

时代出版传媒股份有限公司

600551

2011 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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	14
七、 财务报告	22
八、 备查文件目录	114

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
余世班	董事	因公出差	吴寿兵
陈国欣	独立董事	因公出差	范周
徐燕	独立董事	因公出差	杨牧之

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司董事长王亚非、副董事长总经理田海明、董事副总经理财务总监吴寿兵及会计机构负责人（会计主管人员）桂宾声明：保证本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.
公司的法定英文名称缩写	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司法定代表人	王亚非

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘红
联系地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路 1118 号出版传媒广场 时代出版传媒股份有限公司

电话	0551-3533671、3533050、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》、《证券时报》
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	公司证券业务部

(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

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 12 日
公司首次注册登记地点		安徽省合肥市长江西路 669 号
最新变更	公司最近一次注册登记日期	2011 年 3 月 14 日
	公司变更注册资本	421,521,080.00 元
	企业法人营业执照注册号	3400001300011
	税务登记号码	国税皖字 340104711774870 号 地税合字 340104711774870 号
	组织机构代码	71177487-0
公司聘请的会计师事务所名称		华普天健会计师事务所(北京)有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

(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	3,740,721,208.88	3,600,564,725.32	3.89

所有者权益（或股东权益）	2,771,061,338.64	2,662,444,107.23	4.08
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.4783	5.2636	4.08
	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	134,707,382.45	119,710,001.91	12.53
利润总额	155,066,088.17	128,633,612.27	20.55
归属于上市公司股东的净利润	150,662,410.29	124,911,498.23	20.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	143,363,632.21	121,224,268.79	18.26
基本每股收益(元)	0.2979	0.2665	11.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2834	0.2586	9.59
稀释每股收益(元)	0.2979	0.2665	11.78
加权平均净资产收益率(%)	5.52	6.19	减少 0.67 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	99,362,145.71	39,845,333.43	149.37
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1964	0.0850	131.06

备注：加权平均净资产收益率比去年同期有所下降的主要原因是 2010 年下半年新增募集资金 50,103.67 万元，因募投项目正在实施过程中，项目收益未能完全体现，导致加权平均净资产收益率略有下降。

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	-53,371.48
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）	1,432,861.06
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,691,140.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-771,852.47
合计	7,298,778.08

三、股本变动及股东情况表

(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	271,521,080	64.41			54,304,216	-37,098,000	17,206,216	288,727,296	57.08
1. 国家持股	0	0.00			0	0	0	0	0.00
2. 国有法人持股	253,606,080	60.16			50,721,216	-15,600,000	35,121,216	288,727,296	57.08
3. 其他境内资持股	17,915,000	4.25			3,583,000	-21,498,000	-17,915,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	17,915,000	4.25			3,583,000	-21,498,000	-17,915,000	0	0.00
境内自然人持股	0	0.00			0	0	0	0	0.00
4. 外资持股	0	0			0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0			0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00			0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股	150,000,000	35.59			30,000,000	37,098,000	67,098,000	217,098,000	42.92
1. 人民币普通股	150,000,000	35.59			30,000,000	37,098,000	67,098,000	217,098,000	42.92
2. 境内上市的外资股	0	0.00			0	0	0	0	0.00
3. 境外上市的外资股	0	0.00			0	0	0	0	0.00
4. 其他	0	0.00			0	0	0	0	0.00
三、股份总数	421,521,080	100.00			84,304,216	0	84,304,216	505,825,296	100

股份变动的批准情况：

1. 公司于 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了公司资本公积金转增股本方案，以公司 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 84,304,216 股，转增后公司总股本变更为 505,825,296 股。转增股股权登记日为 2011 年 5 月 12 日。详情请见公司于 2011 年 5 月 9 日刊登在《中国证券报》、

《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的《时代出版 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：临 2011-013）。

2. 公司 2010 年非公开发行股票新增 30,915,000 股股份限售期满，于 2011 年 6 月 27 日上市流通，详情请见公司于 2011 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版关于非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告》（公告编号：临 2011-019）。

股份变动的过户情况：

公司资本公积金转增的 84,304,216 股已于 2011 年 5 月 12 日完成股权登记，5 月 13 日将所转增股份直接记入股东账户。

（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				21,745 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	57.72	291,979,127	51,373,047	288,727,296	无
中科大资产经营 有限责任公司	国有法人	9.12	46,140,982	7,690,164	0	未知
合肥科聚高技术 有限责任公司	国有法人	1.97	9,982,541	1,663,757	0	未知
杭州康帛羽绒 制品有限公司	其他	1.42	7,200,000	1,200,000	0	未知
中国银行—招商 先锋证券投资基金	其他	1.28	6,487,067	1,000,278	0	未知
安徽省技术进出口 股份有限公司	国有法人	1.20	6,048,000	1,008,000	0	未知
百年化妆护理品 有限公司	其他	1.19	6,000,000	1,000,000	0	未知
黑龙江出版集团 有限公司	国有法人	0.95	4,800,000	800,000	0	未知
五矿集团财务 有限责任公司	国有法人	0.95	4,800,000	800,000	0	未知
上海大正投资 有限公司	其他	0.95	4,800,000	800,000	0	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	46,140,982	人民币普通股	46,140,982
合肥科聚高技术有限责任公司	9,982,541	人民币普通股	9,982,541
杭州康帛羽绒制品有限公司	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
中国银行—招商先锋证券投资基金	6,487,067	人民币普通股	6,487,067
安徽省技术进出口股份有限公司	6,048,000	人民币普通股	6,048,000
百年化妆护肤品有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
黑龙江出版集团有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
五矿集团财务有限责任公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
上海大正投资有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
安徽长钢投资管理有限公司	3,498,000	人民币普通股	3,498,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东中，未有资料显示各股东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。		

公司控股股东安徽出版集团有限责任公司自 2011 年 1 月 25 日至本半年度报告披露日，累计增持公司股份 3,509,631 股，约占公司总股本的 0.69%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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	
安徽出版集团有限责任公司	288,727,296	2011 年 9 月 26 日	288,727,296	2008 年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
上述股东关联关系或一致行动人的说明		公司控股股东安徽出版集团有限责任公司与公司其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。		

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、董事监事及高级管理人员情况

(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

公司于 2011 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第二十二次会议，通过《关于牛昕先生辞

去公司副董事长、董事及董事会下属的薪酬与考核委员会委员、战略委员会委员职务的议案》，公司董事会对牛昕先生任职期间为公司发展所做出的贡献表示衷心的感谢。

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，公司累计实现销售收入 11.36 亿元，利润总额 15,506.61 万元，营业利润 13,470.74 万元，归属母公司净利润 15,066.24 万元，比上年同期分别增长 23.61%、20.55%、12.53%和 20.62%。公司销售收入、营业利润及归属母公司的净利润的显著增长主要源于公司长久坚持主业明确发展思路的成效逐步并将持续显现，公司前期的各类资源性、技术性投入以及各类并购重组也已开始产生回报。

公司长期广泛占有高端出版资源，积聚掌握高端客户群体，承担国家级重点出版项目，重大出版工程建设收益明显；并购重组民营文化公司，有效实现公司大众出版物的市场化灵活经营；公司积极拓展新媒体业务，数字出版领域开始产生回报，仅 ebook1.0 数字阅读增值服务初步上线每月收入已达 20 万元，未来公司将形成从 ebook1.0、2.0 阅读到 ebook3.0 互动阅读的数字出版产业链，前景广阔；公司影视业务发展迅速，多部电视剧和电影剧本正在或准备投拍，未来将重点推动图书出版与影视互动运营；公司印刷板块积极重组兼并，印刷范围已拓展至书刊印刷、包装印刷、文化用品印刷、烟包印刷等多个印刷领域，大力拓展毛利率较高的高档印刷业务及印刷物资贸易；公司灵活调度自有资金，获取较好的投资收益；公司通过纸张贸易，实现以贸易补主业，降低纸张成本，提高主业毛利率；公司整合内部资源，进一步加强内部管理，合理控制经营成本，效果显著；公司子公司时代科技，积极进行人员、治理结构等各方面的调整，报告期内扭亏为盈。具体地：

1. 教材教辅销售稳定，专题教育读本增长迅猛

报告期内，公司教材销售稳定，教辅稳中有升，合作范围不断扩大，高中教材配套光盘征订数已超过 2010 年全年征订量。公司大力拓展专题教育读本，包括《安全教育》、《环境教育》、《心理健康教育》、《写字》、《古诗文诵读》、《法制教育》、《民族教育》等在内的七大板块的专题教育读本发行量均有较大幅度增长。

