

时代出版传媒股份有限公司

600551

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.....	8
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告（未经审计）.....	17
八、备查文件目录.....	102

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
范周	独立董事	因公未能出席	陈国欣
徐燕	独立董事	因公未能出席	杨牧之

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司董事长	王亚非
公司副董事长、总经理	田海明
主管会计工作负责人	吴寿兵
会计机构负责人（会计主管人员）	桂宾

公司董事长王亚非、副董事长总经理田海明、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	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
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 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。公司于 2010 年 4 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准时代出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]524 号），核准公司非公开发行不超过 5,000 万股股票，公司于 2010 年 6 月 7 日实施此次非公开发行工作，本次发行股票数量：3,091.50 万股；发行价格：16.76 元/股；募集资金总额：51,813.54 万元；募集资金净额：50,103.67 万元。本次发行新增股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次向特定投资者发行的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，该新增股份可上市交易的时间为 2011 年 6 月 27 日。

(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	3,263,787,164.58	2,700,739,231.26	20.85
所有者权益(或股东权益)	2,541,866,146.60	1,958,757,496.00	29.77
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.03	5.01	20.36
	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	119,710,001.91	107,029,720.34	11.85
利润总额	128,633,612.27	116,486,438.57	10.43
归属于上市公司股东的净利润	124,911,498.23	112,777,701.87	10.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,224,268.79	103,593,128.20	17.02
基本每股收益(元)	0.32	0.29	10.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.31	0.27	14.81
稀释每股收益(元)	0.32	0.29	10.34
加权平均净资产收益率(%)	6.19	6.30	减少 0.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	39,845,333.43	206,597,531.89	-80.71
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0945	0.53	-82.17

备注：

1. 公司非公开发行新增 30,915,000 股股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后公司总股本变更为 421,521,080 股。因新增股份发行时间在本报告期末，故计本期普通股加权平均数时未考虑该因素。

2. 每股经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 82.17% 的主要原因是本期教材教辅款相对滞后到账及预付纸张采购款增加导致经营活动产生的现金流量净额大幅减少。

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	690,281.84
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）	3,973,993.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-704,315.30
所得税影响额	-116,502.25
少数股东权益影响额（税后）	-156,228.16
合计	3,687,229.44

三、股本变动及股东情况

（一）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	240,606,080	61.60	30,915,000				30,915,000	271,521,080	64.41
1. 国家持股	0		0				0	0	0.00
2. 国有法人持股	240,606,080	61.60	13,000,000				13,000,000	253,606,080	60.16
3. 其他内资持股	0		17,915,000				17,915,000	17,915,000	4.25
其中：境内非国有法人持股	0		17,915,000				17,915,000	17,915,000	4.25
境内自然人持股	0		0				0	0	0.00
4. 外资持股	0		0				0	0	0
其中：境外法人持股	0		0				0	0	0
境外自然人持股	0		0				0	0	0.00
二、无限售条件流通	150,000,000	38.40	0				0	150,000,000	35.59

股份									
1. 人民币普通股	150,000,000	38.40	0			0	150,000,000	35.59	
2. 境内上市的外资股	0		0			0	0	0.00	
3. 境外上市的外资股	0		0			0	0	0.00	
4. 其他	0		0			0	0	0.00	
三、股份总数	390,606,080	100.00	30,915,000			30,915,000	421,521,080	100.00	

股份变动的批准情况

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，相关公告已刊登在 2010 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

公司于 2010 年 4 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准时代出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]524 号），核准公司非公开发行不超过 5,000 万股股票，相关公告已刊登在 2010 年 4 月 28 日的《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

公司于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次非公开发行 30,915,000 股股票的登记托管手续。公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告已刊登在 2010 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

(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						13,345 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	57.08	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	9.12	38,450,818	-1,890,836	0	未知
合肥科聚高技术有限责任公司	国有法人	1.97	8,318,784	-1,000	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	1.60	6,748,085	4,916,773	0	未知
杭州康帛羽绒制品有限公司	其他	1.42	6,000,000	6,000,000	6,000,000	未知
安徽省技术进出口股份有限公司	国有法人	1.19	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
百年化妆护理品有限公司	其他	1.19	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
全国社保基金	其他	1.04	4,370,569	4,370,569	0	未知

一零八组合						
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.96	4,059,012	0	0	未知
黑龙江出版集团有限公司	国有法人	0.95	4,000,000	4,000,000	4,000,000	未知
五矿集团财务有限责任公司	国有法人	0.95	4,000,000	4,000,000	4,000,000	未知
上海大正投资有限公司	其他	0.95	4,000,000	4,000,000	4,000,000	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	
中科大资产经营有限责任公司			38,450,818		人民币普通股 38,450,818	
合肥科聚高技术有限责任公司			8,318,784		人民币普通股 8,318,784	
博时价值增长证券投资基金			6,748,085		人民币普通股 6,748,085	
全国社保基金一零八组合			4,370,569		人民币普通股 4,370,569	
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	
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红			3,498,790		人民币普通股 3,498,790	
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金			3,017,198		人民币普通股 3,017,198	
交通银行—华安创新证券投资基金			2,901,420		人民币普通股 2,901,420	
安徽省信息技术开发公司			2,276,855		人民币普通股 2,276,855	
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金			2,166,261		人民币普通股 2,166,261	
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述前十名股东中，博时价值增长证券投资基金和中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金同属博时基金管理有限公司；其他股东之间未有资料显示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	在公司2008年度非公开发行股票事项中，特定投资者认购股票的锁定期为自发行之日起36个月。
2	杭州康帛羽绒制品有限公司	6,000,000	2011年6月27日	6,000,000	在公司2010年度非公开发行股票事项中，特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起12个月。
3	安徽省技术进出口股份有限公司	5,000,000	2011年6月27日	5,000,000	在公司2010年度非公开发行股票事项中，特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起12个月。

4	百年化妆护理品有限公司	5,000,000	2011年6月27日	5,000,000	在公司 2010 年度非公开发行股票事项中,特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月。
5	黑龙江出版集团有限公司	4,000,000	2011年6月27日	4,000,000	在公司 2010 年度非公开发行股票事项中,特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月。
6	五矿集团财务有限责任公司	4,000,000	2011年6月27日	4,000,000	在公司 2010 年度非公开发行股票事项中,特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月。
7	上海大正投资有限公司	4,000,000	2011年6月27日	4,000,000	在公司 2010 年度非公开发行股票事项中,特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月。
8	安徽长钢投资管理有限公司	2,915,000	2011年6月27日	2,915,000	在公司 2010 年度非公开发行股票事项中,特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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。		

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
杭州康帛羽绒制品有限公司	2010年6月25日	2011年6月27日
安徽省技术进出口股份有限公司	2010年6月25日	2011年6月27日
百年化妆护理品有限公司	2010年6月25日	2011年6月27日
黑龙江出版集团有限公司	2010年6月25日	2011年6月27日
五矿集团财务有限责任公司	2010年6月25日	2011年6月27日
上海大正投资有限公司	2010年6月25日	2011年6月27日

本次发行新增股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次向特定投资者发行的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让,该新增股份可上市交易的时间为 2011 年 6 月 27 日。

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

2010年7月30日，公司第四届董事会第十六次会议通过议案：因工作原因，王民先生辞去公司副董事长、董事及董事会下属的审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务；选举田海明先生为公司副董事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧抓国家深化文化体制改革历史机遇，充分利用上市公司资本优势，整合相关资源，突出主营业务，创新发展模式，以资本为纽带，跨地区、跨媒体、跨所有制发展，公司的规模实力更加壮大，品牌形象进一步提升，各项经济指标显著增长。报告期内，公司累计实现销售收入 9.19 亿元，较上年同期增长了 8100 万元，增幅 9.72%；实现归属上市公司股东净利润 1.25 亿元，较上年同期增长 1200 万元，增幅 10.76%。

报告期内，公司继续加强教育类图书的市场开拓，提高市场占有率，业绩稳定增长；公司强化选题管理，广泛积聚作者资源，抓重大出版工程、精品名品，着力强化出版主业的核心竞争力和品牌影响力。公司一批重大出版工程如《中国美术全集》《昆曲艺术大典》等正在编辑加工，公司与故宫博物院的合作正在逐步展开。上半年，公司共出书 3614 种，其中新书 1282 种，重版 2353 种，重版率 65.11%，出书品种同比增加 239 种，增幅 7.08%。

报告期内，公司完成非公开发行股票工作。本次非公开发行募集资金全部用于主业，打造出版产业完整产业链。随着项目的实施，将进一步拓展公司出版主业，提升核心竞争力，扩大品牌影响力；也将为公司未来资源整合、跨区域并购重组、数字化出版、新媒体业务、印刷技术改造业务的开展提供充足的资金支持。公司将进一步提升主业核心竞争力、扩大品牌影响力和市场占有率，更好地承担文化传承、文化创新和文化建设重任。

报告期内，公司与中国文学艺术界联合会签署了重组框架协议，重组中国文联直属的中国文联出版社和大众文艺出版社；公司与黑龙江出版集团有限公司签署了《战略合作协议》，共同出资设立有限责任公司，重组黑龙江省新华书店出版物连锁经营业务。公司还与中国移动通信集团浙江有限公司、北京新浪互联信息服务有限公司、中青网络科技（北京）股份有限公司、武汉现代外国语言研究所等机构签订合作协议，有关具体工作正在进行中。

报告期内，公司着力打造新媒体发展的内容资源平台和技术研发平台，公司以教育为切入点，开拓网站和手机杂志数字出版领域。时代教育在线网站首次发行无纸化教辅——时代哈哈在线，这是全国范围内第一款小学基础训练动漫版游戏课件，启动“安徽省中小学《信息技术》无纸化教材项目”，推出医学教学、公务员考试、中考高考等数字出版项目，依托“在线课堂”“时代空中课堂”“E时代移动课堂”拓展网络教育资源，突出流媒体内容服务，在线数字化出版，影视传媒拓展，积极探索新媒体盈利模式。从电视动画到玩具到新媒体到影视，出版产业融合相关文化产业内容，实现一次投入多次产出，立体化发展，开拓新业态。

报告期内，公司成功举办出版发行春茗恳谈会，集聚优质渠道资源。“中国原创新漫画·四大名著”之《西游记》珍藏版、袖珍版等持续热销；《魔术笔记》等一批电子书成功借助苹果 iPad 实现全球发行，创业内先河。多本图书多次登上各大销售排行榜。

报告期内，公司“走出去”继续领跑全国同行业。第七届希腊国际书展上，公司达成版权合作意向项目近 40 项；报告期内公司输出版权 112 项，实物出口较去年同期增长 137.25%。

