体提取比例如下：

版 龄	计提比例
当年出版	不计提
前一年出版	按码价提取 10%
前二年出版	按码价提取 30%
前三年及三年以上出版	按码价提取 50%

#### ②音像制品

资产负债表日，对存货进行全面清查后，采用按余额的一定比例并结合个别认定法计提存货跌价准备，具体提取比例为余额的 5%。

#### ③文体用品及其他商品

采用个别认定法计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 12、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他长期股权投资，按成本进行初始计量。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

#### 13、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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

#### 14、固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35年	5	9.50-2.71
机器设备	8-10年	5	11.88-9.50
电子设备	4-5年	5	23.75-19.00
运输设备	8年	5	11.88
柜台、货架	3年	5	31.67

15、在建工程:

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

16、无形资产:

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。

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

每年年度终了，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，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，调整摊销期限和摊销方法。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明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。

17、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出，其中，开发项目立项前发生的调查、咨询等费用划分为研究阶段支出，项目确定并立项开发后发生的支出划分为开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期待摊费用:

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面

价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及商誉的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产和投资性房地产等资产。

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

## 18、预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 19、股份支付及权益工具：

### （1）股份支付的种类：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法：

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本和资本公积。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 20、收入：

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 收入金额确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

## 21、政府补助：

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 25、搬迁补偿款的核算方法

本公司对因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行会计处理。本公司取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，作为资本公积处理。

本公司收到除上述之外的搬迁补偿款，按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》等会计准则进行处理。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认：

- ①本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。
- 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：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- ③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。

如果企业发生的某项交易不属于企业合并，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，该项交易中产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认：除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量：本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

a. 企业合并；

b. 直接计入所有者权益的交易或事项。

### 23、经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人的经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人的经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人融资租赁

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

### 25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

## (四) 税项:

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、17%
营业税	应税营业额 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额 7%、5%	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税〔2009〕147号）规定，自2009年1月1日起至2010年12月31日，本公司县及县以下新华书店在本地销售的出版物免征增值税。

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的通知》（财税〔2009〕34号）规定，除子公司安徽华仑新媒体传播有限公司之外（该子公司适用25%的所得税率，无所得税优惠政策），本公司及其他子公司2009年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税。

## (五) 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:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽新华图书音像连锁有限公司	全资子公司	安徽省合肥市庐阳区	出版物发行业	2,000.00	图书、音像制品、电子出版物、计算机及配套产品、文体用品销	2,000.00	0	100.00	100.00	是	0	0	0



					售；网络信息服务；物流配送								
安徽新华教育图书发行有限公司	全资子公司	安徽省合肥市庐阳区	出版物发行业	1,000.00	国内书报刊、电子出版物、音像制品销售等	1,000.00	0	100.00	100.00	是	0	0	0
安徽新华音像出版社	全资子公司	安徽省合肥市	出版物发行业	200.00	出版文化艺术方面的音像制品；音像制品、音像器材及其他文化用品销售摄像、摄影	200.00	0	100.00	100.00	是	0	0	0
安徽华仑新媒体传播有限公司	控股子公司	安徽省合肥市	广告业	1,028.00	设计、制作、代理、发布广告业务，礼仪服务，会议、展览服务等	1,028.00	0	68.09	68.09	是	0	0	0
合肥新华书店有限公司	全资子公司	合肥市庐阳区	出版物发行业	9,715.96	书报刊、教材、教辅、	9,715.96	0	100.00	100.00	是	0	0	0

					音像制品、文化用品销售等								
淮南新华书店有限公司	全资子公司	安徽省淮南市	出版物发行业	1,050.00	书、报刊、音像电子出版物、文化用品销售等	1,050.00	0	100.00	100.00	是	0	0	0
淮北新华书店有限公司	全资子公司	安徽省淮北市	出版物发行业	1,801.23	经销书报刊、音像电子出版物、文化用品等	1,801.23	0	100.00	100.00	是	0	0	0
蚌埠新华书店有限公司	全资子公司	安徽省蚌埠市	出版物发行业	1,000.00	教材、教辅、图书、音像电子出版物的销售等	1,000.00	0	100.00	100.00	是	0	0	0
铜陵新华书店有限公司	全资子公司	安徽省铜陵市	出版物发行业	779.60	书刊、文化用品、音像制品批零兼营等	779.60	0	100.00	100.00	是	0	0	0
马鞍山新华书店有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山市	出版物发行业	1,129.39	国内书报刊音像电子出版物批发、零售等	1,129.39	0	100.00	100.00	是	0	0	0

芜湖新华书店有限公司	全资子公司	安徽省芜湖市	出版物发行业	2,330.64	国内书报刊音像电子出版物、文化办公用品批零等	2,330.64	0	100.00	100.00	是	0	0	0
安庆新华书店有限公司	全资子公司	安徽省安庆市	出版物发行业	9,982.10	图书、书刊、音像制品、教材及辅助材料、文化用品销售等	9,982.10	0	100.00	100.00	是	0	0	0
黄山新华书店有限公司	全资子公司	安徽省黄山市	出版物发行业	2,463.74	图书、教材教辅、音像、电子出版物、文化用品销售等	2,463.74	0	100.00	100.00	是	0	0	0
宣城新华书店有限公司	全资子公司	安徽省宣城市	出版物发行业	2,086.30	图书、教材、音像制品、文化体育用品零售等	2,086.30	0	100.00	100.00	是	0	0	0
滁州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省滁州市	出版物发行业	6,157.13	国内书报刊、音像电子出版物、	6,157.13	0	100.00	100.00	是	0	0	0

					文化体育用品批发、零售等								
阜阳新华书店有限公司	全资子公司	安徽省阜阳市	出版物发行业	6,253.79	国内书报刊音像电子出版物批发、零售等	6,253.79	0	100.00	100.00	是	0	0	0
亳州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省亳州市	出版物发行业	3,400.69	书报刊及电子音像出版物、电子产品、文化用品批发、零售等	3,400.69	0	100.00	100.00	是	0	0	0
池州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省池州市	出版物发行业	1,989.32	图书、教材教辅,音像制品,文化体育用品销售等	1,989.32	0	100.00	100.00	是	0	0	0
六安新华书店有限公司	全资子公司	安徽省六安市	出版物发行业	6,106.90	图书、图片、音像制品、电子出版物销售等	6,106.90	0	100.00	100.00	是	0	0	0
巢湖新华书店有限	全资子公司	安徽省巢湖市	出版物发行业	3,167.36	国内书、报、刊、	3,167.36	0	100.00	100.00	是	0	0	0