2. 出版主业彰显公司品牌

报告期内，公司共出书 4174 种，其中新书 1425 种，再版重版 2749 种，同比分别增长 15%、11%和 17%，再版重版率达到 66%，出书规模不断扩大，优秀出版物层出不穷。公司出版的《铁血雄风——辛亥革命在安徽》《中国歌剧音乐剧通史》《绿色中国（10 册）》等 3 种 12 册图书获得 2011 年度国家出版基金资助，连续三届榜上有名，位居全国出版集团前列；公司出版的新书畅销，共有 30 余种新书荣登各类畅销书榜 60 余次，整体市场排名不断前进，带动公司市场占有率连连提升。不断涌现的优质获奖图书，受到广大读者认可的畅销新书，凸显出公司在出版主业有作为、有品牌、有影响。

报告期内，公司积极关注社会热点，在庆祝中国共产党建党九十周年之际，适时出版了一批红色经典图书；在学生暑假来临时，推出一系列适合假期阅读的学生读物；《核辐射普及读本》、《威廉大婚》等图书在第一时间出版，彰显了公司出版市场敏锐度。公司积极参加政府招标采购项目，在农家书屋、图书馆馆配、留守儿童书屋等项目的招标采购上成效显著，获得合同金额共计 5494.11 万元，将对公司 2011 年全年业绩产生积极影响。

报告期内，公司各类期刊杂志上升势头稳固，开拓多元发行渠道，《时代发现》、《保健与生活》、《红蜻蜓》、《课外生活》、《娃娃乐园》等五种期刊成功入选安徽省农家书屋 2011-2012 年度期刊配送目录。

报告期内，公司以“2011 春茗恳谈会”为契机，全面启动“111 营销工程”，出版物发

行功能进一步增强，着力挖掘、积聚高端内容资源，出版、运营高端精品和畅销书，谋求高端营销推广与合作，让品牌、市场、效益大协同、大提升。

3. 强强联合，打造精品文化产业链

报告期内，公司与中国国家博物馆（下简称“国博”）签约，对国博的国宝级藏品、展品资源进行出版和衍生开发，逐步向多媒体、全媒体一体化文化产业链延伸，这是继与故宫博物院合作之后，公司与国家级高端文化资源的又一次有效对接。

报告期内，公司联手故宫博物院、国博以及中国传媒大学等国内著名出版资源和研究机构，深入开发一系列重大出版工程，《中国国家博物馆古代艺术系列丛书》、《中国国家博物馆 20 世纪中国美术名家系列丛书》、《故宫博物院藏品大系》等重大出版工程的第一批精品图书隆重面市，销售良好；大型外宣出版物选题《复兴之路》在国务院新闻办 2011 年外宣出版项目招标中成功中标并获得资助；数字水墨动画工程开发等项目也在不断推进。

“十一五”至今，公司共承担国家级重大出版工程 80 余项，获国家级大奖 43 项，《昆曲艺术大典》、《中国美术全集》等一大批重大出版工程脱颖而出。未来公司将广泛占有和积聚掌握高端稀有出版资源，将资源与资本、内容与市场、事业与企业、公益与产业、品牌与品牌相结合，把高端文化艺术学术资源成系列、成规模引入出版领域和文化市场，占领打造出版高端阵地，更好地开发国家出版工程市场，获得更广阔的盈利空间，形成有市场价值的重大出版工程精品生产线。

4. 数字出版发力，抢抓市场机遇

报告期内，公司数字出版进展顺利，全媒体数字运营平台“时代 e 博”正式上线；少儿阅读互动平台进入产品验收期，即将上线；公司成立专门公司，进军彩铃、彩信、短信等业务领域并积极开展与三大通信运营商之间的合作。

报告期内，“时代 e 博”（www.timeebo.com）正式上线运营。“时代 e 博”是集“数字阅读、数字教育、电子商务”三大服务功能于一体的综合性数字内容服务平台。在数字教育服务领域，通过 B2C2B 的方式，以老师作为切入点，让学校、家庭接受数字教育产品。在目前数字出版业务盈利仍以 ebook1.0 为主的大形势下，“时代 e 博”采用创新的面向机构推广的 B2B2C 的商业运营模式，未来力争建设成为国内知名的数字出版运营平台并重点投入经营，最终实现支持互动的 ebook3.0 业务。

公司将积极用好数字出版项目募集资金，进一步加大数字出版投入，重点打造全面运营的平台及商业模式，大力开发 ebook3.0 数字互动阅读业务，提高产品形式和传播手段的创新力度，为文化与市场、内容与技术的嫁接、整合，创造更多、更丰富的运营桥梁和平台，将公司打造成中国新媒体数字出版基地。

5. 依托影视基点，加速推动全媒体运营

报告期内，由公司与中影集团、国家广电总局卫星频道联合出品，著名导演冯小宁执导的电影《一八九四·甲午大海战》已进入后期制作阶段，预计将于 2012 年甲午海战 118 周年时隆重上映。

公司影视中心目前已与全国 500 多家影视公司建立联系，影视公司对公司出版的小说及剧本兴趣浓厚，现有十多部小说和剧本正在洽谈中，公司大举进军影视业也吸引了大量作者的关注，现主动前来投稿的剧本已超过 100 部，通过与重要机构、重点演员、重要作者的广泛联系，公司策划并掌握了一批具有市场开发潜质的影视剧本，已与几家影视公司达成合作协议，几部反映都市情感及谍战题材的电视剧将陆续在今年下半年和明年陆续播出。

公司将以影视业务为基点，以内容创新为主线，重点推动图书出版与影视互动运营，重点挖掘、策划、开发影视版权资源，加快推动主业跨媒体、多媒体运营，延伸策划链、营销链、产业链、盈利链，全面提升公司的产业实力和品牌影响力。

6. 印刷复制业务规模实力不断提升

报告期内，公司子公司新华印刷成功重组控股华丰印务，华丰印务是专业从事中高档烟盒、书刊及包装装潢为一体的印刷企业，通过不断重组，新华印刷形成了集书刊印刷、包装印刷、文化用品印刷、烟包印刷为一体的业务运营结构，大力拓展毛利率较高的高档印刷业务。未来公司将支持新华印刷进行技术改造，支持印刷板块重组，努力将新华印刷打造成为国内一流的印刷企业，成为国内书刊印刷领跑者之一。

报告期内，公司子公司旭日光盘产能利用率大幅提高，销售收入比去年同期增长 30%以上。

7. “走出去”模式不断创新，继续保持领跑地位

报告期内，公司因品牌影响力和“走出去”实力，被新闻出版总署和澳大利亚使馆选定为第四届澳大利亚文学周中方独家合作伙伴；公司在波兰乃至东欧拓展出版领域，提升和扩大公司品牌影响力和市场号召力，开拓东欧国际市场的图书销售、印刷复制等主营业务。公司连续两年在“中国图书对外推广计划”综合排名中位居地方出版集团首位，在全国出版界“走出去”进程中保持着“领跑者”地位。

8. 加强内部管理，降低经营成本

报告期内，公司积极整合印刷资源，出台《印刷资源管理办法》，将公司各出版社印刷业务资源集中于公司新华印刷及其控股公司，充分强化垂直一体化运营，进一步实现利润内部化，促进公司出版印刷各环节共同发展。

报告期内，公司强化所属单位年度经营业绩考核和预算管理，进一步规范工资总额和薪酬管理；全面整合 ERP 管理系统，进一步强化供应链管理，在纸张集中统一采购的基础上启动印刷耗材采购和废品废料处理集中统一招标，进一步降低成本费用。

我国“十二五”规划纲要明确提出，要推动文化产业成为国民经济的支柱性产业，增强文化产业的整体实力和竞争力，这是文化产业发展的新机遇。今年是“十二五”的开局之年，上半年公司已经打下了坚实的基础，经营亮点频现，未来公司将进一步抓住出版发行业的重组兼并以及非时政类报刊转企等机会，抢占资源，扩大公司传媒业务板块及功能，在做大做强出版主业的基础上不断深化改革，不断创新，加强多元化经营发展实力，推动主业和产业比翼齐飞，深入整合内外优质、潜力资源，进一步贯彻长期发展战略，提升品牌影响力。