报告期内，公司 ERP 运营平台全面投入使用，提高运营效率和管理水平。公司以实施财务信息化建设为重点，搭建财务集中管控平台，进一步规范业务流程，提高了数据质量和工作效率，强化了报表分析功能，完成了公司财务核算和管理模式、方法和流程的巨大变革。

报告期内，公司面向全国招聘各类人才；与复旦大学、武汉大学、中国科学技术大学签署了《联合培养博士后协议》，就博士的进站、出站、管理、培养等达成合作意向，充分发挥公司和科研院所的各自优势，促进产、学、研相结合，加速科研成果产业化。

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：

	期末余额	年初余额	增减比例	原因
货币资金	1,037,285,708.07	560,874,282.09	84.94%	主要系公司本期新增3091.5万股股份现金流入增加所致
应收账款	540,300,482.45	432,216,623.39	25.01%	主要系教材教辅款在政府有关部门审核审批程序延长所致，该部分货款已于7月份收回
预付款项	109,219,579.78	41,908,439.42	160.61%	主要系纸张销售业务扩大，为控制采购成本以适当预付款锁定采购价格。
短期借款	30,000,000.00	23,000,000.00	30.43%	系下属公司设备改造贷款增加所致
资本公积	1,442,423,232.14	976,080,471.77	47.78%	主要系公司本期新增3091.5万股股份现金流入增加所致

2. 利润构成变动情况分析：

	本期发生额	上期发生额	增减比例	原因
资产减值损失	4,277,804.64	8,834,833.81	-51.58%	主要系本期大力压缩库存，催收债权，优化存货及债权结构所致
投资收益	2,097,602.48	1,248,853.13	67.96%	主要系下属公司出售安徽华鼎文化传媒有限公司股权增加投资收益所致

3、现金流量构成情况分析：

	本期发生额	上期发生额	增减比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	39,845,333.43	206,597,531.89	-80.71%	主要系本期教材教辅款相对滞后到账及预付纸张采购款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-38,460,080.26	-25,664,198.88	49.86%	主要系下属公司设备改造购建固定资产支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	475,026,172.81	-23,071,478.36	不适用	主要系公司本期新增3091.5万股股份现金流入增加所致

(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						
新闻出版业	539,992,640.06	340,664,282.79	36.91	2.22	-1.11	增加 2.13 个百分点
印刷、记录媒介复制	104,626,757.83	88,984,871.05	14.95	13.18	8.55	增加 3.62 个百分点
化学制品制造业	21,040,104.03	17,800,603.41	15.40	-8.60	18.85	减少 19.54 个百分点
电子产品制造业	20,401,060.54	14,731,208.19	27.79	-18.06	-12.55	减少 4.55 个百分点
其他行业	207,318,877.99	195,395,653.08	5.75	56.04	61.45	减少 3.16 个百分点
分产品						
教材教辅	408,513,391.46	252,309,353.03	38.24	0.06	-2.80	增加 1.82 个百分点
一般图书	116,429,881.23	77,407,518.63	33.52	12.69	7.47	增加 3.23 个百分点
期刊杂志	12,370,295.55	8,957,184.16	27.59	-5.44	-8.22	增加 2.19 个百分点
电子音像	2,679,071.82	1,990,226.97	25.71	-25.63	-36.66	增加 12.94 个百分点
印装业务	74,003,837.57	58,988,458.93	20.29	20.58	20.91	减少 0.22 个百分点
光盘销售	12,334,115.32	13,195,251.43	-6.98	-8.04	-23.58	增加 21.76 个百分点
印刷器材销售	18,288,804.94	16,801,160.69	8.13	3.58	5.55	减少 1.72 个百分点
电子类产品	20,401,060.54	14,731,208.19	27.79	-18.06	-12.55	减少 4.55 个百分点
辐射化工产品	21,040,104.03	17,800,603.41	15.40	-8.60	18.85	减少 19.54 个百分点
纸张销售	191,904,432.72	185,672,312.19	3.25	59.48	65.63	减少 3.59 个百分点
其他	15,414,445.27	9,723,340.89	36.92	22.96	8.99	增加 8.09 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	766,708,390.65	10.77
其他省份	126,671,049.80	15.89

(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	非公开发行	50,103.67	0	0	50,103.67	将用于建设出版策划、数字出版、印刷技术改造、出版物物流等四个项目

备注：2010年6月22日，公司收到认股资金518,135,400.00元，扣除发行费用17,098,706.20元后，实际收到认股资金501,036,693.80元，报告期内尚未使用募集资金。

2、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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构，严格依法规范运作。报告期内，公司将《证券法》、《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理业务指引》等法律法规编制成册，组织董事、监事及高级管理人员开展证券法规专题学习，取得了良好的效果；公司开展企业内部控制基本规范专题培训班，组织公司员工学习《企业内部控制基本规范》；深入开展公司内部控制及治理专项活动，使公司法人治理结构更加完善，运作更加规范。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序和-content召开，行使章程规定的决策、监督职能；董事、监事构成符合相关法律、法规和《章程》规定，信息披露做到了真实、全面、准确、完整、及时；董事会各专门委员会均能够按照各自的职责开展工作，独立董事在公司发展战略制定、高管人员的选聘、关联交易的核查、激励与约束及财务审计等方面发挥了重要作用。

报告期内，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》、《子公司管理办法》；公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《时代出版外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。这些制度的制定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，规范了对于下属子公司的严格管理，对于信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

公司按照中国证券监督管理委员会安徽监管局下发的《关于加强内幕信息知情人登记管理的通知》（皖证监函字[2010]103号）、《关于规范辖区上市公司接待特定对象调研采访等相关活动的通知》（皖证监函字[2010]149号）要求，结合公司规章制度，向董事、监事、高管及时转发通知及相关材料并组织学习；公司定期将上海证券交易所对上市公司违规内部通报批评等通知转发给公司董事、监事、高级管理人员认真学习。在公司签订合作协议以及定期报告披露前等信息敏感期，通过短信及电子邮件的方式提醒公司董事、监事、高管及其他知情人士遵守相关法律法规的规定，做好内幕信息知情人登记并定期上报证券监管部门。公司重视投资者关系管理工作，报告期内多次接待投资者来访，并按要求向证券监管部门报备。通过不断地学习和总结，进一步加强和规范企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。截至本报告期末，公司的实际治理状况符合中国证监会有关规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司2010年4月28日召开的2009年度股东大会审议通过，以公司2009年末总股本390,606,080股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发股利39,060,608元（含税）；

公司已于2010年6月4日发放上述现金红利。其中安徽出版集团有限责任公司、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、安徽省信息技术开发公司、中国科学院合肥物质科

学研究院五位股东的现金红利由公司直接发放，其他持有无限售条件的流通股股东的现金红利，由公司委托中国证券登记结算公司上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日登记在册并在上海证券交易所各会员单位办理了指定交易的股东派发。（详见公司刊登在 2010 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《分红派息方案实施公告》）。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

根据公司章程第一百五十五条，公司利润分配政策为：

1. 公司董事会根据实际经营情况，可以进行中期分配。非因特别事由（如公司进行重大资产重组等），公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配。

2. 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应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

3. 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

4. 若存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司实施了 2009 年度利润分配，以公司 2009 年末总股本 390,606,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发股利 39,060,608 元（含税）。（详见公司刊登在 2010 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《分红派息方案实施公告》）。

（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、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	11,756,781.02		-3,778,933.43	可供出售金融资产	设立发行认购
合计		2,588,106.60	/			-3,778,933.43	/	/

本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。截至 2010 年 6 月 30 日，所持有交通银行流通股（配股后为 1,782,152 股）公允价值为 11756781.02 元，公允价值与原账面价值变动差异计入当期资本公积。

（七）资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润总额的比例(%)	关联关系
安徽华文创意管理有限责任公司	安徽华鼎文化传媒有限公司股权	2010年3月1日	900,000.00	728.64	612,500.60	是	协议价	是	是	0.49	母公司的控股子公司

(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: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		1,112,959.41		现金结算	1,112,959.41	
合计				/	/	1,112,959.41		/	/	/

上述关联交易不影响上市公司的独立性。

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。

(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

本报告期公司无其他重大合同。

(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
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	1. 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。 2. 2010 年 6 月 25 日公司完成了向特定对象非公开发行股票事宜，在本次非公开发行中，杭州康帛羽绒制品有限公司、安徽省技术进出口股份有限公司、百年化妆护肤品有限公司、黑龙江出版集团有限公司、五矿集团财务有限责任公司、上海大正投资有限公司、安徽长钢投资管理有限公司承诺本次非公开发行完成之日起 12 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。

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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

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（以下简称“安徽出版集团”）发行股份购买资产的交易。在本次非公开发行中，标的资产 2010 年的利润预测数为 13745.55 万元。安徽出版集团承诺，若相关标的资产的实际盈利数不足上述利润预测数的，由安徽出版集团就不足部分予以全额补偿。

(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
-------------	---

公司 2009 年度股东大会审议通过公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为 2010 年度审计机构。报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(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
时代出版非公开发行股票预案（修订）	《中国证券报》C014 《上海证券报》36	2010 年 1 月 30 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C014 《上海证券报》36	2010 年 1 月 30 日	www. sse. com. cn
时代出版关于公司及下属子公司获国家出版基金等资金补助的提示性公告	《中国证券报》D003 《上海证券报》B29	2010 年 2 月 9 日	www. sse. com. cn
时代出版关于公司获得质量管理体系认证的提示性公告	《中国证券报》B02、 《上海证券报》B24	2010 年 2 月 25 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》D002 《上海证券报》B28	2010 年 3 月 2 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》D002、 《上海证券报》B28	2010 年 3 月 2 日	www. sse. com. cn
时代出版关于签署资产重组框架协议提示性公告	《中国证券报》B06、 《上海证券报》B28	2010 年 3 月 3 日	www. sse. com. cn
时代出版非公开发行股票预案（二次修订）	《中国证券报》B02、 《上海证券报》B5	2010 年 3 月 11 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B02、 《上海证券报》B5	2010 年 3 月 11 日	www. sse. com. cn
时代出版关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的提示性公告	《中国证券报》D002、 《上海证券报》B128	2010 年 3 月 30 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版大股东及其他关联方资金往来情况专项说明	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版子公司管理办法	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版内幕信息知情人登记制度	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版关联交易公告	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届董事会第十二次会议决议暨召开 2009 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版年报摘要	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 日	www. sse. com. cn
时代出版年报	《中国证券报》C017、 《上海证券报》31	2010 年 4 月 6 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（2009 年度）	《中国证券报》C059、 《上海证券报》79	2010 年 4 月 17 日	www. sse. com. cn
时代出版 2009 年度股东大会会议资料		2010 年 4 月 21 日	www. sse. com. cn