公司					音像、电子出版物批发、零售等								
宿州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省宿州市	出版物发行业	5,797.99	图书、教材、音像制品、电子出版物销售等	5,797.99	0	100.00	100.00	是	0	0	0

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽新华音像出版社	全资子公司	合肥市	出版物发行业	200.00	出版文化艺术方面的音像制品;音像制品、音像器材及其他文化用品销售摄影	200.00	0	100.00	100.00	是	0	0	0

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	205,653.15	78,917.43
银行存款：		
人民币	2,906,509,943.04	1,404,838,630.12
其他货币资金：		
人民币	377,685.68	2,758,241.02
合计	2,907,093,281.87	1,407,675,788.57

(1) 2010 年 6 月末银行存款余额中，本公司因开具银行承兑汇票存入的保证金金额为 55,978,467.02 元；

(2) 2010 年 6 月末其他货币资金中，存出投资款金额为 338,062.76 元，在途货币资金金额为 39,622.92 元；

(3) 2010 年 6 月末货币资金较 2009 年末货币资金增长 106.52%，主要系报告期内收到募集资金所致。

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	20,109,277.25	23,183,413.19
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	20,109,277.25	23,183,413.19

## (2) 交易性金融资产的说明

(1) 交易性权益工具投资为基金投资和股票投资；

(2) 2010 年 6 月末交易性权益投资余额主要系基金投资；

(3) 报告期内交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,652,448.10	3.74	1,097,069.55	3.67	42,860,264.85	10.96	2,143,013.24	7.58
单项金额	2,158,336.55	0.69	2,158,336.55	7.22	2,335,639.16	0.60	2,335,639.16	8.27

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	297,917,172.27	95.57	26,641,986.27	89.11	345,769,845.60	88.44	23,775,492.47	84.15
合计	311,727,956.92	/	29,897,392.37	/	390,965,749.61	/	28,254,144.87	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	2,158,336.55	100.00	2,158,336.55	2,335,639.16	100.00	2,335,639.16
合计	2,158,336.55	100.00	2,158,336.55	2,335,639.16	100.00	2,335,639.16

(3) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	173,318,577.99	55.60	8,665,928.90	310,701,524.11	79.47	15,535,076.20
1 至 2 年	98,635,273.09	31.64	9,863,527.31	62,288,099.97	15.93	6,228,810.00
2 至 3 年	29,183,540.54	9.36	5,836,708.11	10,507,875.17	2.69	2,101,575.03
3 至 4 年	5,726,492.86	1.84	2,290,597.14	4,367,579.80	1.11	1,747,031.92
4 至 5 年	2,705,735.89	0.87	1,082,294.36	765,031.40	0.20	306,012.56
5 年以上	2,158,336.55	0.69	2,158,336.55	2,335,639.16	0.60	2,335,639.16
合计	311,727,956.92	100.00	29,897,392.37	390,965,749.61	100.00	28,254,144.87

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
宿州市埇桥区教育局	非关联方	11,652,448.10	0-2 年	3.74
安徽省灵璧中学	非关联方	3,927,295.68	0-2 年	1.26
安徽省涡阳县第四中学	非关联方	3,890,241.73	0-4 年	1.25
安徽省泗县第三中学	非关联方	3,805,001.77	0-3 年	1.22
安徽省灵璧第三中学	非关联方	3,483,026.43	1-4 年	1.11
合计	/	26,758,013.71	/	8.58

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	9,976,536.77	38.95	1,009,705.88	36.92
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	712,087.97	3.62	712,087.97	29.41	400,971.97	1.57	400,971.97	14.66
其他不重大的其他应收款	18,966,381.84	96.38	1,708,991.16	70.59	15,236,500.25	59.48	1,324,218.26	48.42
合计	19,678,469.81	/	2,421,079.13	/	25,614,008.99	/	2,734,896.11	/



(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：  
 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	712,087.97	100.00	712,087.97	400,971.97	100.00	400,971.97
合计	712,087.97	100.00	712,087.97	400,971.97	100.00	400,971.97

(3) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账龄	期末余额			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	12,973,796.04	65.93	648,689.80	14,081,563.88	54.98	704,078.19
1 至 2 年	4,306,968.53	21.89	430,696.85	7,344,491.78	28.67	734,449.19
2 至 3 年	223,211.97	1.13	44,642.39	3,096,978.94	12.09	619,395.79
3 至 4 年	1,150,308.58	5.84	460,123.43	334,732.42	1.31	133,892.97
4 至 5 年	312,096.72	1.59	124,838.69	355,270.00	1.38	142,108.00
5 年以上	712,087.97	3.62	712,087.97	400,971.97	1.57	400,971.97
合计	19,678,469.81	100.00	2,421,079.13	25,614,008.99	100.00	2,734,896.11

(4) 2010 年 6 月末其他应收款余额较 2009 年末下降 24.57%，主要系本公司上市后收回代垫的中介机构费用所致；

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
安徽省政府采购中心	非关联方	4,590,000.00	0 至 2 年	23.33
安徽省教委招标中心	非关联方	1,565,384.00	0 至 2 年	7.95
亳州市招投标服务中心	非关联方	400,000.00	0 至 2 年	2.03
宣城市宣州区招标投标中心	非关联方	202,000.00	0 至 2 年	1.03
淮南市新华苑宾馆	非关联方	200,000.00	1 至 2 年	1.02
合计	/	6,957,384.00	/	35.36

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,365,149.11	83.51	10,496,497.09	94.55
1 至 2 年	1,027,600.74	11.65	166,430.30	1.50
2 至 3 年	8,521.14	0.10	436,603.76	3.93
3 年以上	418,237.28	4.74	2,669.90	0.02
合计	8,819,508.27	100.00	11,102,201.05	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海外语教育出版社	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付货款，未到结算期
汉王科技股份有限公司	非关联方	711,000.00	1 年以内	预付货款，未到结算期
北京师范大学出版社	非关联方	408,562.56	1-2 年	预付货款，未到结算期
宣城市山林装饰工程有限公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	预付工程款，尚未决算
巢湖新安置业有限公司	非关联方	246,100.00	1 年以内	预付工程款，尚未决算
合计	/	2,635,662.56	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 预付款项的说明：