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：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	年初余额	增减比例	原因
应收账款	517,563,673.54	453,538,784.94	14.12%	主要由于报告期内销售收入增加所致
预付款项	326,538,582.06	212,752,767.96	53.48%	主要系纸张经营业务扩大，为控制采购成本以适当预付款锁定采购价格所致
长期股权投资	155,941,959.31	121,949,062.95	27.87%	主要系公司对华文国际经贸、读者出版传媒公司投资所致
在建工程	19,054,426.45	11,783,768.23	61.70%	主要系时代数码港项目投资增加所致
应付票据	179,717,011.48	245,805,698.21	-26.89%	主要由于报告期内应付票据到期结算所致

预收款项	121,227,693.87	85,370,203.36	42.00%	主要系销售业务扩大,尚未结算的预收书款以及结算尾款增加所致
少数股东权益	151,390,152.07	108,624,563.07	39.37%	主要系公司本期收购华丰印务公司股权,少数股东权益增加所致

2. 利润构成变动情况分析:

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额	增减比例	原因
营业收入	1,136,194,138.75	919,187,217.09	23.61%	主要由于本期加大营销力度,提高市场占有率,新闻出版主业收入稳步增长,印装业务、纸张销售收入快速增长所致
财务费用	-3,899,324.62	-2,019,303.17	93.10%	主要系公司加强货币资金管理,有效降低财务成本所致
投资收益	5,550,206.63	2,097,602.48	164.60%	主要系公司参股科大立安、华安证券、东方证券、贵阳银行的投资收益增加所致
营业外收入	21,927,500.99	9,843,279.48	122.77%	主要由于本期收到的增值税返还及收购华丰印务合并收益增加所致

3. 现金流量构成情况分析:

单位:元 币种:人民币

	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	99,362,145.71	39,845,333.43	149.37%	主要系公司本年收入增长,加大回款力度所致
投资活动产生的现金流量净额	-127,165,139.76	-38,460,080.26	不适用	主要系公司对华文国际经贸、读者出版传媒公司投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-47,723,549.42	475,026,172.81	不适用	主要系公司本期分配股利 4215.21 万元现金流出增加所致

(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:万元 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	60,967.02	38,739.37	36.46	12.90	13.72	减少 0.45 个百分点
印刷、记录媒介复制	14,709.06	12,516.72	14.90	40.59	40.66	减少 0.05 个百分点
化学制品制造业	2,012.88	1,731.42	13.98	-4.33	-2.73	减少 1.41 个百分点
电子产品制造业	887.07	587.84	33.73	-56.52	-60.10	增加 5.94 个百分点
其他行业	31,952.67	30,963.22	3.10	54.12	58.46	减少 2.65 个百分点
分产品						
教材教辅	44,643.89	27,879.91	37.55	9.28	10.50	减少 0.69 个百分点
一般图书	14,159.73	9,226.66	34.84	21.62	19.20	增加 1.32 个百分点
期刊杂志	1,784.04	1,354.82	24.06	44.22	51.25	减少 3.53 个百分点
电子音像	379.36	277.98	26.72	41.60	39.67	增加 1.01 个百分点
印装业务	10,186.53	8,067.46	20.80	37.65	36.76	增加 0.51 个百分点
光盘销售	1,877.99	1,934.76	-3.02	52.26	46.63	增加 3.96 个百分点
印刷器材销售	2,644.53	2,514.50	4.92	44.60	49.66	减少 3.22 个百分点
电子类产品	887.07	587.84	33.73	-56.52	-60.10	增加 5.94 个百分点
辐射化工产品	2,012.88	1,731.42	13.98	-4.33	-2.73	减少 1.41 个百分点
纸张销售	23,136.09	22,350.45	3.40	20.56	20.38	增加 0.15 个百分点
其他	8,816.58	8,612.77	2.31	471.97	785.78	减少 34.61 个百分点

2. 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
安徽省	95,832.32	24.99
其他省份	14,696.38	16.02

(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	3,966.69	10,012.92	40,090.75	尚未使用募集资金将按照公司《非公开发行预案》的规定按期投入各项目。

公司于 2010 年 6 月实施非公开发行工作,募集资金净额 50,103.67 万元。本报告期共使用募集资金金额 3966.69 万元,公司已累计使用募集资金总额 10012.92 万元。

2. 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
出版策划项目	否	11,502.55	2,540.00		公司出版策划项目资金使用严格按照公司《出版策划募集资金管理办法》规定执行,进展顺利。截至报告期末,已投入项目资金 2540 万元,用于重点出版物的出版策划以及支付中国国家博物馆相关版权费用。			
数字出版项目	否	14,700.00	416.68		公司数字出版项目实施主体电子音像社已与合作单位签署相关合作协议,同时,全媒体数字化出版运营平台——“时代 e 博”和少儿互动阅读平台亦开始建设,项目资金将分期投入。目前,本项目进展顺利。			
印刷技术改造项目	否	11,493.58	7,056.24		公司印刷技术改造项目由公司控股子公司新华印刷负责实施。截至 2011 年 6 月 30 日,公司实际投入金额为 7056.24 万元。			

出版物物流项目	否	12,407.54	0		公司出版物流项目,由于受安徽省公共水利基础设施建设—江淮运河影响,原有出版物流项目实施使用的土地被合肥市政府征用。目前,该项目新的使用土地正在洽谈中。			
合计	/	50,103.67	10,012.92	/	/	/	/	/

3. 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
时代数码港	15,000	目前项目进展顺利,累计完成投资额约 1500 万元。	项目处建设期

公司第四届董事会第十七次会议审议并通过关于《时代数码港工程建设项目》的议案。时代数码港项目于 2011 年 1 月 7 日正式开工建设,项目总投资约 1.5 亿元,目前项目进展顺利,已累计完成投资额约 1500 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》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,严格依法规范运作。

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内容召开,行使章程规定的决策、监督职能。公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,严格遵守表决事项和表决程序的有关规定,维护上市公司和股东的合法权益,尤其是中小股东的平等权利,保障所有股东能够切实行使各自的权利,并由律师出席见证;确保股东能够对法律、法规和公司章程规定的公司重大事项享有知情权与参与权,在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利,充分行使股东的表决权,以及落实股东大会的各项决议。公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度,认真出席董事会会议,根据公司和全体股东的最大利益,忠实、诚信、勤勉地履行职责。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、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。公司制定了《监事会议事规则》,并严格遵照执行,监事会能够认真履行自己的职责,本着对股东负责的精神,对公司关联交易、公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查,并发表独立意见。

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

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求,不断完善公司的法人治理结构,规范公司运作。公司进一步完善了规章制度,修订了《董事会秘书工作制度》并于 2011 年 5 月 17 日召开的四届二十四次董事会审议通过。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确,公司法人治理结构

符合《上市公司治理准则》的要求。公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司组织董事、监事及高级管理人员对《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《上海证券交易所股东大会网络投票实施细则》、《上海证券交易所上市公司独董备案及培训工作指引》、《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》等法律法规进行认真学习，取得了良好的效果。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。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 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，以公司 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配现金股利 42,152,108.00 元（含税）；以公司 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 84,304,216 股。转增后公司总股本达到 505,825,296 股。

按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司有关规定，公司资本公积金转增的 84,304,216 股已于 2011 年 5 月 12 日完成股权登记，于 5 月 13 日将所转增股份直接记入股东账户；公司已于 5 月 19 日发放 42,152,108.00 元（含税）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、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、百年化妆护理品有限公司、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、安徽省信息技术开发公司、安徽长钢投资管理有限公司、中国科学院合肥物质科学研究院等 12 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。

请详见公司于 2011 年 5 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的《时代出版 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：临 2011-013）。

（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 2010 年度利润分配，以公司 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配现金股利 42,152,108.00 元（含税）。请详见公司于 2011 年 5 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的《时代出版 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：临 2011-013）。公司报告期内现金分红执行情况符合公司利润分配政策。

（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. 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益(元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
华安证券 有限责任公司	50,000,000.00	20,000,000	0.83	50,000,000.00	2,000,000		长期 股权 投资	受让 股权
贵阳市商业银行 股份有限公司	13,292,400.00	4,000,000	0.29	13,292,400.00	33,334		长期 股权 投资	受让 股权
东方证券股份 有限公司	36,400,000.00	5,000,000	0.15	36,400,000.00	500,000		长期 股权 投资	受让 股权
合计	99,692,400.00	29,000,000	/	99,692,400.00	2,533,334	/	/	/