时代出版关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》D002、 《上海证券报》B4	2010年4月28日	www.sse.com.cn
时代出版外部信息使用人管理制度	《中国证券报》D012、 《上海证券报》B66	2010年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版年报信息披露重大差错责任追究制度	《中国证券报》D012、 《上海证券报》B66	2010年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D012、 《上海证券报》B66	2010年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版2009年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》D012、 《上海证券报》B66	2010年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》D012、 《上海证券报》B66	2010年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版第一季度季报	《中国证券报》D012、 《上海证券报》B66	2010年4月29日	www.sse.com.cn
时代出版2009年度分红派息方案实施公告	《中国证券报》B016、 《上海证券报》B27	2010年5月26日	www.sse.com.cn
时代出版关于非公开发行股票发行底价调整的公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B27	2010年6月4日	www.sse.com.cn
时代出版关联交易公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B20	2010年6月9日	www.sse.com.cn
时代出版中标合同公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B20	2010年6月9日	www.sse.com.cn
时代出版第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B20	2010年6月9日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B20	2010年6月9日	www.sse.com.cn
时代出版关于公司与复旦大学联合培养博士后签约的公告	《中国证券报》A25、 《上海证券报》B31	2010年6月18日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》A25、 《上海证券报》B31	2010年6月18日	www.sse.com.cn
时代出版关于签署有关战略合作协议的提示性公告	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B27	2010年6月22日	www.sse.com.cn
时代出版非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《中国证券报》A26、 《上海证券报》B1	2010年6月29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：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		1,037,285,708.07	560,874,282.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		72,569,368.89	135,511,789.59
应收账款		540,300,482.45	432,216,623.39
预付款项		109,219,579.78	41,908,439.42
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		37,920,821.50	42,132,016.42
买入返售金融资产			
存货		506,834,219.17	528,694,650.10
一年内到期的非流动资产			100,000.00
其他流动资产		2,516,951.33	296,627.39
流动资产合计		2,306,647,131.19	1,741,734,428.40
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,756,781.02	14,489,666.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		64,376,601.84	63,858,393.11
投资性房地产		122,450,157.44	124,499,520.04
固定资产		592,897,424.82	586,536,193.70
在建工程		38,053,260.76	42,468,504.90
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		105,299,618.87	105,603,945.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,234,363.63	17,606,581.37
递延所得税资产		4,071,825.01	3,941,997.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		957,140,033.39	959,004,802.86
资产总计		3,263,787,164.58	2,700,739,231.26
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	23,000,000.00
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		177,286,013.21	137,108,696.15
应付账款		178,905,482.42	219,281,420.64
预收款项		43,967,261.60	57,309,034.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,859,220.92	16,529,558.30
应交税费		43,754,641.47	45,981,439.56
应付利息			78,637.50
应付股利		2,850,342.00	3,689,078.92
其他应付款		82,854,617.54	109,249,781.99
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		813,206.39	452,736.43
流动负债合计		582,290,785.55	612,680,383.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,240,229.33	6,202,961.01
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,620,235.48	10,856,818.03
其他非流动负债		23,074,711.95	21,843,365.31
非流动负债合计		36,935,176.76	38,903,144.35
负债合计		619,225,962.31	651,583,528.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		421,521,080.00	390,606,080.00
资本公积		1,442,423,232.14	976,080,471.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		64,424,943.72	64,424,943.72
一般风险准备			
未分配利润		613,496,890.74	527,646,000.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,541,866,146.60	1,958,757,496.00
少数股东权益		102,695,055.67	90,398,207.14
所有者权益合计		2,644,561,202.27	2,049,155,703.14
负债和所有者权益总计		3,263,787,164.58	2,700,739,231.26

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
2010 年 6 月 30 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		615,080,697.29	132,300,046.14
交易性金融资产			
应收票据		53,000,000.00	131,478,732.50
应收账款		239,569,329.57	129,425,917.96
预付款项		46,829,395.75	3,702,058.16
应收利息			
应收股利		91,115,785.80	3,485,600.00
其他应收款		51,030,880.16	35,846,192.96
存货		155,867,214.68	194,959,615.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		64,800,000.00	68,000,000.00
流动资产合计		1,317,293,303.25	699,198,163.71
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		1,226,424,827.56	1,225,906,618.83
投资性房地产		79,142,503.50	80,541,196.94
固定资产		256,528,792.86	248,702,944.74
在建工程		5,651,972.80	3,854,441.00
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		106,258,740.27	107,811,088.95
开发支出			
商誉		34,902,300.00	34,902,300.00
长期待摊费用		874,301.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,709,783,437.99	1,701,718,590.46
资产总计		3,027,076,741.24	2,400,916,754.17
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		145,422,409.76	113,661,523.33
应付账款		49,637,250.25	46,995,070.38
预收款项		880,674.57	3,283,340.16
应付职工薪酬		1,229,715.14	1,425,650.66
应交税费		15,688,384.90	7,226,830.70
应付利息			
应付股利			

其他应付款		232,147,980.67	234,565,948.36
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		225,358.84	141,143.50
流动负债合计		445,231,774.13	407,299,507.09
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			
非流动负债合计			
负债合计		445,231,774.13	407,299,507.09
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		421,521,080.00	390,606,080.00
资本公积		1,931,656,646.12	1,461,534,952.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,645,734.06	17,645,734.06
一般风险准备			
未分配利润		211,021,506.93	123,830,480.70
所有者权益(或股东权益) 合计		2,581,844,967.11	1,993,617,247.08
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,027,076,741.24	2,400,916,754.17

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

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		919,187,217.09	837,770,788.84
其中:营业收入		919,187,217.09	837,770,788.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		801,574,817.66	731,989,921.63
其中:营业成本		673,068,049.64	604,643,974.49
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		4,411,394.43	4,716,299.23
销售费用		45,548,603.60	35,581,295.62
管理费用		76,288,268.52	81,494,162.60
财务费用		-2,019,303.17	-3,280,644.12
资产减值损失		4,277,804.64	8,834,833.81
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)		2,097,602.48	1,248,853.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,276,101.73	839,372.98
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		119,710,001.91	107,029,720.34
加:营业外收入		9,843,279.48	14,038,375.26
减:营业外支出		919,669.12	4,581,657.03
其中:非流动资产处置损失		83,599.67	30,726.83
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		128,633,612.27	116,486,438.57
减:所得税费用		533,604.11	658,345.94
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		128,100,008.16	115,828,092.63
归属于母公司所有者的净利润		124,911,498.23	112,777,701.87
少数股东损益		3,188,509.93	3,050,390.76
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.32	0.29
(二)稀释每股收益		0.32	0.29
七、其他综合收益		-3,778,933.43	6,617,206.19
八、综合收益总额		124,321,074.73	122,445,298.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,132,564.80	119,394,908.06
归属于少数股东的综合收益总额		3,188,509.93	3,050,390.76

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
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		375,846,775.67	359,589,806.99
减: 营业成本		312,040,480.79	289,047,070.73
营业税金及附加		1,229,461.37	1,361,656.44
销售费用		5,154,163.44	5,471,740.29
管理费用		23,760,315.89	29,310,703.97
财务费用		-523,835.37	363,756.06
资产减值损失		5,708,819.00	3,430,210.12
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)		92,810,613.17	54,001,413.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,276,101.73	839,372.98
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		121,287,983.72	84,606,083.14
加: 营业外收入		4,963,650.51	8,033,120.00
减: 营业外支出			2,219,913.12
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		126,251,634.23	90,419,290.02
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		126,251,634.23	90,419,290.02
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		126,251,634.23	90,419,290.02

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
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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		988,469,157.29	932,267,175.14
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		1,844,593.88	2,103,551.41
收到其他与经营活动有关的现金		13,947,228.14	11,054,268.71
经营活动现金流入小计		1,004,260,979.31	945,424,995.26
购买商品、接受劳务支付的现金		757,062,401.46	525,376,976.01
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		87,282,050.78	74,371,159.99
支付的各项税费		53,799,983.04	78,198,936.53
支付其他与经营活动有关的现金		66,271,210.60	60,880,390.84
经营活动现金流出小计		964,415,645.88	738,827,463.37

经营活动产生的现金流量净额		39,845,333.43	206,597,531.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,010,980.00	
取得投资收益收到的现金		1,106,781.65	615,455.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,478,713.77	2,613,860.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-1,177,755.36
收到其他与投资活动有关的现金		1,982,368.06	2,672,537.30
投资活动现金流入小计		5,578,843.48	4,724,097.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,505,835.44	30,442,341.02
投资支付的现金		2,170,000.00	320,000.00
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			-374,044.91
支付其他与投资活动有关的现金		2,363,088.30	
投资活动现金流出小计		44,038,923.74	30,388,296.11
投资活动产生的现金流量净额		-38,460,080.26	-25,664,198.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		510,927,608.80	2,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,300,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	427,020.00
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		530,927,608.80	2,627,020.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,170,632.26	19,698,498.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		838,736.92	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,730,803.73	
筹资活动现金流出小计		55,901,435.99	25,698,498.36
筹资活动产生的		475,026,172.81	-23,071,478.36

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		476,411,425.98	157,861,854.65
加：期初现金及现金等价物余额		560,874,282.09	396,844,381.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,037,285,708.07	554,706,236.05

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
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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,778,891.90	290,731,841.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,520,497.52	19,851,986.58
经营活动现金流入小计		337,299,389.42	310,583,827.88
购买商品、接受劳务支付的现金		256,160,284.49	141,647,385.54
支付给职工以及为职工支付的现金		9,618,488.79	6,108,413.64
支付的各项税费		7,833,277.10	12,432,191.25
支付其他与经营活动有关的现金		40,213,902.71	39,645,022.52
经营活动现金流出小计		313,825,953.09	199,833,012.95
经营活动产生的现金流量净额		23,473,436.33	110,750,814.93
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,564,537.59	53,415,577.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,014,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			253,207.05
投资活动现金流入小计		19,564,537.59	55,682,784.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,773,048.65	5,058,723.66
投资支付的现金		13,800,000.00	50,053,540.00
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		23,573,048.65	55,112,263.66
投资活动产生的现金流量净额		-4,008,511.06	570,520.69