(1) 预付款项主要包括预付货款、工程款等；

(2) 2010 年 6 月末预付款项余额中账龄超过 1 年的款项 1,454,359.16 元，主要是结算尾款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	2,096,156.94	0.00	2,096,156.94	2,119,717.63	0.00	2,119,717.63
库存商品	275,388,311.96	60,817,682.77	214,570,629.19	235,752,954.45	54,697,802.64	181,055,151.81
包装物	204,863.98	0.00	204,863.98	45,847.04	0.00	45,847.04
自制	1,677,385.77	0.00	1,677,385.77	1,737,658.99	0.00	1,737,658.99

半成品						
合计	279,366,718.65	60,817,682.77	218,549,035.88	239,656,178.11	54,697,802.64	184,958,375.47

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
库存商品	54,697,802.64	6,242,007.68	0.00	122,127.55	60,817,682.77
合计	54,697,802.64	6,242,007.68	0.00	122,127.55	60,817,682.77

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	库存商品版龄增加, 计提相应跌价准备	处理原已计提存货跌价准备的库存商品, 转销相应部分的跌价准备	0.04

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	4,876,954.54	6,589,480.76
其他	0.00	10,000,000.00
合计	4,876,954.54	16,589,480.76

(2) 2007年4月本公司投资安徽国元信托投资有限公司管理的信托计划——铜陵市循环经济工业试验基地路网建设贷款项目集合资金信托合同, 信托资金金额为1000万元, 信托期限3年, 年收益率预期为6%;

(3) 本公司所持有交通银行股份于2007年5月15日在上海证券交易所上市, 根据《公司法》及《上海证券交易所上市规则》的规定, 本公司所持有交行上市前股份自上市之日起1年内不得进行转让, 本公司自交行上市之日起将长期股权投资中对交行的投资重分类至可供出售金融资产, 初始投资成本975,340.00元。本期公司参加交通银行配股, 增加投资成本480,222.00元, 截止2010年6月末, 公司所持交通银行流通股投资成本1,455,562.00元, 公允价值变动净额3,421,392.54元;

(4) 2010年6月末可供出售金融资产账面价值较2009年末下降70.60%, 主要系信托计划——铜陵市循环经济工业试验基地路网建设贷款项目集合资金信托合同到期收回投资1000万元导致。

## 8、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	173,019,046.47	0.00	0.00	173,019,046.47
1. 房屋、建筑物	173,019,046.47	0.00	0.00	173,019,046.47
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	54,753,059.74	3,131,161.75	0.00	57,884,221.49
1. 房屋、建筑物	54,753,059.74	3,131,161.75	0.00	57,884,221.49
2. 土地使用权				

三、投资性房地产 账面净值合计	118,265,986.73	-3,131,161.75	0.00	115,134,824.98
1.房屋、建筑物	118,265,986.73	-3,131,161.75	0.00	115,134,824.98
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	118,265,986.73	-3,131,161.75	0.00	115,134,824.98
1.房屋、建筑物	118,265,986.73	-3,131,161.75	0.00	115,134,824.98
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：3,131,161.75 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地 产或 存货转 入	公允价值变动 损益	处置	转为自用房地 产	
1. 成本合 计							
(1)房屋、 建筑物							
(2)土地 使用权							
(3)其他							
2. 公允价 值变动合 计							
(1)房屋、 建筑物							
(2)土地 使用权							
(3)其他							
3. 投资性 房地产账 面价值合 计	118,265,986.73			-3,131,161.75			115,134,824.98
(1)房屋、 建筑物	118,265,986.73			-3,131,161.75			115,134,824.98
(2)土地 使用权							
(3)其他							

(3) 截止 2010 年 6 月末，本公司投资性房地产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提投资性房地产减值准备；

- (4) 投资性房地产产权证书的办理情况见“附注七、9”；  
 (5) 报告期内本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的投资性房地产。

#### 9、固定资产：

##### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	819,409,957.27	14,221,694.80	1,940,291.96	831,691,360.11
其中：房屋及建筑物	567,417,988.63	9,566,605.91	249,590.13	576,735,004.41
机器设备	46,807,743.22	476,784.73	66,380.00	47,218,147.95
运输工具	45,793,866.64	783,598.00	1,205,083.00	45,372,381.64
电子电器设备	83,238,065.24	2,141,958.04	393,318.83	84,986,704.45
柜台、货架	24,734,100.59	1,157,912.84	25,920.00	25,866,093.43
装修费	51,418,192.95	94,835.28	0.00	51,513,028.23
二、累计折旧合计：	284,984,487.98	23,337,672.25	1,670,307.04	306,651,853.19
其中：房屋及建筑物	135,586,859.40	11,040,805.33	65,394.30	146,562,270.43
机器设备	25,174,264.45	2,241,404.03	63,061.00	27,352,607.48
运输工具	27,878,410.43	1,874,644.90	1,144,828.85	28,608,226.48
电子电器设备	51,989,325.16	4,970,896.29	372,398.89	56,587,822.56
柜台、货架	17,043,904.25	1,909,977.30	24,624.00	18,929,257.55
装修费	27,311,724.29	1,299,944.40	0.00	28,611,668.69
三、固定资产账面净值合计	534,425,469.29	-9,115,977.45	269,984.92	525,039,506.92
其中：房屋及建筑物	431,831,129.23	-1,474,199.42	184,195.83	430,172,733.98
机器设备	21,633,478.77	-1,764,619.30	3,319.00	19,865,540.47
运输工具	17,915,456.21	-1,091,046.90	60,254.15	16,764,155.16
电子电器设备	31,248,740.08	-2,828,938.25	20,919.94	28,398,881.89
柜台、货架	7,690,196.34	-752,064.46	1,296.00	6,936,835.88
装修费	24,106,468.66	-1,205,109.12	0.00	22,901,359.54
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子电器设备				
柜台、货架				