公司报告期收到上述三家企业派发 2010 年度红利金额共计 2,533,334 元。

(七) 资产交易事项

1. 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
李方田、陈正海两位自然人	合肥市华丰印务股份有限公司	2011年1月1日	2,444	16.57		否	公允价值	是	是	
读者出版传媒股份有限公司	读者出版传媒股份有限公司股份	2011年2月20日	1100			否	公允价值	是	是	

根据公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司 (以下简称“新华印刷”) 与李方田、陈正海两位自然人签订的股权转让协议, 新华印刷本年以现金为对价, 收购合肥市华丰印务股份有限公司的股权。本次收购后, 新华印刷持有合肥市华丰印务有限公司 55% 的股权, 合肥市华丰印务有限公司成为新华印刷的控股子公司, 双方商定从 2011 年 1 月 1 日起将其纳入合并财务报表范围。

根据公司与读者出版传媒股份有限公司签订的增资扩股协议书, 公司以每股 11 元的价格认购读者出版传媒股份有限公司增发的 100 万股股份。本次收购后, 公司持有读者出版传媒股份有限公司 1.67% 的股权。

(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	市场价格		1,192,105		现金结算	1,192,105	
市场星报社	母公司的全资子公司	销售商品	纸张销售	市场价格		2,447,253		现金结算	2,447,253	

市场星报社	母公司的全资子公司	提供劳务	承印报纸	市场价格		2,245,586.68		现金结算	2,245,586.68	
合计				/	/	5,884,944.68		/	/	/

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

2. 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
安徽华文国际经贸股份有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	安徽华文国际经贸股份有限公司股份	市场价格		2,400	2,400		现金结算	

公司以自有资金参与安徽华文国际经贸股份有限公司(以下简称"华文国际")增资扩股,按每股 12 元的价格认购 200 万股(占 3.33%股权),共计出资人民币 2,400 万元。安徽出版集团有限责任公司为公司第一大股东,华文国际为安徽出版集团有限责任公司控股子公司,上述交易构成了公司的关联交易。

(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. 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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
发行时所作承诺	<p>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。</p> <p>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、百年化妆护理品有限公司、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。</p>	<p>1. 目前公司未发现安徽出版集团有限责任公司不履行承诺的行为。</p> <p>2. 截止报告期末,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、百年化妆护理品有限公司、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已履行完毕。</p>

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

公司2010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2011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

1. 为节约运营成本、减少管理层级,报告期内,公司决定关闭、合并一批各级子、分公司共计约14家,相关工商注销及税收清算工作正在进行中。

2. 作为 2010 年公司非公开发行募投项目之一的出版物物流项目，由于受安徽省公共水利基础设施建设—江淮运河影响，原有出版物物流项目实施使用的土地被合肥市政府征用。目前，该项目新的使用土地正在洽谈中。

(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
时代出版关于公司及下属子公司获中央及安徽省文化产业各类补助资金的提示性公告	《中国证券报》A032 《上海证券报》B46 《证券时报》D30	2011 年 1 月 11 日	www. sse. com. cn
时代出版关于签署有关合作协议的提示性公告	《中国证券报》B011 《上海证券报》B22 《证券时报》C012	2011 年 1 月 19 日	www. sse. com. cn
时代出版关于控股股东增持本公司股份的公告	《中国证券报》B020 《上海证券报》B31 《证券时报》D31	2011 年 1 月 26 日	www. sse. com. cn
时代出版关于公司荣获中国出版政府奖的公告	《中国证券报》A11 《上海证券报》B5 《证券时报》D001	2011 年 3 月 4 日	www. sse. com. cn
时代出版第四届董事会第二十二次会议决议暨召开 2010 年度股东大会通知的公告、时代出版第四届监事会第十六次会议决议公告、时代出版 2010 年度报告及摘要、时代出版关联交易公告（一）和（二）、时代出版内部控制鉴证报告、时代出版 2010 年度履行社会责任报告、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》B177 《上海证券报》B195 《证券时报》D103、D104	2011 年 3 月 30 日	www. sse. com. cn
时代出版 2010 年度股东大会会议资料		2011 年 4 月 19 日	www. sse. com. cn
时代出版 2010 年度股东大会决议公告、时代出版关联交易公告、时代出版召开 2010 年度股东大会的法律意见书、时代出版 2011 年第一季度季报、时代出版第四届董事会第二十三次会议决议公告、时代出版第四届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》B042 《上海证券报》B78 《证券时报》D149	2011 年 4 月 26 日	www. sse. com. cn
时代出版 2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》A018 《上海证券报》16 《证券时报》D3	2011 年 5 月 9 日	www. sse. com. cn
时代出版关于签署合作协议的提示性公告	《中国证券报》B021 《上海证券报》B34 《证券时报》D29	2011 年 5 月 10 日	www. sse. com. cn

时代出版关联交易公告、时代出版董事会秘书工作制度、时代出版第四届董事会、第二十四次会议决议公告、时代出版第四届监事会、第十八次会议决议公告	《中国证券报》A031 《上海证券报》B23 《证券时报》D22	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
时代出版关于签署合作框架协议的提示性公告	《中国证券报》B014 《上海证券报》B30 《证券时报》D7	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
时代出版关于非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告	《中国证券报》B002 《上海证券报》B7 《证券时报》D6	2011 年 6 月 22 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

2011 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		986,258,992.59	1,061,785,536.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		49,998,000.00	
应收票据		118,605,493.87	126,068,022.70
应收账款		517,563,673.54	453,538,784.94
预付款项		326,538,582.06	212,752,767.96
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			3,614,059.38
其他应收款		43,578,504.89	44,366,993.37
买入返售金融资产			
存货		553,385,673.47	627,691,779.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,300.00	30,893.29
流动资产合计		2,595,950,220.42	2,529,848,837.05
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		37,873,122.08	37,766,192.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		155,941,959.31	121,949,062.95
投资性房地产		139,421,962.52	141,753,127.02
固定资产		655,243,610.49	627,350,274.91
在建工程		19,054,426.45	11,783,768.23
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		115,801,557.98	108,206,585.17

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,495,468.58	17,227,261.46
递延所得税资产		4,938,881.05	4,679,615.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,144,770,988.46	1,070,715,888.27
资产总计		3,740,721,208.88	3,600,564,725.32
流动负债：			
短期借款		11,610,725.49	
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		179,717,011.48	245,805,698.21
应付账款		319,939,217.15	296,713,625.68
预收款项		121,227,693.87	85,370,203.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,689,825.01	18,235,819.71
应交税费		25,125,212.53	40,784,436.90
应付利息			95,967.12
应付股利		3,266,973.00	3,171,078.92
其他应付款		92,354,390.52	94,024,506.21
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			1,170,107.35
其他流动负债		501,741.19	311,592.93
流动负债合计		770,432,790.24	785,683,036.39
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		15,887,685.14	10,174,981.90
其他非流动负债		31,949,242.79	33,638,036.73
非流动负债合计		47,836,927.93	43,813,018.63
负债合计		818,269,718.17	829,496,055.02
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本 (或股本)		505,825,296.00	421,521,080.00
资本公积		1,356,122,822.39	1,440,320,109.27
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		78,490,061.21	78,490,061.21
一般风险准备			
未分配利润		830,623,159.04	722,112,856.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,771,061,338.64	2,662,444,107.23
少数股东权益		151,390,152.07	108,624,563.07
所有者权益合计		2,922,451,490.71	2,771,068,670.30
负债和所有者权益 总计		3,740,721,208.88	3,600,564,725.32

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

2011 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		414,590,300.08	508,861,540.16
交易性金融资产		49,998,000.00	
应收票据		63,000,000.00	50,430,000.00
应收账款		194,221,551.23	148,637,932.02
预付款项		228,347,668.47	135,200,419.25
应收利息			
应收股利		17,485,600.00	21,099,659.38
其他应收款		47,650,283.02	50,279,364.61
存货		118,741,528.50	214,969,494.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,000,000.00	65,000,000.00
流动资产合计		1,199,034,931.30	1,194,478,409.83
非流动资产:			
可供出售金融资产		28,000,000.00	28,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,619,973,032.78	1,585,539,100.77
投资性房地产		89,271,607.32	90,901,090.05
固定资产		235,970,631.47	243,576,996.27
在建工程		13,387,223.36	3,366,403.77
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		107,992,473.02	110,086,572.95
开发支出			
商誉		34,902,300.00	34,902,300.00
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,129,497,267.95	2,096,372,463.81
资产总计		3,328,532,199.25	3,290,850,873.64
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据		120,011,898.23	115,830,413.93
应付账款		76,339,662.75	81,693,560.84
预收款项		3,676,671.61	64,821.81
应付职工薪酬		93,459.80	1,783,290.37
应交税费		12,651,608.02	11,685,190.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		508,613,340.95	479,549,088.79
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		721,386,641.36	690,606,365.82
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		6,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		6,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		727,386,641.36	694,606,365.82
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		505,825,296.00	421,521,080.00
资本公积		1,847,352,430.12	1,931,656,646.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,710,851.55	31,710,851.55
一般风险准备			
未分配利润		216,256,980.22	211,355,930.15
所有者权益（或股东权益） 合计		2,601,145,557.89	2,596,244,507.82
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,328,532,199.25	3,290,850,873.64