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		501,627,608.80	
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		501,627,608.80	
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		38,311,882.92	19,146,356.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,311,882.92	19,146,356.72
筹资活动产生的现金流量净额		463,315,725.88	-19,146,356.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		482,780,651.15	92,174,978.90
加：期初现金及现金等价物余额		132,300,046.14	60,905,806.97
六、期末现金及现金等价物余额		615,080,697.29	153,080,785.87

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
一、上年年末余额	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
二、会计政策变更										
三、前期差错更正										
四、其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,915,000.00	466,342,760.37					85,850,890.23		12,296,848.53	595,405,499.13
(一)净利润							124,911,498.23		3,188,509.93	128,100,008.16
(二)其他综合收益		-3,778,933.43								-3,778,933.43

上述 (一) 和 (二) 小计		-3,778,933.43				124,911,498.23		3,188,509.93	124,321,074.73
(三) 所有者投入和减少资本	30,915,000.00	470,121,693.80						9,108,338.60	510,145,032.40
1.所有者投入资本	30,915,000.00	470,121,693.80						9,108,338.60	510,145,032.40
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配						-39,060,608.00			-39,060,608.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所						-39,060,608.00			-39,060,608.00

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	421,521,080.00	1,442,423,232.14			64,424,943.72		613,496,890.74		102,695,055.67	2,644,561,202.27

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	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
：会计政策变更										
期差错更正										
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“－”号填列)	195,303,040.00	-169,556,665.60					93,247,397.87		-65,541,024.55	53,452,747.72
(一)净利润							112,777,701.87		3,050,390.76	115,828,092.63
(二)其他综合收益		6,617,206.19								6,617,206.19
上述		6,617,206.19					112,777,701.87		3,050,390.76	122,445,298.82

(一)和(二)小计									
(三)所有者投入和减少资本		19,129,168.21						-68,591,415.31	-49,462,247.10
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		19,129,168.21						-68,591,415.31	-49,462,247.10
(四)利润分配						-19,530,304.00			-19,530,304.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者						-19,530,304.00			-19,530,304.00

(或股东)的分配									
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、本期末余额	390,606,080.00	1,004,357,711.22			52,077,606.40		427,581,183.08		55,529,965.19	1,930,152,545.89

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
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	390,606,080.00	1,461,534,952.32			17,645,734.06		123,830,480.70	1,993,617,247.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	390,606,080.00	1,461,534,952.32			17,645,734.06		123,830,480.70	1,993,617,247.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,915,000.00	470,121,693.80					87,191,026.23	588,227,720.03
(一)净利润							126,251,634.23	126,251,634.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							126,251,634.23	126,251,634.23
(三)所有者投入和减少资本	30,915,000.00	470,121,693.80						501,036,693.80
1.所有者投入资本	30,915,000.00	470,121,693.80						501,036,693.80
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-39,060,608.00	-39,060,608.00
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							-39,060,608.00	-39,060,608.00
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	421,521,080.00	1,931,656,646.12			17,645,734.06		211,021,506.93	2,581,844,967.11

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	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	-195,303,040.00					70,888,986.02	70,888,986.02
(一)净利润							90,419,290.02	90,419,290.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							90,419,290.02	90,419,290.02
(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							-19,530,304.00	-19,530,304.00
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							-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	1,471,397,311.49			5,298,396.74		103,123,734.85	1,970,425,523.08

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

(二) 公司概况

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，股本为 390,606,080.00 元。本公司非公开发行新增股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行股票数量为 30,915,000 股，本次发行完成后公司总股本变更为 421,521,080 股。

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。

(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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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)12

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)12

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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、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。

8、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。

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。

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	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。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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。

(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	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。	
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	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	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	

11、存货：

(1) 存货的分类

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、包装物和低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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。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。

(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

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

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、推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) 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。

13、投资性房地产：

投资性房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。

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	30-40年	5%	3.17-2.38
机器设备	10-14年	5%	9.50-6.79
电子设备	5-10年	5%	19.00-9.50
运输设备	8-10年	5%	11.88-9.50
其他设备	8-14年	5%	11.88-6.79

(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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、递延所得税资产/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。

23、经营租赁、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/业务业务收入。

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	纳税人销售货物或应税劳务所取得的销售额。	13%、17%
营业税	提供应税劳务的营业额、转让无形资产的转让额或销售不动产的销售额的 3%-5%	3%、5%
城市维护建设税	流转税额的 7%	城建税按应纳流转税额的 7%缴纳
企业所得税	公司应纳税所得额	20%、25%

2、税收优惠及批文

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) 本公司其他子公司均执行25%的企业所得税税率。

(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
上海时代传媒	控股子公司	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,	2,393.95		72.60	72.60	是	1,229.23		

研发中心有限公司					并设有招待所、住宿								
安徽西鹏置业发展有限责任公司	全资子公司	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	2,700.00		100.00	100.00	是			
合肥世安消防工程有限责任公司	全资子公司	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	492.50		100.00	100.00	是			
安徽时代创新科技投资发展有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
上海市中科大进修	控股子公司	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：	50.00		100.00	100.00	是			

学院					成人								
上海大科物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	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		51.00	51.00	是	3.91		
安徽时代创新物业管理有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽时代科聚电气有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股子公司	安徽合肥	制造业	800.00	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。	800.00		60.00	60.00	是	257.85		
安徽时代中佳	控股子公司	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、	50.00		60.00	60.00	是	47.72		

科贸有限责任公司					化学试剂销售; 咨询等。								
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	安徽合肥	商贸企业	1,000.00	印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张及原辅材料、机油、电子产品、工艺礼品销售; 金属材料、建筑材料、装饰材料、汽车(不含小轿车)、棉花、橡胶、塑料、化工产品、农产品销售; 印刷技术咨询服务; 印刷覆膜加工; 进出口业务(国家限制和禁止的除外)。	800.00		80.00	80.00	是	200		
北京时代联合图书有限公司	控股子公司	北京市	出版业	1,000.00	国内版图书、期刊、音像制品及电子出版物的批发业务。 二、一般经营项目: 电脑图文设计制作; 营销策划; 文艺创作; 会议及展览服务经济贸易咨询; 销售文具用品。	550.00		55.00	55.00	是	386.08		
安徽时代聚能技术有限公司	控股子公司	安徽合肥	制造业	800.00	卫生材料、食品、药品、宠物食品等国家法律不禁止的物品的辐照、消毒灭菌、保鲜和抑制发芽。辐照化工和纳米材料的开发, 生产, 服务和咨询。	800.00		65.00	65.00	是	305.57		

(2) 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
安徽人民出版社	全资子公司	安徽合肥	出版业	1,000.00	许可经营项目: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。一般经营范围:纸张、文化用品销售,	2,571.53		100	100	是			

					出版 咨询 服务。								
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 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

安徽教育出版社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽科学技术出版社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽文艺出版社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽美术出版社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
黄山书社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽少年儿童出版社	全资子公司	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	18,545.63		100.00	100.00	是			

					化用品销售								
安徽画报社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽电子音像出版社	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	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，印刷技术服务	1,896.62		100.00	100.00	是			
安徽新华印刷股份有限公司	控股子公司	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		84.58	87.59	是	2,807.64		
安徽旭日	全资子公司	安徽合肥	记录媒介	3,000.00	光盘的制作、生产；音像电	4,736.34		98.67	100.00	是			

光盘有限公司	司				子产品的销售；光电设备维修与技术服务；进出口业务								
安徽新九雅图书有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽信诚置业有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽教育网络出版有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽红蜻蜓杂志社	控股子公司	安徽合肥	出版业	50.00	《红蜻蜓》杂志编辑发行	25.50		51.00	51.00	是	230.75		
安徽青苹果杂志社	全资子公司	安徽合肥	出版业	50.00	《青苹果》杂志编辑发行	50.00		100.00	100.00	是			

安徽科技音像有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	50.00	出版、发行、销售与科技出版社相配套音像制品等	50.00		100.00	100.00	是			
安徽雅特文化发展有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽九歌文化有限责任公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽银美文化传播有限公司	控股子公司	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		50.00	50.00	是	48.70		
安徽古籍发行有	全资子公司	安徽合肥	出版业	50.00	国内图书批发、零售，挂历、文化用品、文	50.00		100.00	100.00	是			

限公司					房四宝、土特产品、装饰材料销售								
安徽远航文化传播有限责任公司	全资子公司	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、纸质品、印刷器材销售等	50.00		100.00	100.00	是			
安徽少年儿童期刊中心	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
合肥恒升印务有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
合肥市皖新覆膜有限责任公司	全资子公司	安徽合肥	制造业	50.00	印刷覆膜加工	50.00		100.00	100.00	是			
安徽新德	控股子公司	安徽合肥	出版业	100.00	文化产品、印刷材料销售，	60.00		60.00	80.00	是	22.95		

国际印务有限公司	公司的控股子公司				印刷业 投资版权贸易, 机械电子设备研制开发销售等								
安徽新华票证印务有限责任公司	控股子公司的控股子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽新华胶辊制品有限公司	控股子公司的控股子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽旭日向扬空压机有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽芜湖新华印务有限责	控股子公司的控股子公司	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,	425.5		60.00	60.00	是	1,685.72		

任公司					印刷原辅材料、器材销售。								
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司的控股子公司	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		51.00	51.00	是	2,905.58		
合肥同升印务有限公司	控股子公司的控股子公司	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		60.00	60.00	是	22.08		
安徽北人印刷机技术服务有限公司	控股子公司的控股子公司	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		51.00	51.00	是	28.26		
安徽秋山工贸有限责任公司	控股子公司的控股子公司	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、胶印机配件、印刷油墨、纸张等销售。	15.83		51.00	51.00	是	11.36		

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
安徽时代物资股份有限公司	17,616,857.81	741,198.16
北京时代联合图书有限公司	14,079,658.41	-1,420,341.59
安徽时代聚能技术有限公司	8,188,522.40	188,522.40

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
安徽华鼎文化传媒有限公司	480,367.90	1,214.40

(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	201,389.12	307,327.75
银行存款:		
人民币	1,024,417,057.88	553,067,868.59
其他货币资金:		
人民币	12,667,261.07	7,499,085.75
合计	1,037,285,708.07	560,874,282.09

(1) 货币资金期末余额较期初增长 84.94%，主要系公司本期向特定投资者非公开发行 3091.50 万股人民币普通股，募集资金流入所致。

(2) 货币资金期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

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	72,569,368.89	135,511,789.59
合计	72,569,368.89	135,511,789.59

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司应收票据无用于质押、贴现的情况。

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	246,378,204.53	41.76	14,542,344.12	29.27	177,027,175.70	37.12	9,437,608.79	21.11