装修费				
五、固定资产账面价值合计	534,425,469.29	-9,115,977.45	269,984.92	525,039,506.92
其中：房屋及建筑物	431,831,129.23	-1,474,199.42	184,195.83	430,172,733.98
机器设备	21,633,478.77	-1,764,619.30	3,319.00	19,865,540.47
运输工具	17,915,456.21	-1,091,046.90	60,254.15	16,764,155.16
电子电器设备	31,248,740.08	-2,828,938.25	20,919.94	28,398,881.89
柜台、货架	7,690,196.34	-752,064.46	1,296.00	6,936,835.88
装修费	24,106,468.66	-1,205,109.12	0.00	22,901,359.54

本期折旧额：23,337,672.25 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：426,035.57 元。

(2) 截止 2010 年 6 月末，本公司账面价值 11,757,472.21 元的房屋尚未办理产权证书，其中：因达到预定可使用状态而由在建工程暂估转入的房屋 6,014,985.80 元，其他未办理产权证书的房屋 5,742,486.41 元；

(3) 报告期内本公司无用于抵押、担保及其他所有权受限的固定资产。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	13,946,716.43		13,946,716.43	4,635,287.43		4,635,287.43

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工 程 进 度	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源	期 末 数
萧县图书城	9,700,000.00	660,861.22	812,500.00	0.00	0.00	95.19	95%	0.00	0.00	0.00	自筹	1,473,361.22
泗县图书城	11,100,000.00	465,849.00	518,844.00	0.00	0.00	78.06	80%	0.00	0.00	0.00	自筹	984,693.00
当涂图书城	7,090,000.00	0.00	5,134,287.98	0.00	0.00	72.42	70%	0.00	0.00	0.00	自筹	5,134,287.98
东至图书城扩建	3,400,000.00	0.00	415,756.89	0.00	0.00	12.23	10%	0.00	0.00	0.00	自筹	415,756.89
零星工程		3,508,577.21	2,856,075.70	426,035.57	0.00			0.00	0.00	0.00	自筹	5,938,617.34
合计	31,290,000.00	4,635,287.43	9,737,464.57	426,035.57	0.00	/	/	0.00	0.00	/	/	13,946,716.43

- (3) 截止 2010 年 6 月末，本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备；
- (4) 报告期内本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的在建工程；
- (5) 2010 年 6 月末在建工程较 2009 年末增长 200.88%，主要系本期新增当涂提署图书城和零星工程投资所致。

## 11、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	382,552,222.77	359,429.00	0.00	382,911,651.77
土地使用权	366,820,102.77	305,429.00	0.00	367,125,531.77
软件	15,732,120.00	54,000.00	0.00	15,786,120.00
二、累计摊销合计	66,050,880.83	5,528,281.88	0.00	71,579,162.71
土地使用权	55,266,968.61	4,384,068.36	0.00	59,651,036.97
软件	10,783,912.22	1,144,213.52	0.00	11,928,125.74
三、无形资产账面净值合计	316,501,341.94	-5,168,852.88	0.00	311,332,489.06
土地使用权	311,553,134.16	-4,078,639.36	0.00	307,474,494.80
软件	4,948,207.78	-1,090,213.52	0.00	3,857,994.26
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	316,501,341.94	-5,168,852.88	0.00	311,332,489.06
土地使用权	311,553,134.16	-4,078,639.36	0.00	307,474,494.80
软件	4,948,207.78	-1,090,213.52	0.00	3,857,994.26

本期摊销额：5,528,281.88 元。

(2) 报告期内本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的无形资产。

## 12、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽新华音像出版社	2,610,000.00	0.00	0.00	2,610,000.00	0.00
合计	2,610,000.00	0.00	0.00	2,610,000.00	0.00

## (2) 计算过程说明

2007年8月8日，本公司与安徽省文化厅签订《安徽新华发行集团有限责任公司兼并重组安徽省文化厅所属安徽文化音像出版社的协议》，协议约定本公司出资261万元兼并安徽文化音像出版社。本公司分别于2007年12月支付了198万元、2008年3月支付了63万元收购款，2008年2月3日办妥股权转让手续、领取新的企业法人营业执照并更名为安徽新华音像出版社。本次收购实际支付的投资成本大于购买日所取得的安徽新华音像出版社可辨认净资产公允价值份额之间的差额合计为261万元确认为商誉；

(3) 截至2010年6月末，经测试，上述商誉未发生账面价值高于可回收金额的情况。

## 13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租赁租入资产装修费	288,739.12	199,960.88	49,359.42	0.00	439,340.58
合计	288,739.12	199,960.88	49,359.42	0.00	439,340.58

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示



## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,366.04	3,366.04
小计	3,366.04	3,366.04

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	13,464.16
小计	13,464.16

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,989,040.98	494,345.27	0.00	-835,085.25	32,318,471.50
二、存货跌价准备	54,697,802.64	6,242,007.68	0.00	122,127.55	60,817,682.77
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	85,686,843.62	6,736,352.95	0.00	-712,957.70	93,136,154.27

(1) 坏账准备本年转销数系以前年度核销应收账款 780,017.25 元、其他应收款 55,068.00 元在本期收回所致;

(2) 存货跌价准备本年转销数系处理原已计提存货跌价准备的库存商品所致。

#### 16、其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他非流动资产系子公司淮南新华书店有限公司委托交通银行淮南分行向淮南联合大学发放的委托贷款, 委托贷款金额为 100 万元整, 委托贷款期限为 2009 年 4 月 24 日至 2013 年 4 月 24 日, 委托贷款年利率 4.5135%。

#### 17、应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	55,978,467.02	130,000,000.00
合计	55,978,467.02	130,000,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 55,978,467.02 元。

(1) 2010 年 6 月末应付票据余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或者其他关联方的票据, 下一会计期间将到期的票据金额为 55,978,467.02 元;

(2) 2010 年 6 月末应付票据余额系本公司在本期为支付货款签发的银行承兑汇票。

#### 18、应付账款:

##### (1) 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	598,575,433.21	617,267,913.32
1 至 2 年	295,189,910.56	105,008,598.69
2 至 3 年	56,262,293.55	17,766,701.64
3 年以上	21,199,309.13	12,856,118.89
合计	971,226,946.45	752,899,332.54

##### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
四川新华文轩连锁股份有限公司	978,251.41	842,137.43
安徽省新龙图贸易进出口公司	1,503,272.95	1,088,490.08
黄山市新华商贸有限责任公司	834.40	112,434.40
合计	2,482,358.76	2,043,061.91

##### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

2010 年 6 月末应付账款余额中账龄超过 1 年的款项金额为 372,651,513.24 元, 主要系本公司 2009 年部分进货款尚未支付所致;