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,136,194,138.75	919,187,217.09
其中：营业收入		1,136,194,138.75	919,187,217.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,007,035,962.93	801,574,817.66
其中：营业成本		868,241,720.90	673,068,049.64
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		5,042,281.76	4,411,394.43
销售费用		49,596,450.23	45,548,603.60
管理费用		79,467,457.56	76,288,268.52
财务费用		-3,900,324.62	-2,019,303.17
资产减值损失		8,588,377.10	4,277,804.64
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）		5,549,206.63	2,097,602.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,015,872.63	1,276,101.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		134,707,382.45	119,710,001.91
加：营业外收入		21,927,500.99	9,843,279.48
减：营业外支出		1,568,795.27	919,669.12
其中：非流动资产处置损失		631,439.82	83,599.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		155,066,088.17	128,633,612.27
减：所得税费用		2,103,944.02	533,604.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		152,962,144.15	128,100,008.16
归属于母公司所有者的净利润		150,662,410.29	124,911,498.23
少数股东损益		2,299,733.86	3,188,509.93
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2979	0.2665

(二) 稀释每股收益		0.2979	0.2665
七、其他综合收益		106,929.12	-3,778,933.43
八、综合收益总额		153,069,073.27	124,321,074.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		150,769,339.41	121,132,564.80
归属于少数股东的综合收益总额		2,299,733.86	3,188,509.93

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

2011 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		380,671,053.75	375,846,775.67
减：营业成本		318,675,806.75	312,040,480.79
营业税金及附加		758,210.56	1,229,461.37
销售费用		4,730,183.40	5,154,163.44
管理费用		28,529,496.93	23,760,315.89
财务费用		-470,401.43	-523,835.37
资产减值损失		1,951,700.00	5,708,819.00
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）		7,433,312.26	92,810,613.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,015,872.63	1,276,101.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,929,369.80	121,287,983.72
加：营业外收入		13,140,303.62	4,963,650.51
减：营业外支出		16,515.35	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,053,158.07	126,251,634.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,053,158.07	126,251,634.23
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		47,053,158.07	126,251,634.23

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
2011 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		1,279,204,351.60	988,469,157.29
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		19,338,524.44	1,844,593.88
收到其他与经营活动有关的现金		13,131,818.52	13,947,228.14
经营活动现金流入小计		1,311,674,694.56	1,004,260,979.31
购买商品、接受劳务支付的现金		971,507,595.07	757,062,401.46
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		109,203,939.43	87,282,050.78
支付的各项税费		71,398,642.42	53,799,983.04
支付其他与经营活动有关的现金		60,202,371.93	66,271,210.60
经营活动现金流出小计		1,212,312,548.85	964,415,645.88
经营活动产生的现金流量净额		99,362,145.71	39,845,333.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,940,500.00	1,010,980.00
取得投资收益收到的现金		8,677,235.52	1,106,781.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,028,512.00	1,478,713.77
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		1,004,266.71	1,982,368.06
投资活动现金流入小计		23,650,514.23	5,578,843.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,105,553.99	39,505,835.44
投资支付的现金		85,000,000.00	2,170,000.00
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		26,710,100.00	
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		150,815,653.99	44,038,923.74
投资活动产生的现金流量净额		-127,165,139.76	-38,460,080.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,331,591.13	510,927,608.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,300,000	9,300,000.00
取得借款收到的现金		11,610,725.49	20,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,942,316.62	530,927,608.80
偿还债务支付的现金		20,524,413.38	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,522,968.95	40,170,632.26
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		2,618,483.71	2,730,803.73
筹资活动现金流出小计		70,665,866.04	55,901,435.99
筹资活动产生的现金流量净额		-47,723,549.42	475,026,172.81
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		-75,526,543.47	476,411,425.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,061,785,536.06	560,874,282.09
六、期末现金及现金等价物余额		986,258,992.59	1,037,285,708.07

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

2011 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		384,295,793.91	325,778,891.90
收到的税费返还		13,059,927.64	
收到其他与经营活动有关的现金		13,996,718.22	11,520,497.52
经营活动现金流入小计		411,352,439.77	337,299,389.42
购买商品、接受劳务支付的现金		307,474,771.63	256,160,284.49
支付给职工以及为职工支付的现金		11,744,781.06	9,618,488.79

支付的各项税费		13,799,217.51	7,833,277.10
支付其他与经营活动有关的现金		41,443,652.66	40,213,902.71
经营活动现金流出小计		374,462,422.86	313,825,953.09
经营活动产生的现金流量净额		36,890,016.91	23,473,436.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	17,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,958,606.38	2,564,537.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,227,940.00	
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		434,835.54	
投资活动现金流入小计		30,621,381.92	19,564,537.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,630,530.91	9,773,048.65
投资支付的现金		105,000,000.00	13,800,000.00
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		119,630,530.91	23,573,048.65
投资活动产生的现金流量净额		-89,009,148.99	-4,008,511.06
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			
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			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		42,152,108.00	38,311,882.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,152,108.00	38,311,882.92
筹资活动产生的现金流量净额		-42,152,108.00	463,315,725.88
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		-94,271,240.08	482,780,651.15
加：期初现金及现金等价物余额		508,861,540.16	132,300,046.14
六、期末现金及现金等价物余额		414,590,300.08	615,080,697.29

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	421,521,080.00	1,440,320,109.27			78,490,061.21		722,112,856.75		108,624,563.07	2,771,068,670.30
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	421,521,080.00	1,440,320,109.27			78,490,061.21		722,112,856.75		108,624,563.07	2,771,068,670.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	84,304,216.00	-84,197,286.88					108,510,302.29		42,765,589.00	151,382,820.41
(一)净利润							150,662,410.29		2,299,733.86	152,962,144.15
(二)其他综合		106,929.12								106,929.12

收益									
上述 (一) 和 (二) 小计		106,929.12				150,662,410.29		2,299,733.86	153,069,073.27
(三) 所有者 投入和 减少 资本								40,465,855.14	40,465,855.14
1. 所 有者 投入 资本								40,465,855.14	40,465,855.14
2. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额									
3. 其 他									
(四) 利润 分配						-42,152,108.00			-42,152,108.00
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						-42,152,108.00			-42,152,108.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	84,304,216.00	-84,304,216.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,304,216.00	-84,304,216.00							
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									
(七) 其他									
四、本期末余额	505,825,296.00	1,356,122,822.39		78,490,061.21		830,623,159.04		151,390,152.07	2,922,451,490.71

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	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
：会计政策变更										
期差错更正										
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		-3,778,933.43					124,911,498.23		3,188,509.93	124,321,074.73

(一) 和 (二) 小计									
(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 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									
(七) 其他									
四、本 期余 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

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

2011 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	421,521,080.00	1,931,656,646.12			31,710,851.55		211,355,930.15	2,596,244,507.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	421,521,080.00	1,931,656,646.12			31,710,851.55		211,355,930.15	2,596,244,507.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	84,304,216.00	-84,304,216.00					4,901,050.07	4,901,050.07
(一)净利润							47,053,158.07	47,053,158.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,053,158.07	47,053,158.07
(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							-42,152,108.00	-42,152,108.00
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							-42,152,108.00	-42,152,108.00

4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转	84,304,216.00	-84,304,216.00						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	84,304,216.00	-84,304,216.00						
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								
(七)其他								
四、本期期末 余额	505,825,296.00	1,847,352,430.12			31,710,851.55		216,256,980.22	2,601,145,557.89

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	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								
(七)其他								
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