额重大的应收账款								
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	5,068,312.71	0.86	5,068,312.71	10.20	5,161,124.07	1.08	5,161,124.07	11.54
其他不重大应收账款	338,542,529.60	57.38	30,077,907.56	60.53	294,740,198.75	61.80	30,113,142.27	67.35
合计	589,989,046.84	/	49,688,564.39	/	476,928,498.52	/	44,711,875.13	/

应收账款期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款项。

(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	500,719.72	9.88	500,719.72	530,719.72	8.59	530,719.72
1 至 2 年	395,176.43	7.80	395,176.43	365,176.43	7.81	365,176.43
2 至 3 年	758,410.08	14.96	758,410.08	758,410.08	11.70	758,410.08
3 至 4 年	2,235,922.41	44.12	2,235,922.41	2,385,055.57	52.35	2,385,055.57
4 至 5 年	1,178,084.07	23.24	1,178,084.07	1,121,762.27	19.55	1,121,762.27
合计	5,068,312.71	100.00	5,068,312.71	5,161,124.07	100.00	5,161,124.07

本公司对涉及诉讼或对方单位注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 年以上并已按计提比例全额计提坏账准备的应收账款。

(3) 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。

(4) 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 (%)
第一名		93,212,653.17	1 年以内	15.80
第二名		82,586,280.81	1 年以内	14.00
第三名		6,577,059.25	1 年以内	1.11
第四名		6,325,000.00	1 至 2 年	1.07
第五名		5,400,000.00	1 至 2 年	0.92
合计	/	194,100,993.23	/	32.90

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	46,112,063.60	56.52	33,235,358.28	76.11	47,216,591.20	54.87	33,387,829.56	76.01
单	451,934.98	0.55	451,934.98	1.03	415,084.98	0.48	415,084.98	0.94

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								
其他不重大的其他应收款	35,024,584.80	42.93	9,980,468.62	22.86	38,425,035.83	44.65	10,121,781.05	23.04
合计	81,588,583.38	/	43,667,761.88	/	86,056,712.01	/	43,924,695.59	/

(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	368,761.27	81.60	368,761.27	362,123.57	87.24	362,123.57
1 至 2 年	49,617.30	10.98	49,617.30	19,405.00	4.67	19,405.00
2 至 3 年	4,296.37	0.95	4,296.37	4,296.37	1.04	4,296.37
3 至 4 年	9,260.01	2.05	9,260.01	9,260.01	2.23	9,260.01
4 至 5 年	20,000.03	4.42	20,000.03	20,000.03	4.82	20,000.03
合计	451,934.98	100.00	451,934.98	415,084.98	100.00	415,084.98

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 年以上并已按计提比例全额计提坏账准备的其他应收款。

(3) 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。

(4) 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 (%)
第一名		30,000,000.00	5 年以上	36.77
第二名		14,389,200.00	1 年以内	17.64
第三名		5,094,560.00	1 年以内	6.24
第四名		2,660,000.00	5 年以上	3.26
第五名		2,550,000.00	1 年以内	3.13
合计	/	54,693,760.00	/	67.04

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	95,155,256.84	87.12	28,194,646.14	67.28
1 至 2 年	8,392,553.27	7.68	7,824,382.67	18.67
2 至 3 年	824,676.44	0.76	807,245.86	1.93
3 年以上	4,847,093.23	4.44	5,082,164.75	12.12
合计	109,219,579.78	100.00	41,908,439.42	100.00

(1) 预付款项期末余额较年初增长 160.61%，主要系公司本期预付购纸款增加所致。

(2) 本报告期预付款项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) 期末预付账款主要包括预付材料款、设备款等。

(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
第一名		36,514,964.36	1 年以内	预付购纸款
第二名		20,387,000.00	1 年以内	预付购纸款
第三名		18,900,936.52	1 年以内	预付购纸款
第四名		5,297,919.28	1 年以内	预付材料款
第五名		3,886,864.13	1 年以内	预付购纸款
合计	/	84,987,684.29	/	/

- (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。

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	224,822,304.33	406,362.17	224,415,942.16	204,061,289.15	406,362.17	203,654,926.98
在产品	84,219,622.74		84,219,622.74	73,997,890.88		73,997,890.88
库存商品	259,090,959.49	62,152,367.03	196,938,592.46	312,629,551.60	62,594,317.94	250,035,233.66
周转材料	598,360.91		598,360.91	463,430.62		463,430.62
委托加工物资	437,507.75		437,507.75	527,652.21		527,652.21
工程施工	224,193.15		224,193.15	15,515.75		15,515.75
合计	569,392,948.37	62,558,729.20	506,834,219.17	591,695,330.21	63,000,680.11	528,694,650.10

(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	406,362.17				406,362.17
库存商品	62,594,317.94		441,950.91		62,152,367.03
合计	63,000,680.11		441,950.91		62,558,729.20

(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		库存减少，减值因素消除	0.17

本公司期末存货跌价准备主要系对库存出版物按本公司会计政策分出版年限按一定比例计提。

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	11,756,781.02	14,489,666.95
合计	11,756,781.02	14,489,666.95

可供出售金融资产期末余额较期初减少 18.86%，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) 长期股权投资情况

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海大用光电科技有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		32.00	32.00	一致
安徽省教育图书供应有限公司	480,000.00	480,000.00		480,000.00		1.60	1.60	一致
安徽皖宣投资发展有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00		7.94	7.94	一致
时代漫游文化传媒股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10.00	10.00	一致

中美 联书 业 (北 京) 有 限 公 司	120,000.00	120,000.00		120,000.00		5.00	5.00	一致
上海 多科 电子 科技 有 限 公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		16.00	16.00	一致
上海 银世 软件 有 限 公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		16.00	16.00	一致
上海 科醇 新能 源技 术有 限公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		16.00	16.00	一致
上海 乐顾 网络 技术 有 限公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		7.41	7.41	一致
上海 爱升 医疗 电子 有 限公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		13.79	13.79	一致
上海 富方 软件 工程 有 限公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		9.64	9.64	一致
上海 康地 恩生 物科 技有 限公 司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		9.09	9.09	一致
上海	500,000.00	500,000.00		500,000.00		25.00	25.00	一致

风陆数字科技有限公司								
上海飞旗网络技术有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		6.25	6.25	一致
读者出版传媒股份有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00		1,450,000.00		1.00	1.00	一致
合肥科技农村商业银行	609,362.90	609,362.90		609,362.90		0.12	0.12	一致

按权益法核算：

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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
合肥科大	2,652,300.00	18,179,030.21	518,208.73	18,697,238.94		757,893.00	25.26	25.26	一致

立 安 安 全 技 术 有 限 公 司									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

9、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	139,669,077.34			139,669,077.34
1. 房屋、建筑物	139,669,077.34			139,669,077.34
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	15,169,557.30	2,049,362.60		17,218,919.9
1. 房屋、建筑物	15,169,557.30	2,049,362.60		17,218,919.9
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	124,499,520.04	-2,049,362.60		122,450,157.44
1. 房屋、建筑物	124,499,520.04	-2,049,362.60		122,450,157.44
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	124,499,520.04	-2,049,362.60		122,450,157.44
1. 房屋、建筑物	124,499,520.04	-2,049,362.60		122,450,157.44
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,049,362.60 元。

10、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：	897,679,697.01	30,764,673.85	2,831,097.79	925,613,273.07
其中：房屋及建筑物	470,511,428.91	15,474,075.21	0.00	485,985,504.12
机器设备	351,546,621.11	11,043,666.59	1,027,922.79	361,562,364.91
运输工具	37,592,495.62	1,549,555.38	1,034,188.00	38,107,863.00
电子设备	24,575,495.75	2,637,035.30	643,857.00	26,568,674.05
其他设备	13,453,655.62	60,341.37	125,130.00	13,388,866.99

二、累计折旧合计:	301,882,726.23	23,738,272.57	2,165,927.63	323,455,071.17
其中:房屋及建筑物	68,926,995.60	6,262,925.34	14,744.00	75,175,176.94
机器设备	195,626,951.38	13,362,908.36	489,099.48	208,500,760.26
运输工具	17,656,632.78	1,599,536.59	937,394.54	18,318,774.83
电子设备	14,940,380.21	1,959,023.18	618,948.38	16,280,455.01
其他设备	4,731,766.26	553,879.10	105,741.23	5,179,904.13
三、固定资产账面净值合计	595,796,970.78	7,026,401.28	665,170.16	602,158,201.90
其中:房屋及建筑物	401,584,433.31	9,211,149.87	-14,744.00	410,810,327.18
机器设备	155,919,669.73	-2,319,241.77	538,823.31	153,061,604.65
运输工具	19,935,862.84	-49,981.21	96,793.46	19,789,088.17
电子设备	9,635,115.54	678,012.12	24,908.62	10,288,219.04
其他设备	8,721,889.36	-493,537.73	19,388.77	8,208,962.86
四、减值准备合计	9,260,777.08			9,260,777.08
其中:房屋及建筑物				
机器设备	9,244,502.72			9,244,502.72
运输工具				
其他设备	16,274.36			16,274.36
五、固定资产账面价值合计	586,536,193.70	7,026,401.28	665,170.16	592,897,424.82
其中:房屋及建筑物	401,584,433.31	9,211,149.87	-14,744.00	410,810,327.18
机器设备	146,675,167.01	-2,319,241.77	538,823.31	143,817,101.93
运输工具	19,935,862.84	-49,981.21	96,793.46	19,789,088.17
电子设备	9,635,115.54	678,012.12	24,908.62	10,288,219.04
其他设备	8,705,615.00	-493,537.73	19,388.77	8,192,688.50

本期折旧额: 23,738,272.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 8,637,036.57 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	19,316,811.67	3,611,696.31	15,705,115.36

11、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	38,053,260.76		38,053,260.76	42,468,504.90		42,468,504.90

(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	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
电子加速器项目	13,000,000	12,849,857.21		8,637,036.57	98.85	待验收	自筹资金	4,212,820.64
印刷技改项目	30,000,000	25,334,203.69	2,424,260.63		92.53	在建中	自筹资金	27,758,464.32
其他零星工程		4,284,444.00	1,797,531.80				自筹资金	6,081,975.8
合计		42,468,504.90	4,221,792.43	8,637,036.57	/	/	/	38,053,260.76