(4) 2010 年 6 月末应付账款余额较 2009 年末余额增长 29.00%, 主要系公司应付进货款未到付款结算期所致。

#### 19、预收账款:

##### (1) 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,809,626.96	68,737,024.84
1 至 2 年	9,348,462.86	3,001,817.45
2 至 3 年	350,713.79	39,678.22
3 年以上	28,202.83	13,743.46
合计	57,537,006.44	71,792,263.97

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

2010 年 6 月末预收款项余额中账龄超过 1 年的款项金额为 9,727,379.48 元，主要系预收货款和结算尾款。

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,031,050.36	76,697,317.48	76,105,845.04	9,622,522.80
二、职工福利费	0.00	5,144,654.80	5,144,654.80	0.00
三、社会保险费	9,784,320.42	19,270,139.74	15,597,209.02	13,457,251.14
医疗保险费	319,767.22	3,906,567.13	3,533,941.28	692,393.07
基本养老保险费	115,515.60	10,326,593.36	10,342,330.42	99,778.54
年金缴费	8,941,363.85	3,742,191.21	29,516.00	12,654,039.06
失业保险费	398,054.64	733,620.99	1,127,595.19	4,080.44
工伤保险费	8,178.03	234,991.09	237,650.17	5,518.95
生育保险费	1,441.08	326,175.96	326,175.96	1,441.08
四、住房公积金	270,837.79	9,025,915.15	7,789,531.50	1,507,221.44
五、辞退福利	0.00	141,421.20	126,783.10	14,638.10
六、其他				
七、工会经费	2,160,703.88	1,443,041.03	1,075,892.15	2,527,852.76
八、职工教育经费	5,028,677.07	1,073,419.75	274,142.55	5,827,954.27
合计	26,275,589.52	112,795,909.15	106,114,058.16	32,957,440.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,516,460.78 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 141,421.20 元。

## 21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-18,858,974.20	-32,640,043.41
营业税	403,472.14	1,053,206.59
企业所得税	-2,732,774.00	-2,732,154.09
个人所得税	195,898.48	1,904,374.99
城市维护建设税	211,895.40	328,718.76
土地使用税	352,977.34	344,407.61
印花税	350,743.16	476,794.46
车船使用税	920.00	560.00

房产税	1,208,228.33	1,026,765.88
教育费附加	131,496.95	180,974.23
水利基金	436,549.63	575,998.12
价格调节基金	31,341.04	31,846.63
城市防洪基金	774.77	11,318.12
文化事业建设费	15,369.65	8,013.39
合计	-18,252,081.31	-29,429,218.72

2010 年 6 月末应交税费负数余额系预交税费尚未退回导致；应交税费余额较 2009 年末增长 37.98%，主要系 2009 年度免征增值税优惠政策文件于 12 月份下发，本公司部分县新华书店在文件下发前按应税预交增值税款，本期收到部分退回所致。

## 22、其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,351,688.32	7,654,832.92
1 至 2 年	6,319,981.17	89,409,525.73
2 至 3 年	38,136,127.70	4,279,231.71
3 年以上	3,845,505.34	2,686,805.96
合计	74,653,302.53	104,030,396.32

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽新华发行（集团）控股有限公司	34,291,027.96	79,749,125.66
黄山市新华商贸有限责任公司	14,000.00	14,000.00
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	0.00	67,565.00
安徽华仑置业有限公司	320,315.87	31,675.98
合计	34,625,343.83	79,862,366.64

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

2010 年 6 月末其他应付款余额中账龄超过 1 年的款项金额为 48,301,614.21 元，主要系根据财办企〔2006〕23 号《关于企业公司制改建应付工资等余额财务处理的意见》的规定，本公司 2008 年将工效挂钩形成的工资余额转入应付安徽新华发行（集团）控股有限公司，尚有 34,291,027.96 元未付所致。

## 23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

递延收益系根据安徽省财政厅《关于下达 2009 年中央补助文化产业发展专项资金（指标）的通知》（财教〔2009〕2019 号）、安徽省财政厅 中共安徽省委宣传部《关于下达省级文化产业发展专项资金的通知》等规定，本公司收到的专项用于数字广告媒体网络建设项目的政府补助。

## 24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	800,000,000.00	110,000,000.00				110,000,000.00	910,000,000.00

经安徽省财政厅财教〔2007〕1509号《关于同意安徽新华发行集团有限公司国有股权和辅业资产无偿划转的批复》批准，本公司于2007年11月全部股权无偿划转至安徽新华发行（集团）控股有限公司。2007年12月控股公司与四川新华文轩连锁股份有限公司等公司签订《产权交易合同》，控股公司将持有的本公司合计12.99%的股权转让给四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司，股权比例分别为7.79%、1.30%、1.30%、1.30%和1.30%。

经安徽省委宣传部皖宣办字〔2008〕4号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》和安徽省财政厅财教〔2008〕51号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》批准，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司2007年12月31日经审计的账面净资产人民币104847.44万元，按1:0.7630的比例折成80000万股（每股人民币1元）作为公司的总股本。本次变更业经原安徽华普会计师事务所（现更名为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”）华普验字〔2008〕第188号《验资报告》验证，并于2008年2月28日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记手续。安徽新华发行（集团）控股有限公司、四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司按其原出资比例享有安徽新华传媒股份有限公司的股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1274号文核准，于2010年1月5日公开发行11000万股普通股（A股），并经上海证券交易所上证发字〔2010〕2号文批准，公司股票于2010年1月18日在上海证券交易所上市，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币11.80元，募集资金总额为人民币129800万元，变更后的注册资本为人民币91000万元，股本总数为91000万股。本次发行新股经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字〔2010〕第3043号《验资报告》验证，并于2010年2月8日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记手续。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》财企〔2009〕94号，经安徽省财政厅《关于安徽新华传媒股份有限公司国有股转持有关问题的批复》财教〔2009〕1024号批复，公司在境内首次公开发行股票11000万股，国有股东安徽新华发行（集团）控股有限公司将所持的9,959,522股发行人股份转由全国社会保障基金理事会持有；国有股东安徽出版集团有限公司将所持148,803股发行人股份转由全国社会保障基金理事会持有。