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

(一)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。

经中国证监会核准，公司于 2010 年 6 月非公开发行人民币普通股 3091.50 万股，每股发行价 16.76 元，共募集资金总额 51,813.54 万元，扣除发行费用 1,709.87 万元，实际募集资金净额为 50,103.67 万元。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。本次发行完成后公司总股本变更为 421,521,080 股。

2011 年 4 月 25 日，经本公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股的比例转增股本。本次转增后公司总股本为 505,825,296 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（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、销售、物流配送、连锁经营进行管理；图书租型造货咨询服务；新兴传媒科研、开发、推广和应用；电子和信息、光电机一体化、化工（不含危险品）、新材料、生物工程、环保、节能、医疗器械、核仪器、等离子体、低温超导、电工电器、机械真空、离子束、微波通讯、自动控制、辐射加工、KG 型纺织印染助剂、环保型建筑涂料等开发、

生产、销售及咨询服务、技术转让；房屋租赁；出版印刷物资贸易。

(二)公司主要会计政策、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七、4、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七、4、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) 凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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的即期汇率折算。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

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期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的

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

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提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)按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 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。

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、库存商品、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; 如果市场价格的下降表明产品的可变现净值低于成本, 则该存货按可变现净值计量, 按其差额计提存货跌价准备。

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

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

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

(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)投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。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，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的公允价值作为投资成本；

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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

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:

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

(1) 已出租的土地使用权。

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本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的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。
- ③ 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/其他业务收入。

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

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、13%
营业税	计税收入 3%、5%	5%、3%
城市维护建设税	流转税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	22%、25%

2、税收优惠及批文

(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《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) 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

(四)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 中享 有份 额后 的余 额
上海中 科大研 究发展 中心有 限责任 公司	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，并设有招待 所、住宿	2,393.95		72.6	72.6	是	1,210.59		
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	2,800.00		100	100	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	消防及安全工程设计、安装, 装饰材料销售	500.5		100	100	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	100	是			
上海市中科大进修学院	控股子公司	上海	文化教育	50	办学层次: 高等非学历教育; 办学形式: 业余全日制; 办学范围: 职业技术类; 招生对象: 成人	50		100	100	是			
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	物业管理(涉及许可证经营的凭许可证经营)	5.1		51	51	是	4.82		
合肥西鹏物业管理有限责任公司	全资子公司	安徽合肥	服务业	50	物业管理(涉及许可证经营的凭许可证经营)	50		100	100	是			
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	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		100	100	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	1,000.00		100	100	是			

					生产、销售；技术服务。								
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	1,000.00	医疗器械三类、二类生产。医疗器械、科学实验仪器开发、转让；科学实验仪器的生产、销售、服务。	600		60	60	是	304.1		
安徽时代中佳科贸有限责任公司	控股子公司	安徽合肥	商品	50	计算机、办公自动化产品、家用电器、教学仪器、实验电器、玻璃、化学试剂销售；咨询等。	30		60	60	是	52.02		
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	辐射消毒灭菌，辐射化工和纳米材料的开发、生产、咨询、技术服务	520		65	65	是	286.8		
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	安徽合肥	商品	1,000.00	印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张及原辅料件、机油、电子产品、工艺礼品销售；金属材料、建筑材料、装饰材料、汽车棉花、橡胶、塑料、化工材料、农产品销售；印刷技术咨询服务；印刷覆膜加工；进出口业务	800		80	80	是	209.44		
北京时代联合图书有限公司	控股子公司	安徽	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、电脑图文制作设计、营销策划	550		55	55	是	800.78		
安徽亚施影视传媒有限公司	控股子公司	安徽合肥	文化	300	电视综艺、电视专题、电视剧的制片与发行、文化交流活动的服	217		72.34	72.34	是	82.58		

					务与咨询、旅游礼品的销售设计								
时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	控股子公司	湖北武汉	出版业	2,000.00	办公用品、文体用品的销售；非学历的文化教育培训；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版	300		51	51	是	165.14		
合肥优优文化传播有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	50	文化艺术交流策划；国内广告设计、制作、发布、代理；平面设计；电脑图文设计、制作，室内外装潢装修工程；会展设计服务；文化办公设备、纸张及纸制品、工艺美术品、计算设备、计算机耗材销售	50		100	100	是			

(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，出版咨询服务。	2,571.53		100	100	是			

(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	100	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	100	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	100	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	5,284.32		100	100	是			

					用品、百货、纸及纸制品、工艺美术品销售								
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	100	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、文化用品销售	18,545.63		100	100	是			
安徽画报社	全资子公司	安徽合肥	出版业	50	《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	100	是			
安徽电子音像出版社	全资子公司	安徽合肥	出版业	5,000.00	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	15,243.44		100	100	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，印刷技术咨询服务	1,896.62		100	100	是			
安徽新	控股	安徽	印刷	10,221.00	出版物、包	27,240.18		91.88	91.88	是	2,862.66		

华印刷股份有限公司	子公司	合肥	业		装装潢、其他印刷品印刷;印刷机维修								
安徽旭光盘有限公司	全资子公司	安徽合肥	记录媒介	3,000.00	光盘的制作、生产;音像电子产品的销售;光电设备维修与技术服务;进出口业务	4,736.34		100	100	是			
安徽时代出版发行有限公司	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	100	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	网络出版、计算机集成,软硬件产品技术服务等	105		100	100	是			
安徽红蜻蜓杂志社	控股子公司	安徽合肥	出版业	50	《红蜻蜓》杂志编辑出版发行	25.5		51	51	是	272.78		
安徽青苹果杂志社	全资子公司	安徽合肥	出版业	50	《青苹果》杂志编辑出版发行	50		100	100	是			
安徽科技音像有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	50	出版、发行、销售与科技出版社图书相配套音像制品等	50		100	100	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	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	30		100	100	是			

					张及制品销售等								
安徽古籍发行有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	50	国内图书批发、零售,挂历、文化用品、文房四宝、土特产品、装饰材料销售	50		100	100	是			
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	书刊制版、装潢设计,数码图像制作,办公用品、电子产品、纸及纸质品、印刷器材销售等	50		100	100	是			
安徽少年儿童期刊中心	全资子公司	安徽合肥	出版业	50	《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		100	100	是			
安徽新德国际印务有限公司	控股子公司的控股子公司	安徽合肥	出版业	100	文化产品、印刷材料销售,印刷业投资版权贸易,机械电子设备研制开发销售等	60		80	80	是	21.49		
安徽新华票证印务有限责任公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	300	其他印刷品印刷(凭许可证经营);纸及纸制品加工、销售	300		100	100	是			
安徽新华胶辊制品有限公司	全资子公司	安徽合肥	制造业	50	印刷胶辊加工、销售、印刷物	50		100	100	是			

限公司					资销售等								
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	空气压缩 机的安装、 销售及技 术咨询;机 电产品、化 工产品、计 算机软件 、医疗器 械销售	100		100	100	是			
安徽芜 湖新华 印务有 限责任 公司	控股 子公司的 控股子 公司	安徽 芜湖	印刷 业	400	出版物、包 装装潢、其 他印刷品 印刷,商品 条码印制, 印刷品广 告,印刷原 辅材料、器 材销售	425.5		60	60	是	1,714.87		
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	51	是	2,814.84		
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	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	60	是	23.68		
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	印刷机安 装、维修, 印刷机及 零配件、耗 材零售	15.83		51	51	是	27.92		
安徽秋 山工贸 有限责 任公司	控股 子公司的 控股	安徽 合肥	商品 流通	30	胶印机及 配套设备 安装、维 修;印刷设	15.83		51	51	是	13.85		

	子公司				备及材料、胶印机零配件、印刷油墨、纸张等销售							
合肥市华丰印务有限公司	控股子公司的控股子公司	安徽合肥	印刷业	4,444	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷,商品条码印制,印刷品广告,印刷原辅材料、器材销售	2,484.68		55	55	是	3,067.54	
安徽铭品泰文化传媒有限公司	控股子公司	安徽合肥	文化教育	151	文化传媒推广、策划,代理设计、制作、发布国内广告;多媒体开发。	51		51	51	是	49.26	
安徽时代可一出版物发行公司	控股子公司	安徽合肥	出版业	300	主营高中教育图书及小学、初中非同步征订类教辅图书的出版发行。	150		50	50	是	136.12	

2、合并范围发生变更的说明

安徽时代可一出版物发行公司于 2011 年 4 月 1 日成立, 公司注册资本 300 万元, 根据安徽华建会计师事务所皖华建验字【2010】第 1129 号验资报告, 安徽时代出版发行有限公司占 50% 股份, 实际控制。成为安徽时代可一出版物发行公司的控股母公司。本年将安徽时代可一出版物发行公司纳入合并财务报表范围。