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

12、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	117,656,590.49	880,452.60		118,537,043.09
其中：土地使用权	112,598,345.32			112,598,345.32
计算机软件	2,357,173.93	880,452.60		3,237,626.53
专有专利技术	2,701,071.24			2,701,071.24
二、累计摊销合计	11,213,478.45	1,184,778.88		12,398,257.33
其中：土地使用权	7,935,096.08	961,031.66		8,896,127.74
计算机软件	1,519,132.96	119,080.58		1,638,213.54
专有专利技术	1,759,249.41	104,666.64		1,863,916.05
三、无形资产账面净值合计	106,443,112.04	-304,326.28		106,138,785.76
其中：土地使用权	104,663,249.24	-961,031.66		103,702,217.58
计算机软件	838,040.97	761,372.02		1,599,412.99
专有专利技术	941,821.83	-104,666.64		837,155.19
四、减值准备合计	839,166.89			839,166.89
其中：专有专利技术	839,166.89			839,166.89
五、无形资产账面价值合计	105,603,945.15	-304,326.28		105,299,618.87

其中：土地使用权	104,663,249.24	-961,031.66		103,702,217.58
计算机软件	838,040.97	761,372.02		1,599,412.99
专有专利技术	102,654.94	-104,666.64		-2,011.70

本期摊销额：1,184,778.88 元。

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

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
房屋使用权	12,820,724.00	302,613.88	281,400.86		12,841,937.02
房屋装修费	478,317.59		135,095.34		343,222.25
电力增容费	1,513,858.40	487,479.60	118,955.93		1,882,382.07
土地开发费用	2,700,014.71		48,313.06		2,651,701.65
其他	93,666.67	448,274.97	26,821.00		515,120.64
合计	17,606,581.37	1,238,368.45	610,586.19		18,234,363.63

(1)房屋使用权项目系本公司全资子公司安徽旭光盘有限公司生产厂房所占用的土地使用权不归属该公司，未能办理房屋产权证。但拥有该房屋所占用的土地使用权单位已确认该房屋在其使用寿命期间使用权归属旭光盘。故将其列入长期待摊费用进行核算，按该房屋预计使用 30 年进行摊销。

(2)土地开发费用项目由前期企业合并形成，系本公司下属芜湖新华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：

(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	1,879,453.67	1,749,626.30
可抵扣亏损	377,161.84	377,161.84
政府补助	1,815,209.50	1,815,209.50
企业合并		
小计	4,071,825.01	3,941,997.64
递延所得税负债：		
固定资产折旧	236,701.96	278,330.63
企业合并	10,383,533.52	10,578,487.40
小计	10,620,235.48	10,856,818.03

(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	
资产减值准备	469,422.58
可抵扣亏损	1,508,647.36
政府补助	7,260,838.00
小计	9,238,907.94
引起暂时性差异的负债项目	
固定资产折旧	946,807.84
企业合并	41,534,134.08
小计	42,480,941.92

本公司及下属的企业所得税免税单位未核算递延所得税资产和负债。

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	88,636,570.72	4,719,755.55			93,356,326.27
二、存货跌价准备	63,000,680.11		441,950.91		62,558,729.20
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	9,260,777.08				9,260,777.08
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	839,166.89				839,166.89
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	161,737,194.80	4,719,755.55	441,950.91		166,014,999.44

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	15,000,000.00
合计	30,000,000.00	23,000,000.00

抵押借款系本公司下属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，并以安徽新华印刷股份有限公司固定资产进行抵押。

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	177,286,013.21	137,108,696.15
合计	177,286,013.21	137,108,696.15

下一会计期间（下半年）将到期的金额 177,286,013.21 元。

(1) 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。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付票据期末余额较期初增加 4017.73 万元，主要系本期公司纸张采购量增大，以票据结算的货款较多所致。

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
应付货款	178,905,482.42	219,281,420.64
合计	178,905,482.42	219,281,420.64

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中账龄超过 1 年的款项主要系设备保证金以及未结算的购货款。

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
预收销售款	43,967,261.60	57,309,034.28
合计	43,967,261.60	57,309,034.28

(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

期末预收账款余额中账龄超过 1 年的款项主要系预收图书销售保证金和尚未结算的预收书款，以及多年形成的结算尾款等。

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	6,250,036.86	63,287,839.09	57,936,714.29	11,601,161.66
二、职工福利费		9,742,408.20	9,742,408.20	0.00
三、社会保险费	587,665.50	10,767,206.28	10,784,513.44	570,358.34
其中：医疗保险费	64,370.51	3,077,224.33	3,072,546.83	69,048.01
基本养老保险费	522,997.85	6,877,126.55	6,898,814.07	501,310.33
失业保险费	297.14	471,208.21	471,505.35	0.00
工伤保险费		137,694.61	137,694.61	0.00
生育保险费		203,952.58	203,952.58	0.00
四、住房公积金	48,713.1	3,901,906.68	3,811,005.92	139,613.86
五、辞退福利				

六、其他	3,450	2,770,251.33	2,761,749.33	11,952.00
七、工会经费	2,842,135.80	1,129,465.49	1,441,950.27	2,529,651.02
八、职工教育经费	6,797,557.04	1,163,933.24	955,006.24	7,006,484.04
合计	16,529,558.30	92,763,010.31	87,433,347.69	21,859,220.92

应付职工薪酬期末余额中工资和社会保险费余额主要系已计提尚未发放(缴纳)的2010年6月份工资、奖金和社保费用,预计发放(缴纳)时间为2010年7月份。

21、应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	15,106,365.38	11,076,229.37
营业税	2,690,181.41	3,290,063.05
企业所得税	17,969,473.94	21,910,941.75
个人所得税	1,342,716.35	3,011,650.52
城市维护建设税	1,353,448.29	1,344,903.6
印花税	69,088.17	94,766.92
土地使用税	309,612.83	397,552.92
车辆使用税	96.16	5,096.29
教育费附加	494,448.55	547,851.42
地方教育费附加	123,146.47	77,192.95
水利基金	29,829.90	2,708.53
土地增值税	4,018,780.34	3,970,810.09
文化事业建设费	30,318.00	32,791.08
房产税	217,135.68	218,881.07
合计	43,754,641.47	45,981,439.56

22、应付股利:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
安徽出版集团有限公司	2,419,798.00	2,419,798.00	股东未催收
人民教育出版社	80,000.00	80,000.00	股东未催收
中国地图出版社	80,000.00	80,000.00	股东未催收
安徽新龙图贸易进出口公司	5,000.00	5,000.00	股东未催收
安徽华文投资管理有限责任公司	265,544.00	265,544.00	股东未催收
自然人股东		838,736.92	
合计	2,850,342.00	3,689,078.92	/

应付股利主要系本公司下属全资子公司安徽新华印刷股份有限公司分配股利,其中:应付安徽出版集团和华文投资股利系以前年度分配股利,由于股东单位未催收,故新华印刷一直未支付。

23、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
改制经费款、保证金、非关联方往来款	82,854,617.54	109,249,781.99
合计	82,854,617.54	109,249,781.99

(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
安徽出版集团有限责任公司	3,300,000.00	3,300,000.00
合计	3,300,000.00	3,300,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的其他应付款金额主要系本公司下属两家印刷企业在企业改制时提留的改制经费尚未完全支付给公司职工，其他款项主要系与非关联方发生的往来款尚未支付所致。

24、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际租赁公司	2-3 年	22,975,874.62			3,240,229.33	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁公司		3,240,229.33		6,202,961.01

长期应付款主要为杏花印务融资租入印刷设备应付的融资租赁款，按原融资租赁协议，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。

25、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	23,074,711.95	21,843,365.31
合计	23,074,711.95	21,843,365.31

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地补偿费	7,260,838.00	74,854.00	7,185,984.00	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	1,706,200.64	400,000.00	1,971,433.40
数字出版资助费用	266,667.00			266,667.00
合计	21,843,365.31	1,706,200.64	474,854.00	23,074,711.95

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	390,606,080.00	30,915,000.00				30,915,000.00	421,521,080.00

27、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）	943,438,940.41	470,121,693.80		1,413,560,634.21
其他资本公积	32,641,531.36		3,778,933.43	28,862,597.93
合计	976,080,471.77	470,121,693.80	3,778,933.43	1,442,423,232.14

资本公积股本溢价本期增加数主要系本公司本期非公开发行 3091.50 万新股股本溢价所致。其他资本公积本期减少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：

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	64,424,943.72			64,424,943.72
合计	64,424,943.72			64,424,943.72

29、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	527,646,000.51	/
调整后 年初未分配利润	527,646,000.51	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,911,498.23	/
应付普通股股利	39,060,608.00	
期末未分配利润	613,496,890.74	/

30、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	893,379,440.45	801,483,647.86
其他业务收入	25,807,776.64	36,287,140.98
营业成本	673,068,049.64	604,643,974.49

(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
新闻出版业	539,992,640.06	340,664,282.79	528,254,140.18	344,495,630.16
印刷、记录媒介复制	104,626,757.83	88,984,871.05	92,446,194.67	81,973,905.12
化学制品制造业	21,040,104.03	17,800,603.41	23,019,348.55	14,977,290.87
电子产品制造业	20,401,060.54	14,731,208.19	24,898,825.13	16,845,675.76
其他行业	207,318,877.99	195,395,653.08	132,865,139.33	121,023,048.18
合计	893,379,440.45	657,576,618.52	801,483,647.86	579,315,550.09

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
教材教辅	408,513,391.46	252,309,353.03	408,249,995.95	259,565,347.43
一般图书	116,429,881.23	77,407,518.63	103,319,190.13	72,029,070.84
期刊杂志	12,370,295.55	8,957,184.16	13,082,551.46	9,759,025.93
电子音像	2,679,071.82	1,990,226.97	3,602,402.64	3,142,185.96
印装业务	74,003,837.57	58,988,458.93	61,375,640.78	48,788,820.07
光盘销售	12,334,115.32	13,195,251.43	13,413,125.19	17,267,764.87
印刷器材销售	18,288,804.94	16,801,160.69	17,657,428.70	15,917,320.18
电子类产品	20,401,060.54	14,731,208.19	24,898,825.13	16,845,675.76
辐射化工产品	21,040,104.03	17,800,603.41	23,019,348.55	14,977,290.87
纸张销售	191,904,432.72	185,672,312.19	120,329,124.85	112,101,805.58
其他	15,414,445.27	9,723,340.89	12,536,014.48	8,921,242.60
合计	893,379,440.45	657,576,618.52	801,483,647.86	579,315,550.09

(4) 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	766,708,390.65	555,099,739.23	692,178,830.66	490,887,952.97
其他省份	126,671,049.80	102,476,879.29	109,304,817.20	88,427,597.12
合计	893,379,440.45	657,576,618.52	801,483,647.86	579,315,550.09