## 25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	258,504,598.53	1,128,639,453.23	0.00	1,387,144,051.76
其他资本公积	155,555,974.17	0.00	2,192,748.22	153,363,225.95
合计	414,060,572.70	1,128,639,453.23	2,192,748.22	1,540,507,277.71

(1) 股本溢价本期增加1,128,639,453.23元，系本公司本期公开发行11,000万股，每股面值1.00元，股票发行价为11.80元/股，募集资金总额1,298,000,000.00元，扣除发行费用59,360,546.77元，实际募集资金净额1,238,639,453.23元，增加股本110,000,000.00元，增加资本公积1,128,639,453.23元所致。

(2) 可供出售金融资产公允价值变动净额本期减少2,192,748.22元，系根据公司持有的交通银行流通股股价计算的公允价值变动净额。

## 26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,387,494.98	0.00	0.00	22,387,494.98
任意盈余公积	17,681,181.49	0.00	0.00	17,681,181.49
合计	40,068,676.47	0.00	0.00	40,068,676.47

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	689,795,576.70	/
调整后 年初未分配利润	689,795,576.70	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,837,114.43	/
应付普通股股利	63,700,000.00	
期末未分配利润	755,932,691.13	/

根据本公司 2009 年度股东大会通过的《关于 2009 年度利润分配的议案》，公司以公司 2010 年 3 月现有总股本 910,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.70 元（含税）。

## 28、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,129,177,575.92	1,030,429,667.60
其他业务收入	25,246,163.45	15,931,265.45
营业成本	765,890,924.53	697,478,010.35

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材销售	541,634,089.67	377,871,910.40	507,937,063.52	357,028,961.95
一般图书销售	470,723,199.23	278,408,341.10	423,366,036.14	262,679,584.61
音像制品销售	51,206,640.75	41,453,508.58	45,396,892.35	30,319,929.61
文体用品及其他	62,212,884.03	55,944,810.96	51,483,734.04	45,260,434.01
广告业务	1,240,251.80	467,357.24	561,639.00	252,574.17
音像出版	2,160,510.44	1,447,484.60	1,684,302.55	1,262,135.93
合计	1,129,177,575.92	755,593,412.88	1,030,429,667.60	696,803,620.28

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽省内	1,129,177,575.92	755,593,412.88	1,030,429,667.60	696,803,620.28
合计	1,129,177,575.92	755,593,412.88	1,030,429,667.60	696,803,620.28

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
安徽省教育厅	268,952,870.45	23.82
安徽省定远中学	9,005,276.46	0.80

安徽省临泉师范学校	4,324,256.45	0.38
安徽省来安中学	3,430,850.30	0.31
安徽省阜南县第一中学	2,855,219.35	0.25
合计	288,568,473.01	25.56

## (5) 营业毛利情况

项目	本期金额	上期金额
营业毛利	388,374,084.09	348,882,922.70
营业毛利率(%)	33.66	33.34
其中：教材毛利率	30.23	29.71
一般图书毛利率	40.86	37.95
音像制品毛利率	19.05	33.21
文体用品及其他毛利率	10.08	12.09
广告业务毛利率	62.32	55.03
音像出版	33.00	25.06

## 29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,623,621.49	1,592,762.76	应税营业额 5%
城市维护建设税	2,223,292.58	1,805,466.57	应纳流转税额 7%、5%
教育费附加	1,287,754.81	1,056,699.71	应纳流转税额 3%、1%
房产税	1,893,058.82	1,512,687.04	计税房产余值 1.2%、 房屋租赁收入 12%
合计	7,027,727.70	5,967,616.08	/

## 30、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,830,665.94	714,114.63
合计	-1,830,665.94	714,114.63

2010 年 1-6 月份公允价值变动收益较上年同期减少 2,544,780.57 元，主要系本公司 2010 年 6 月末基金投资的公允价值下降所致。

## 31、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,299,519.72	519,380.29
处置交易性金融资产取得的投资收益	658,520.83	658,520.83
合计	1,958,040.55	1,177,901.12

2010 年 1-6 月份投资收益较上年同期增长 66.23%，主要系公司本期申购新股收益增加所致。

## 32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	494,345.27	5,797,549.51

二、存货跌价损失	6,242,007.68	9,783,196.60
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,736,352.95	15,580,746.11

## 33、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	148,140.97	858,392.56
其中：固定资产处置利得	148,140.97	858,392.56
政府补助	4,000.00	492,000.00
其他	496,110.67	501,686.71
合计	648,251.64	1,852,079.27

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
便民店补贴	4,000.00	0.00	
“万村千乡市场工程”项目补助	0.00	492,000.00	
合计	4,000.00	492,000.00	/

2010年1-6月份营业外收入较上年同期下降65.00%，一方面系上年同期收到的政府补助系本公司子公司收到安徽省财政厅“万村千乡市场工程”项目补助资金492,000.00元；另一方面系上年同期处置固定资产较多，增加固定资产处置利得导致。

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	22,334.94	4,041.00
其中：固定资产处置损失	22,334.94	4,041.00
对外捐赠	5,950,223.48	3,840,721.49
罚款支出	1,653.14	7,482.63
其他	105,795.45	216,308.98
合计	6,080,007.01	4,068,554.10

2010年1-6月份营业外支出较上年同期增长49.44%，主要系本公司子公司向教育事业捐赠所致。

## 35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	99,825.06	0.00
递延所得税调整	0.00	-166,573.59
合计	99,825.06	-166,573.59

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本期金额		上期金额	
	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	0.14	/	0.14	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.15	/	0.14	/

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,192,748.22	3,009,313.67
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	-2,192,748.22	3,009,313.67
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		
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		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,192,748.22	3,009,313.67

## 38、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
押金	1,561,206.38
房租	11,891,204.01
与其他单位往来款	4,517,029.44
政府补助	4,000.00
其他	1,886,112.76
合计	19,859,552.59

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	9,457,312.57
差旅费	6,335,518.47
业务宣传费	10,504,672.06
运输费	9,045,412.73
修理费	2,936,110.36
业务招待费	9,001,776.77
捐赠支出	1,325,606.02
单位往来款	54,912,272.93
其他	22,163,696.21
合计	125,682,378.12

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	11,620,020.30
合计	11,620,020.30