安徽铭品泰文化传媒有限公司于 2009 年 4 月 1 日成立, 公司注册资本 151 万元, 根据安徽安瑞会计师事务所验字【2011】第 002 号验资报告, 安徽电子音像出版社出资 77.01 万元, 收购安徽铭品泰文化传媒有限公司 51% 股份。成为安徽铭品泰文化传媒有限公司的控股母公司。本年将安徽铭品泰文化传媒有限公司纳入合并财务报表范围。

合肥市华丰印务有限公司于 2003 年 4 月 15 日成立, 公司注册资本 4444 万元, 根据华普天健会计师事务所会验字【2011】第 3040 号验资报告, 安徽新华印刷股份有限公司出资 2444 万元, 占 55% 股份。成为合肥市华丰印务有限公司的控股母公司。本年将合肥市华丰印务有限公司纳入合并财务报表范围。

3、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
合肥市华丰印务有限公司	43,631,373.70	324,901.96
安徽铭品泰文化传媒有限公司	1,005,366.64	4,500.86
时代可一出版物发行公司	2,722,333.79	-277,666.21

(五)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	1,095,127.47	577,175.35
银行存款：		
人民币	964,913,838.64	1,025,640,060.24
其他货币资金：		
人民币	20,250,026.48	35,568,300.47
合计	986,258,992.59	1,061,785,536.06

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、交易性金融资产：

(1)交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,998,000.00	
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	49,998,000.00	

3、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	43,684,711.87	62,444,886.70
商业承兑汇票	74,920,782.00	63,623,136.00
合计	118,605,493.87	126,068,022.70

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司应收票据无用于质押、贴现的情况。

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
合计	3,614,059.38		3,614,059.38		/	/

5、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	565,860,315.44	99.00	48,296,641.90	8.54	498,435,117.83	98.90	44,896,332.89	9.01
组合小计	565,860,315.44	99.00	48,296,641.90	8.54	498,435,117.83	98.90	44,896,332.89	9.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,720,317.06	1.00	5,720,317.06	100.00	5,522,299.73	1.10	5,522,299.73	100.00
合计	571,580,632.50	/	54,016,958.96	/	503,957,417.56	/	50,418,632.62	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	489,240,038.78	86.46	24,462,001.94	422,278,595.64	84.71	21,113,929.83
1 至 2 年	33,906,127.03	5.99	3,390,612.70	33,559,601.76	6.73	3,355,960.19
2 至 3 年	22,536,682.00	3.98	3,380,502.30	22,419,452.80	4.50	3,362,917.91
3 至 4 年	3,319,624.48	0.59	995,887.34	3,319,624.48	0.67	995,887.34
4 至 5 年	1,580,411.09	0.28	790,205.56	1,580,411.09	0.32	790,205.56
5 年以上	15,277,432.06	2.70	15,277,432.06	15,277,432.06	3.07	15,277,432.06
合计	565,860,315.44	100	48,296,641.90	498,435,117.83	100.00	44,896,332.89

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	557,878.77	557,878.77	100.00	涉及诉讼
第二名	289,587.00	289,587.00	100.00	涉及诉讼
第三名	271,223.00	271,223.00	100.00	涉及诉讼
第四名	264,542.75	264,542.75	100.00	涉及诉讼
第五名	252,900.00	252,900.00	100.00	涉及诉讼
其他单位小计	3,910,660.48	3,910,660.48	100.00	涉及诉讼或对方单位停业或撤销
其他个人小计	173,525.06	173,525.06	100.00	涉及诉讼
合计	5,720,317.06	5,720,317.06	/	/

(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

(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	非关联方	164,817,775.36	1 年以内	28.84
第二名	非关联方	20,907,235.68	1 年以内	3.66
第三名	非关联方	12,083,959.01	1 年以内	2.11
第四名	非关联方	8,784,066.81	1 年以内	1.54
第五名	非关联方	6,621,429.99	1 年以内	1.16
合计	/	213,214,466.85	/	37.31

(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 (%)
安徽省医药（集团）股份有限公司	同受出版集团控制	79,012.00	0.0138
安徽市场星报社	同受出版集团控制	2,564,833.13	0.4487
安徽华文国际经贸股份有限公司	同受出版集团控制	4,300.00	0.0008
合计	/	2,648,145.13	0.4633

6、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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	87,966,987.42	99.04	44,388,482.53	50.46	88,696,620.86	99.12	44,329,627.49	50.03
组合小计	87,966,987.42	99.04	44,388,482.53	50.46	88,696,620.86	99.12	44,329,627.49	50.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	852,205.04	0.96	852,205.04	100	785,196.91	0.88	785,196.91	100.00
合计	88,819,192.46	/	45,240,687.57	/	89,481,817.77	/	45,114,824.40	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	36,354,442.41	41.32	1,817,722.13	38,054,828.27	42.91	1,902,741.38
1 至 2 年	6,668,816.37	7.58	666,881.65	6,087,744.95	6.86	608,774.51
2 至 3 年	2,104,284.24	2.39	315,642.65	1,896,703.24	2.14	284,505.50
3 至 4 年	1,457,433.59	1.66	437,230.09	1,275,333.59	1.44	382,600.09
4 至 5 年	462,009.61	0.53	231,004.81	462,009.61	0.52	231,004.81
5 年以上	40,920,001.20	46.52	40,920,001.20	40,920,001.20	46.13	40,920,001.20
合计	87,966,987.42	100	44,388,482.53	88,696,620.86	100.00	44,329,627.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	197,526.00	197,526.00	100.00	无法收回
第二名	140,500.00	140,500.00	100.00	无法收回
第三名	95,378.00	95,378.00	100.00	无法收回
第四名	82,569.00	82,569.00	100.00	无法收回
第五名	69,000.00	69,000.00	100.00	无法收回
其他单位小计	100,258.13	100,258.13	100.00	无法收回
其他个人小计	166,973.91	166,973.91	100.00	无法收回
合计	852,205.04	852,205.04	/	/

(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	非关联方	30,000,000.00	5 年以上	33.78
第二名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	5.63
第三名	非关联方	2,520,071.44	1 至 2 年	2.84
第四名	关联方	1,792,343.19	1 年以内	2.02
第五名	非关联方	1,288,813.00	1 至 2 年	1.45
合计	/	40,601,227.63	/	45.72

(4)应收关联方款项

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(%)
安徽出版集团物业管理有限公司	同受出版集团控制	1,792,343.19	2.02
合计	/	1,792,343.19	2.02

7、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	309,976,536.12	94.94	208,080,611.44	97.80
1 至 2 年	14,381,910.44	4.40	3,021,154.97	1.42
2 至 3 年	401,554.90	0.12	585,107.11	0.28
3 年以上	1,778,580.60	0.54	1,065,894.44	0.50
合计	326,538,582.06	100	212,752,767.96	100.00

(1) 期末预付款项主要包括预付材料款、设备款、土地款和购房款等。

(2) 账龄超过 1 年的预付款项主要系预付的材料款尚未结算。

(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	非关联方	98,363,559.70	一年以内	预付货款
第二名	非关联方	47,533,568.73	一年以内	预付货款
第三名	非关联方	46,059,117.48	一年以内	预付货款
第四名	非关联方	14,782,012.43	一年以内	预付货款
第五名	非关联方	15,360,000.00	一年以内	预付货款
合计	/	222,098,258.34	/	/

本报告期预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3)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。

8、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	225,999,506.27	569,555.88	225,429,950.39	164,235,346.02	569,555.88	163,665,790.14

在产品	95,726,273.23		95,726,273.23	120,180,203.23		120,180,203.23
库存商品	315,285,856.02	84,298,844.67	230,987,011.35	424,288,661.18	81,366,357.76	342,922,303.42
低值易耗品	680,868.15		680,868.15	452,194.33		452,194.33
委托加工物资	561,570.35		561,570.35	453,328.58		453,328.58
工程施工				17,959.65		17,959.65
合计	638,254,074.02	84,868,400.55	553,385,673.47	709,627,692.99	81,935,913.64	627,691,779.35

(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	569,555.88				569,555.88
库存商品	81,366,357.76	4,864,187.59		1,931,700.68	84,298,844.67
合计	81,935,913.64	4,864,187.59		1,931,700.68	84,868,400.55