(5) 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（%）
第一名	205,120,039.40	22.32
第二名	111,902,727.50	12.17
第三名	15,989,844.25	1.74
第四名	28,049,625.63	3.05
第五名	6,218,746.63	0.68
合计	367,280,983.41	39.96

31、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	1,564,016.46	631,600.08	提供应税劳务的营业额、转让无形资产的转让额或销售不动产的销售额的 3%-5%
城市维护建设税	1,611,635.56	2,619,091.73	流转税额的 7%
教育费附加	738,825.04	1,099,187.31	流转税额 3%
地方教育费附加	243,220.36	366,420.11	流转税额 1%
投资性房地产的房产税	253,697.01		房租收入 12%
合计	4,411,394.43	4,716,299.23	/

32、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
权益法核算的长期股权投资收益	1,276,101.73	839,372.98
处置长期股权投资产生的投资收益	612,500.60	409,480.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	209,000.15	
合计	2,097,602.48	1,248,853.13

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
合肥科大立安安全技术有限公司	1,276,101.73	839,372.98	合并期间差异
合计	1,276,101.73	839,372.98	/

33、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	4,719,755.55	5,846,278.75
二、存货跌价损失	-441,950.91	2,988,555.06
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	4,277,804.64	8,834,833.81

34、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	773,881.51	944,729.21
其中：固定资产处置利得	773,881.51	944,729.21
政府补助	8,937,643.82	11,152,736.8
赔款罚款收入	80,704.10	12,568.00
处理报废图书		1,308,501.59
其他	51,050.05	619,839.66
合计	9,843,279.48	14,038,375.26

(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
增值税返还	4,963,650.51	8,609,111.85	
数字、动漫出版、重点	2,553,269.81	912,450.23	

图书等财政厅补助			
印刷企业技术改造补助	920,723.50	653,810.25	
促进工业经济平稳较快发展		977,364.47	
其他项目补助	500,000.00		
合计	8,937,643.82	11,152,736.8	/

35、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	83,599.67	30,726.83
其中：固定资产处置损失	83,599.67	30,726.83
对外捐赠	720,729.17	1,972,051.43
赔款及罚款支出	48,730.29	249,812.58
其他	66,609.99	2,329,066.19
合计	919,669.12	4,581,657.03

36、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	900,014.03	658,345.94
递延所得税调整	-366,409.92	
合计	533,604.11	658,345.94

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程

项目	本期计算过程	上期计算过程
年初股本总额	390,606,080.00	390,606,080.00
本期普通股加权平均数	390,606,080.00	390,606,080.00
归属于普通股股东的本期净利润	124,911,498.23	112,777,701.87
基本每股收益	0.32	0.29
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	121,224,268.79	103,593,128.20
基本每股收益	0.31	0.27

(2) 发行在外普通股加权平均数计算过程

基本每股收益=P0÷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：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 为年初股份总数；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 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。

本期普通股加权平均数=390,606,080.00×6÷6=390,606,080 股

上期普通股加权平均数=390,606,080.00×6÷6=390,606,080 股。

(3) 稀释每股收益：本公司不存在潜在普通股，稀释每股收益等于基本每股收益。

注：本公司非公开发行新增 30,915,000 股股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后公司总股本变更为 421,521,080 股。因新增股份发行时间在本报告期末，故计算本期普通股加权平均数时未考虑该因素。

38、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	-3,778,933.43	6,617,206.19
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. 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	-3,778,933.43	6,617,206.19

其他综合收益本年减少数系安徽教育出版社持有的可供出售金额资产交通银行股票公允价值变动所致。

39、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
保证金及押金	3,949,545.37
政府补贴	5,205,339.95
罚款及赔款	80,704.10
租赁费收入	2,206,871.35
奖励资助款	410,275.82
代收办证费	195,081.03
其他	1,899,410.52
合计	13,947,228.14

(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
交通费	923,147.62
业务招待费	5,816,281.92
广告宣传费	7,952,970.63
办公费	4,781,472.19
差旅费	4,827,480.25
邮电通讯费	951,208.52

中介机构费	2,941,701.80
会务费	5,980,170.81
赔款及罚款支出	48,730.29
车辆费用	2,881,749.57
经营销售费	7,645,095.19
捐赠支出	720,729.17
房租物业费	1,521,870.65
维修养护费	2,423,393.66
离退人员改制经费	1,308,701.62
银行手续费	504,715.89
其它	15,041,790.82
合计	66,271,210.60

(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	1,982,368.06
合计	1,982,368.06

(4) 支付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
交通银行配股款	1,046,047.50
其他	1,317,040.80
合计	2,363,088.30

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
固定资产融资租赁支出	2,730,803.73
合计	2,730,803.73

40、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	128,100,008.16	115,828,092.63
加：资产减值准备	4,277,804.64	8,834,833.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,738,272.57	22,170,920.38
无形资产摊销	1,184,778.88	1,046,865.07
长期待摊费用摊销	610,586.19	702,635.89
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）	-690,281.84	-914,002.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,710.89	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-758,034.26	-3,372,549.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,097,602.48	-1,248,853.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-129,827.37	44,785.38

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-236,582.55	-650,122.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,540,063.07	22,947,103.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,422,107.72	-170,453,056.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,223,304.07	227,600,318.14
其他	-8,054,150.68	-15,939,440.02
经营活动产生的现金流量净额	39,845,333.43	206,597,531.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,037,285,708.07	554,706,236.05
减：现金的期初余额	560,874,282.09	396,844,381.40
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	476,411,425.98	157,861,854.65

(2) 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	1,037,285,708.07	560,874,282.09
其中：库存现金	201,389.12	307,327.75
可随时用于支付的银行存款	1,024,417,057.88	553,067,868.59
可随时用于支付的其他货币资金	12,667,261.07	7,499,085.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,037,285,708.07	560,874,282.09

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 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
安徽出版集团有限责任公司	国有独资公司	安徽合肥	王亚非	投资管理	25,000	57.08	57.08	安徽出版集团有限责任公司	78107798-2

2、本企业的子公司情况

单位:万元 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
安徽教育出版社	有限责任公司	安徽合肥	朱智润	出版业	20,000.00	100.00	100.00	14904920-8
安徽科学技术出版社	有限责任公司	安徽合肥	黄和平	出版业	1,500.00	100.00	100.00	48500133-4
安徽文艺出版社	有限责任公司	安徽合肥	唐伽	出版业	1,500.00	100.00	100.00	48500091-3
安徽美术出版社	有限责任公司	安徽合肥	郑可	出版业	1,500.00	100.00	100.00	14903947-2
黄山书社	有限责任公司	安徽合肥	左克诚	出版业	1,500.00	100.00	100.00	48500342-8
安徽少年儿童出版社	有限责任公司	安徽合肥	张克文	出版业	8,000.00	100.00	100.00	48500123-8
安徽画报社	有限责任公司	安徽合肥	黄和平	出版业	50.00	100.00	100.00	485001350-0
安徽电子音像出版社	有限责任公司	安徽合肥	刘桂霞	出版业	450.00	100.00	100.00	48500530-0
安徽出版印刷物资有限公司	有限责任公司	安徽合肥	李国庆	商品流通	1,000.00	100.00	100.00	14895895-2
安徽新华印刷股份有限公司	股份公司	安徽合肥	余世班	印刷业	6,655.00	84.58	87.59	74485420-1
安徽旭日光盘有限公司	有限责任公司	安徽合肥	尹翔	记录媒介	3,000.00	98.67	100.00	71177359-5
安徽新九雅图书有限公司	有限责任公司	安徽合肥	吴寿兵	出版业	2,000.00	100.00	100.00	79812523-1
安徽信诚置业有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	朱智润	房地产	800.00	100.00	100.00	71177550-7
安徽教育网络出版有限公司	有限责任公司	安徽合肥	朱智润	出版业	105.00	100.00	100.00	76904501-3
安徽红	有限责	安徽合	朱智润	出版业	50.00	51.00	51.00	71177224-2

晴蜓杂志社	任公司	肥						
安徽青苹果杂志社	有限责任公司	安徽合肥	朱智润	出版业	50.00	100.00	100.00	72853699-1
安徽科技音像有限公司	有限责任公司	安徽合肥	黄和平	出版业	50.00	100.00	100.00	48500134-2
安徽雅特文化发展有限公司	有限责任公司	安徽合肥	刘正功	出版业	30.00	100.00	100.00	66142543-6
安徽九歌文化有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	刘正功	出版业	200.00	100.00	100.00	67420340-2
安徽银美文化传播有限公司	有限责任公司	安徽合肥	曾昭勇	出版业	100.00	50.00	50.00	77280961-9
安徽古籍发行有限公司	有限责任公司	安徽合肥	任耕耘	出版业	50.00	100.00	100.00	67263590-6
安徽远航文化传播有限公司	有限责任公司	安徽合肥	田航	出版业	50.00	100.00	100.00	75296353-9
安徽少年儿童期刊中心	有限责任公司	安徽合肥	张克文	出版业	50.00	100.00	100.00	72331337-7
合肥恒升印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	孟祥华	出版业	200.00	100.00	100.00	79010937-6
合肥市皖新覆膜有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	孟祥华	制造业	50.00	100.00	100.00	78858275-4
安徽新德国际印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	余世班	出版业	100.00	60.00	80.00	66421400-1
安徽新华票证印务有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	王进堂	出版业	300.00	100.00	100.00	76083515-8

公司								
安徽新华胶辊制品有限公司	有限责任公司	安徽合肥	蔡军	制造业	50.00	100.00	100.00	78305904-0
安徽旭日向扬空压机有限公司	有限责任公司	安徽合肥	蔡军	制造业	100.00	100.00	100.00	78305904-0
安徽芜湖新华印务有限责任公司	有限责任公司	安徽芜湖	余世班	印刷业	400.00	60.00	60.00	14938523-6
合肥杏花印务股份有限公司	股份公司	安徽合肥	余世班	印刷业	1,108.00	51.00	51.00	14897561-3
合肥同升印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	詹义安	印刷业	50.00	60.00	60.00	74891964-X
安徽北人印刷机技术服务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	黄雷	印刷业	30.00	51.00	51.00	74676548-0
安徽秋山工贸有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	周志雄	商品流通	30.00	51.00	51.00	74675280-7
安徽人民出版社	有限责任公司	安徽合肥	胡正义	出版业	1,000.00	100.00	100.00	48500136-9
上海时代传媒研发中心有限公司	有限责任公司	上海	尹翔	服务业	3,000.00	72.60	72.60	63179522-5
安徽西鹏置业发展有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	张玮	房地产	2,800.00	100.00	100.00	74675014-X
合肥世安消防工程有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	张玮	安装工程	500.00	100.00	100.00	73732875-6
安徽时	有限责	安徽合	朱维明	制造业	1,500.00	100.00	100.00	68360815-3