## 39、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	129,932,666.82	112,300,129.24
加：资产减值准备	6,736,352.95	15,580,746.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,468,834.00	26,790,601.05
无形资产摊销	5,528,281.88	6,018,661.79
长期待摊费用摊销	49,359.42	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-125,806.03	-854,351.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,830,665.94	-714,114.63
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,620,020.30	-7,531,972.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,958,040.55	-1,177,901.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	-166,573.59
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）	-39,710,540.54	-663,551,724.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,647,617.38	-17,880,180.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,604,010.77	365,645,746.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	300,383,381.74	-165,540,934.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,907,093,281.87	1,202,126,102.79
减：现金的期初余额	1,407,675,788.57	1,190,114,887.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,499,417,493.30	12,011,215.46

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		13,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		13,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,234,010.32
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,765,989.68
4. 取得子公司的净资产		18,993,101.04
流动资产		672,966,816.54
非流动资产		554,539.46
流动负债		654,528,254.96
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,907,093,281.87	1,407,675,788.57
其中：库存现金	205,653.15	78,917.43
可随时用于支付的银行存款	2,906,509,943.04	1,404,838,630.12
可随时用于支付的其他货币资金	377,685.68	2,758,241.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,907,093,281.87	1,407,675,788.57

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽新华发行(集团)控股有限公司	有限责任公司	合肥市庐阳区	倪志敏	投资管理	80,000.00	75.40	75.40	安徽省人民政府	67090023-5

## 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽新华图书音像连锁有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市庐阳区	王焕然	出版物发行业	2,000.00	100	100	71177665-7
安徽新华教育图书发行有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市庐阳区	谢正平	出版物发行业	1,000.00	100	100	77735992-8
安徽新华音像出版社	有限责任公司	安徽省合肥市	谢正平	出版物发行业	200.00	100	100	67094429-7
安徽华仑新媒体传播有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	吴文胜	广告业	1,028.00	68.09	68.09	67587489-X

合肥新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市庐阳区	吴兆亮	出版物发行业	9,715.96	100	100	14914517-9
淮南新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省淮南市	张保和	出版物发行业	1,050.00	100	100	15022572-3
淮北新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省淮北市	宋成文	出版物发行业	1,801.23	100	100	15082303-7
蚌埠新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	王朋林	出版物发行业	1,000.00	100	100	14987125-0
铜陵新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省铜陵市	沙文胜	出版物发行业	779.60	100	100	15110332-2
马鞍山新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市	徐艳苗	出版物发行业	1,129.39	100	100	15051433-0
芜湖新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	张鹤鸣	出版物发行业	2,330.64	100	100	14939410-8
安庆新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省安庆市	段怀明	出版物发行业	9,982.10	100	100	15130534-6
黄山新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省黄山市	肖金和	出版物发行业	2,463.74	100	100	76082333-3
宣城新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省宣城市	汪国建	出版物发行业	2,086.30	100	100	15326297-6
滁州新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省滁州市	殷立柱	出版物发行业	6,157.13	100	100	15262178-9
阜阳新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省阜阳市	施和金	出版物发行业	6,253.79	100	100	15182866-5
亳州新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省亳州市	凌放鸣	出版物发行业	3,400.69	100	100	15194050-x

司								
池州新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省池州市	周新民	出版物发行业	1,989.32	100	100	15382348-9
六安新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省六安市	祝学恒	出版物发行业	6,106.90	100	100	15294374-5
巢湖新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省巢湖市	沈成泉	出版物发行业	3,167.36	100	100	15358128-0
宿州新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省宿州市	胡长仁	出版物发行业	5,797.99	100	100	15234099-5

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川新华文轩连锁股份有限公司	参股股东	77581643-5
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	母公司的全资子公司	14895784-5
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	母公司的全资子公司	77735853-8
安徽华仑置业有限公司	母公司的全资子公司	77735411-5
黄山市新华商贸有限责任公司	母公司的全资子公司	15148902-6
宣城新华贸易有限责任公司	母公司的全资子公司	79013264-8
安徽华仑国际文化投资有限公司	母公司的控股子公司	67587489-x

## 4、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	购买商品	文教用品	市场统一定价	503.01	9.15	103.89	2.30
四川新华文轩连锁股份有限公司	购买商品	一般图书	市场统一定价	26.58	0.09	34.85	0.13
安徽华仑置业	接受劳务	物业管理费等	市场统一定价	40.02	100.00	129.02	100.00

有限公司							
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	接受劳务	房餐费	市场统一定价	42.49	4.72	60.94	7.50

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
安徽新华传媒股份有限公司	安徽华仑置业有限公司	仓库	455,200.00	2010年1月1日~2010年12月31日	227,599.00	租赁合同	227,599.00

## (3) 其他关联交易

## (4) 关键管理人员报酬

本公司 2010 年 1-6 月、2009 年 1-6 月支付给关键管理人员报酬明细表:

单位:万元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
人数	7 人	7 人
报酬	186.53	188.09

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	四川新华文轩连锁股份有限公司	978,251.41		842,137.43	
应付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	1,503,272.95		604,962.78	
应付账款	黄山市新华商贸有限责任公司	834.40		111,600.00	
应付账款	安徽华仑置业有限公司	0.00		77,459.56	
其他应付款	安徽华仑置业有限公司	330,315.87		28,534.98	
其他应付款	黄山市新华商贸有限责任公司	14,000.00		0.00	

其他应付款	安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	0.00		67,565.00	
其他应付款	安徽新华发行(集团)控股有限公司	34,291,027.96		79,749,125.66	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：  
无

(十) 承诺事项：  
无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	6,766,033.73	99.12	338,301.69	99.12
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	8,346.33	100.00	417.32	100.00	59,811.35	0.88	2,990.56	0.88
合计	8,346.33	/	417.32	/	6,825,845.08	/	341,292.25	/

(2) 按照应收款账的账龄列示如下：

账龄	期末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)		账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内	8,346.33	100.00	417.32	6,825,845.08	100.00	341,292.25
合计	8,346.33	100.00	417.32	6,825,845.08	100.00	341,292.25

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南京力源教育文化传播有限公司	非关联方	4,239.60	1年以内	50.80
安徽省新闻出版局	非关联方	4,106.73	1年以内	49.20
合计	/	8,346.33	/	100.00

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	26,700,390.39	63.38	0.00	0.00	81,275,724.52	75.53	1,009,705.88	78.02
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大的其他应收款	15,424,064.62	36.62	394,653.01	100.00	26,333,740.96	24.47	284,430.33	21.98
合计	42,124,455.01	/	394,653.01	/	107,609,465.48	/	1,294,136.21	/

## (2) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账龄	期末余额			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	39,559,455.01	93.91	138,153.01	12,480,915.70	11.60	450,391.10
1至2年	2,565,000.00	6.09	256,500.00	93,347,635.78	86.75	487,562.31
2至3年	-	-	-	1,780,914.00	1.65	356,182.80
合计	42,124,455.01	100.00	394,653.01	107,609,465.48	100.00	1,294,136.21

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
安庆新华书店有限公司	全资子公司	10,494,718.12	2至3年	24.91
蚌埠新华书店有限公司	全资子公司	8,107,442.15	2至3年	19.25
宿州新华书店有限公司	全资子公司	8,098,230.12	2至3年	19.22
安徽省政府采购中心	非关联方	4,590,000.00	0至2年	10.90
合肥新华书店有限公司	全资子公司	3,668,117.44	2至3年	8.71
合计	/	34,958,507.83	/	82.99

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
安庆新华书店有限公司	全资子公司	10,494,718.12	24.91
蚌埠新华书店有限公司	全资子公司	8,107,442.15	19.25
宿州新华书店有限公司	全资子公司	8,098,230.12	19.22
合肥新华书店有限公司	全资子公司	3,668,117.44	8.71
淮北新华书店有限公司	全资子公司	1,662,781.54	3.95
亳州新华书店有限公司	全资子公司	1,411,917.68	3.35
芜湖新华书店有限公司	全资子公司	955,185.25	2.27
淮南新华书店有限公司	全资子公司	872,889.29	2.07
安徽新华图书音像连锁有限公司	全资子公司	864,544.00	2.05
马鞍山新华书店有限公司	全资子公司	417,667.17	0.99
安徽新华教育图书发行有限公司	全资子公司	242,902.00	0.58
合计	/	36,796,394.76	87.35

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
安徽新华图书音像连锁有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00			100.00	100.00
安徽新华教育图书发行有限	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100.00	100.00

公司								
安徽新华音像出版社	2,610,000.00	2,610,000.00	0.00	2,610,000.00			100.00	100.00
安徽华仑新媒体传播有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00			68.09	68.09
合肥新华书店有限公司	135,570,448.63	135,570,448.63	0.00	135,570,448.63			100.00	100.00
淮南新华书店有限公司	24,852,776.76	24,852,776.76	0.00	24,852,776.76			100.00	100.00
淮北新华书店有限公司	44,617,271.68	44,617,271.68	0.00	44,617,271.68			100.00	100.00
蚌埠新华书店有限公司	63,133,265.57	63,133,265.57	0.00	63,133,265.57			100.00	100.00
铜陵新华书店有限公司	11,888,436.37	11,888,436.37	0.00	11,888,436.37			100.00	100.00
马鞍山新华书店有限公司	39,617,189.29	39,617,189.29	0.00	39,617,189.29			100.00	100.00
芜湖新华书店有限公司	29,777,133.69	29,777,133.69	0.00	29,777,133.69			100.00	100.00
安庆新华书店有限公司	111,098,623.87	111,098,623.87	0.00	111,098,623.87			100.00	100.00
黄山新华书店有限公司	29,006,387.46	29,006,387.46	0.00	29,006,387.46			100.00	100.00
宣城新华书店有限公司	25,241,901.77	25,241,901.77	0.00	25,241,901.77			100.00	100.00
滁州新华书店	85,193,850.88	85,193,850.88	0.00	85,193,850.88			100.00	100.00

有限公司								
阜阳新华书店有限公司	70,088,610.01	70,088,610.01	0.00	70,088,610.01			100.00	100.00
亳州新华书店有限公司	33,062,975.28	33,062,975.28	0.00	33,062,975.28			100.00	100.00
池州新华书店有限公司	24,529,745.40	24,529,745.40	0.00	24,529,745.40			100.00	100.00
六安新华书店有限公司	62,737,958.27	62,737,958.27	0.00	62,737,958.27			100.00	100.00
巢湖新华书店有限公司	35,488,173.06	35,488,173.06	0.00	35,488,173.06			100.00	100.00
宿州市新华书店有限公司	63,210,613.35	63,210,613.35	0.00	63,210,613.35			100.00	100.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	389,912,530.73	400,084,675.23
其他业务收入	1,628,116.00	1,796,922.00
营业成本	346,462,668.08	356,749,375.64

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材销售	389,912,530.73	345,559,226.24	400,084,675.23	356,749,375.64
合计	389,912,530.73	345,559,226.24	400,084,675.23	356,749,375.64

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽省内	389,912,530.73	345,559,226.24	400,084,675.23	356,749,375.64
合计	389,912,530.73	345,559,226.24	400,084,675.23	356,749,375.64

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
阜阳新华书店有限公司	58,670,023.03	15.05
安庆新华书店有限公司	44,036,868.43	11.29
六安新华书店有限公司	36,454,182.58	9.35
宿州新华书店有限公司	35,427,314.57	9.09
合肥新华书店有限公司	29,716,380.26	7.62
合计	204,304,768.87	52.40

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	189,875.70	519,380.29
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	658,520.83	658,520.83
合计	848,396.53	1,177,901.12

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	25,891,555.73	21,901,793.38
加：资产减值准备	-1,088,126.77	1,055,398.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,419,292.31	4,749,892.81
无形资产摊销	1,501,105.46	2,023,212.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-417,163.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,827,809.12	-645,695.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,264,076.35	-6,015,740.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-848,396.53	-1,177,901.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	932,967.22	-2,989,383.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,805,709.08	-14,555,591.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,841,340.05	-88,396,702.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,680,880.98	-84,467,880.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,754,528,905.12	327,444,901.09
减：现金的期初余额	470,014,027.58	441,506,666.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,284,514,877.54	-114,061,765.76

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	125,806.03
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）	4,000.00
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	127,374.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,561,561.40
合计	-5,304,380.76

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	129,837,114.43	112,668,755.12	3,246,508,645.31	1,943,924,825.87

## 3、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	4.27	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.45	0.15	0.15

#### 八、备查文件目录

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

董事长：

安徽新华传媒股份有限公司

2010 年 8 月 21 日