代创新科技投资发展有限公司	任公司	肥						
上海市中科大进修学院	有限责任公司	上海	张玮	文化教育	50.00	100.00	100.00	74329744-X
上海大科物业管理有限公司	有限责任公司	上海	尹翔	服务业	10.00	51.00	51.00	76118725-2
安徽时代创新物业管理有限公司	有限责任公司	安徽合肥	张伟	服务业	50.00	100.00	100.00	68979623-9
安徽时代科聚电气有限公司	有限责任公司	安徽合肥	彭辉	制造业	1,000.00	100.00	100.00	68979029-1
安徽中科中佳科学仪器有限公司	有限责任公司	安徽合肥	朱继明	制造业	800.00	60.00	60.00	68814666-4
安徽时代中佳科贸有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	卢玲	商品流通	50.00	60.00	60.00	68364672-3
安徽时代物资股份有限公司	股份公司	安徽合肥	李国庆	商贸企业	1,000.00	80.00	80.00	69899950-5
北京时代联合图书有限公司	有限责任公司	北京市	左克诚	出版业	1,000.00	55.00	55.00	55307171-4
安徽时代聚能技术有限公司	有限责任公司	安徽合肥	卢玲	制造业	800.00	65.00	65.00	55457845-3

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
安徽华文国际经贸股份有限公司	母公司的控股子公司	78307128-5
安徽省医药（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司	14894102-6

安徽出版集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司	79812873-1
安徽道济置业有限公司	母公司的控股子公司	79642144-0
安徽美多电子有限公司	母公司的控股子公司	79810718-0
安徽新华包装印刷有限责任公司	母公司的控股子公司	76083514-X
安徽普兰德置业发展有限公司	母公司的控股子公司	74675261-2
安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	母公司的控股子公司	67758097-5
安徽华文创意管理有限责任公司	母公司的控股子公司	78653373-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：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 (%)
安徽华文国际经贸股份有限公司	购买商品	纸张	市场价	144,306.00		2,217,484.97	
安徽出版集团物业管理有限公司	接受劳务	物业管理	市场价	1,112,959.41		1,325,410.32	
安徽省医药(集团)股份有限公司	购买商品	购买药品	市场价	115,405.73			
安徽华文创意管理有限责任公司	其它流入	安徽华鼎文化传媒有限公司股权	协议价	900,000.00			

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 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
时代出版传媒股份有限公司	安徽出版集团物业管理有限公司	房屋	182.44	2010年1月1日~2010年12月31日	91.22	租赁合同	增加收益91.22万元

(3) 其他关联交易

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。目前该合作项目尚未完成，也未最终结算。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

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
应收账款	安徽华文国际经贸股份有限公司	95,464.50		240,383.10	
预付账款	安徽华文国际经贸股份有限公司			3,151,000.00	
预付账款	安徽道济置业有限公司	3,300,000.00		3,300,000.00	
其他应收款	安徽出版集团物业管理有限公司	1,332,983.62		238,702.33	

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	安徽省医药（集团）股份有限公司	175,461.42		87,461.42	
应付账款	安徽华文国际经贸股份有限公司			800,000.00	
其他应付款	安徽出版集团有限责任公司	3,300,000.00		3,300,000.00	
其他应付款	安徽美多电子有限公司	33,513.20		33,513.20	
其他应付款	安徽出版集团物业管理有限公司			1,123,681.67	

	公司				
其他应付款	安徽新华包装印刷有限责任公司	1,860,443.07		1,860,443.07	

(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	62,207,881.00	24.66	3,138,170.23	24.75	75,861,345.41	55.40	4,109,317.27	54.80
其他不重大应收账款	190,041,960.73	75.34	9,542,341.93	75.25	61,063,121.71	44.60	3,389,231.89	45.20
合计	252,249,841.73	/	12,680,512.16	/	136,924,467.12	/	7,498,549.16	/

(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(%)
第一名		55,630,821.75	1年以内	22.05
第二名		38,291,486.80	1年以内	15.18
第三名		23,802,450.23	1年以内	9.44
第四名		19,231,425.48	1年以内	7.62
第五名		12,987,000.00	1年以内	5.15
合计	/	149,943,184.26	/	59.44

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽时代物资股份有限公司	全资子公司	38,291,486.80	15.18
安徽教育出版社	全资子公司	23,802,450.23	9.44
安徽少儿出版社	全资子公司	19,231,425.48	7.62
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	12,987,000.00	5.15
安徽美术出版社	全资子公司	12,221,542.88	4.85
安徽科技出版社	全资子公司	6,244,595.30	2.48
安徽文艺出版社	全资子公司	5,871,212.82	2.33
黄山书社	全资子公司	5,420,711.65	2.15
合计	/	124,070,425.16	49.20

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	64,593,613.02	76.08	32,679,680.65	96.47	61,479,882.96	88.85	31,573,994.15	94.68
其他不重大的	20,311,985.59	23.92	1,195,037.80	3.53	7,714,172.45	11.15	1,773,868.30	5.32

其他 应收款								
合计	84,905,598.61	/	33,874,718.45	/	69,194,055.41	/	33,347,862.45	/

- (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(%)
第一名		30,000,000.00	5 年以上	35.33
第二名		12,685,128.00	1 年以内	14.94
第三名		11,058,789.40	1 年以内	13.02
第四名		8,261,624.58	1 年以内	9.73
第五名		2,588,071.04	1 年以内	3.05
合计	/	64,593,613.02	/	76.07

- (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(%)
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	12,685,128.00	14.94
安徽时代创新科技投资发展有限公司	全资子公司	11,058,789.40	13.02
黄山书社	全资子公司	8,261,624.58	9.73
安徽人民出版社	全资子公司	2,588,071.04	3.05
安徽科技出版社	全资子公司	1,943,052.57	2.29
合计	/	36,536,665.59	43.03

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权

									比例不一致的说明
安徽科学技术出版社	44,760,642.25	44,760,642.25		44,760,642.25			100	100	一致
安徽教育出版社	472,806,562.51	472,806,562.51		472,806,562.51			100	100	一致
安徽文艺出版社	26,625,297.31	26,625,297.31		26,625,297.31			100	100	一致
安徽少年儿童出版社	185,456,291.50	185,456,291.50		185,456,291.50			100	100	一致
安徽美术出版社	52,843,184.98	52,843,184.98		52,843,184.98			100	100	一致
黄山书社	43,454,153.86	43,454,153.86		43,454,153.86			100	100	一致
安徽电子音像出版社	5,434,436.07	5,434,436.07		5,434,436.07			100	100	一致
安徽画报(图片)社	924,436.86	924,436.86		924,436.86			100	100	一致
安徽西鹏置业发展有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			100	100	一致
安徽新九雅图	19,459,549.10	19,459,549.10		19,459,549.10			100	100	一致

书有 限公 司									
安徽 新华 印刷 物资 有限 公司	18,966,164.65	18,966,164.65		18,966,164.65			100	100	一致
时代 创新 科技 投资 发展 公司	56,000,000.00	56,000,000		56,000,000.00			100	100	一致
安徽 人民 出版 社	18,852,940.83	18,852,940.83		18,852,940.83			100	100	一致
安徽 旭日 光盘 有限 公司	47,363,388.87	47,363,388.87		47,363,388.87			96	96	一致
安徽 新华 印刷 股份 有限 公司	157,466,039.83	157,466,039.83		157,466,039.83			86.6	86.6	一致
合肥 世安 消防 工程 有限 公司	4,925,000.00	4,925,000.00		4,925,000.00			98.5	98.5	一致
上海 时代 传媒 研发 中心 有限 公司	23,939,500.00	23,939,500.00		23,939,500.00			72.6	72.6	一致
读者 出版 传媒 股份 有限 公司	1,450,000.00	1,450,000		1,450,000.00			1	1	一致

按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
合肥科大立安安全技术公司	2,652,300.00	18,179,030.21	518,208.73	18,697,238.94			757,893.00	25.26	25.26	一致

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	368,433,920.00	351,309,449.80
其他业务收入	7,412,855.67	8,280,357.19
营业成本	312,040,480.79	289,047,070.73

(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
出版印刷业	368,433,920.00	309,243,093.90	351,309,449.80	287,953,186.94
合计	368,433,920.00	309,243,093.90	351,309,449.80	287,953,186.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
教材教辅	179,598,502.34	124,488,568.47	211,216,647.34	150,760,862.80
原料纸张	188,835,417.66	184,754,525.43	140,092,802.46	137,192,324.14
合计	368,433,920.00	309,243,093.90	351,309,449.80	287,953,186.94

(4) 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	368,433,920.00	309,243,093.90	351,309,449.80	287,953,186.94
合计	368,433,920.00	309,243,093.90	351,309,449.80	287,953,186.94

(5) 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 (%)
第一名	179,597,174.91	47.78
第二名	46,001,423.91	12.24
第三名	42,335,277.83	11.26
第四名	12,591,840.07	3.35
第五名	11,957,100.45	3.18
合计	292,482,817.17	77.81

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
成本法核算的长期股权投资收益	89,881,785.80	53,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,276,101.73	839,372.98
其他	1,652,725.64	162,040.78
合计	92,810,613.17	54,001,413.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
教育社	38,000,000.00	53,000,000.00	
少儿社	30,000,000.00		
黄山社	5,000,000.00		
美术社	5,000,000.00		
上海时代传媒研发中心有限公司	3,630,000.00		
合计	81,630,000.00	53,000,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
合肥科大立安安全技术 有限责任公司	1,276,101.73	839,372.98	合并期间差异
合计	1,276,101.73	839,372.98	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	126,251,634.23	90,419,290.02
加：资产减值准备	5,708,819.00	3,430,210.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	7,143,688.77	11,002,327.36
无形资产摊销	423,215.41	1,320,560.37
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)		20,286.98
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-210,753.42	389,256.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-92,810,613.17	-54,001,413.76
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)	39,092,401.31	50,887,256.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-91,707,388.82	-136,246,118.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,582,433.02	143,529,159.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,473,436.33	110,750,814.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	615,080,697.29	153,080,785.87
减：现金的期初余额	132,300,046.14	60,905,806.97
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	482,780,651.15	92,174,978.90

(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	690,281.84
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)	3,973,993.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-704,315.30
所得税影响额	-116,502.25

少数股东权益影响额（税后）	-156,228.16
合计	3,687,229.44

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	6.19	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00	0.31	0.31

八、备查文件目录

1. 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
2. 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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8月20日