(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（%）
原材料	破损纸张扣除残值计提		
库存商品	库存图书分出版年限按比例计提		

本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

9、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	9,873,122.08	9,766,192.96
其他	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	37,873,122.08	37,766,192.96

可供出售金融资产期末余额较年初增加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。

10、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
合肥科大立安安全技术有限公司	25.71	25.71	16,938.62	9,470.91	7,467.71	8,321.48	1,173.03
安徽看天下文化传媒有限公司	40.00	40.00	88.29	0.05	88.24		-10.26

11、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	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
时代漫游文化传媒有限公司	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	120,000.00	120,000.00		120,000.00		5.00	5.00	一致

公司								
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
上海风陆数字科技有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		25.00	25.00	一致
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	11,000,000.00	12,450,000.00		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
东方证券股份有限公司	36,400,000.00	36,400,000.00		36,400,000.00		0.15	0.15	一致
华安证券有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		0.83	0.83	一致
贵阳市商业银行股份有限公司	13,292,400.00	13,292,400.00		13,292,400.00		0.29	0.29	一致
安徽华文国际经贸股份有限公司	24,000,000		24,000,000	24,000,000.00		3.33	3.33	一致

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
合肥科大立安安全技术有限公司	2,699,500.00	16,183,312.15	-566,067.99	15,617,244.16			25.71	25.71	一致
安徽看天下文化传媒有限公司	400,000.00	393,987.90	-41,035.65	352,952.25			40	40	一致

12、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	162,856,871.42			162,856,871.42
1.房屋、建筑物	162,856,871.42			162,856,871.42
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	21,103,744.40	2,331,164.50		23,434,908.90
1.房屋、建筑物	21,103,744.40	2,331,164.50		23,434,908.90
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	141,753,127.02	-2,331,164.50		139,421,962.52
1.房屋、建筑物	141,753,127.02	-2,331,164.50		139,421,962.52
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	141,753,127.02	-2,331,164.50		139,421,962.52
1.房屋、建筑物	141,753,127.02	-2,331,164.50		139,421,962.52
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 2,331,164.50 元。

- (1) 本公司投资性房地产均已办妥产权证书。
(2) 本报告期公司投资性房地产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

13、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:	977,848,000.87	78,076,240.97	7,474,175.93	1,048,450,065.91
其中:房屋及建筑物	493,075,449.13	20,097,434.58	40,608.00	513,132,275.71
机器设备	390,214,835.47	52,681,054.37	3,094,448.29	439,801,441.55
运输工具	39,839,241.79	2,871,525.14	4,308,225.64	38,402,541.29
电子设备	40,703,437.93	1,497,471.55	30,894.00	42,170,015.48
其他设备	14,015,036.55	928,755.33		14,943,791.88

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	341,236,948.88	20,729,460.83	27,230,773.01	5,251,504.38	383,945,678.34
其中：房屋及建筑物	84,867,997.06	7,159,369.95	8,747,785.57	40,608.00	100,734,544.58
机器设备	214,049,878.04	11,861,784.14	14,487,755.87	2,335,420.32	238,063,997.73
运输工具	17,720,682.99	1,519,485.13	877,164.88	2,861,748.73	17,255,584.27
电子设备	17,795,810.94	100,109.03	2,218,709.62	13,727.33	20,100,902.26
其他设备	6,802,579.85	88,712.58	899,357.07		7,790,649.50
三、固定资产账面净值合计	636,611,051.99	/	/	/	664,504,387.57
其中：房屋及建筑物	408,207,452.07	/	/	/	412,397,731.13
机器设备	176,164,957.43	/	/	/	201,737,443.82
运输工具	22,118,558.80	/	/	/	21,146,957.02
电子设备	22,907,626.99	/	/	/	22,069,113.22
其他设备	7,212,456.70	/	/	/	7,153,142.38
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		/	/	/	
运输工具	9,244,502.72	/	/	/	9,244,502.72
其他设备	16,274.36	/	/	/	16,274.36
五、固定资产账面价值合计	627,350,274.91	/	/	/	655,243,610.49
其中：房屋及建筑物	408,207,452.07	/	/	/	412,397,731.13
机器设备	166,912,540.46	/	/	/	192,492,941.10
运输工具	21,937,586.62	/	/	/	21,146,957.02
电子设备	23,086,893.60	/	/	/	22,069,113.22
其他设备	7,205,802.16	/	/	/	7,136,868.02

本期折旧额：27,230,773.01 元。

本公司固定资产无用于抵押、担保的情况。

14、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	19,054,426.45		19,054,426.45	11,783,768.23		11,783,768.23

(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	工程进度	资金来源	期末数
印刷技改项目	114,935,800	5,031,894.37	74,872.26	3,446,783.71	在建中	自筹资金	1,659,982.92
时代数码港项目		2,055,349.47	11,246,500		在建中	自筹资金	13,301,849.47
其他零星工程		4,696,524.39	2,035,000	2,638,930.33		自筹资金	4,092,594.06
合计		11,783,768.23	13,356,372.26	6,085,714.04	/	/	19,054,426.45

(1) 本报告期在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(2) 本报告期在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

15、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	124,537,965.96	9,830,283.31		134,368,249.27
土地使用权	112,598,345.32	9,582,638.62		122,180,983.94
计算机软件	8,391,079.40	247,644.69		8,638,724.09
专有专利技术	2,701,071.24			2,701,071.24
版权使用费	847,470.00			847,470.00
二、累计摊销合计	15,492,213.90	2,235,310.50		17,727,524.40
土地使用权	10,275,081.26	1,265,256.04		11,540,337.30
计算机软件	3,417,781.35	949,861.05		4,367,642.40
专有专利技术	1,780,226.79	10,591.10		1,790,817.89
版权使用费	19,124.50	9,602.31		28,726.81
三、无形资产账面净值合计	109,045,752.06	7,594,972.81		116,640,724.87
土地使用权	102,323,264.06	8,317,382.58		110,640,646.64
计算机软件	4,973,298.05	-702,216.36		4,271,081.69
专有专利技术	920,844.45	-10,591.10		910,253.35
版权使用费	828,345.50	-9,602.31		818,743.19
四、减值准备合计	839,166.89			839,166.89
专有专利技术	839,166.89			839,166.89
五、无形资产账面	108,206,585.17	7,594,972.81		115,801,557.98

价值合计			
土地使用权	102,323,264.06	8,317,382.58	110,640,646.64
计算机软件	4,973,298.05	-702,216.36	4,271,081.69
专有专利技术	81,677.56	-10,591.10	71,086.46
版权使用费	828,345.50	-9,602.31	818,743.19

本期摊销额：2,235,310.50 元。

本报告期无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

16、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	12,303,944.24		258,389.88		12,045,554.36
房屋装修费	323,643.81		97,454.30		226,189.51
电力增容费	1,123,804.58		195,026.91		928,777.67
土地开发费用	2,640,561.94		29,726.38		2,610,835.56
设备大修	760,640.18		141,872.43		618,767.75
其他	74,666.71		9,322.98		65,343.73
合计	17,227,261.46		731,792.88		16,495,468.58

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

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

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,031,019.15	2,771,753.67
可抵扣亏损	108,549.39	108,549.39
政府补助	1,777,782.51	1,777,782.51
其他	21,530.00	21,530.00
小计	4,938,881.05	4,679,615.57
递延所得税负债：		
固定资产折旧	80,327.34	80,327.34
企业合并	15,807,357.80	10,094,654.56
小计	15,887,685.14	10,174,981.90

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产折旧	321,309.36
企业合并	63,229,431.20
小计	63,550,740.56
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	12,124,076.60
可抵扣亏损	434,197.56
政府补助	7,111,130.04
其他	107,650.00
小计	19,777,054.20

18、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	95,533,457.02	3,724,189.51			99,257,646.53
二、存货跌价准备	81,935,913.64	4,864,187.59		1,931,700.68	84,868,400.55
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	187,569,314.63	8,588,377.1		1,931,700.68	194,225,991.05

19、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
质押借款	1,610,725.49	
保证借款	10,000,000.00	
合计	11,610,725.49	

20、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	179,717,011.48	245,805,698.21
合计	179,717,011.48	245,805,698.21

下一会计期间（下半年）将到期的金额 179,717,011.48 元。

应付票据期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。

21、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	319,939,217.15	296,713,625.68
合计	319,939,217.15	296,713,625.68

(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

应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要系未结算的购货款。

22、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	121,227,693.87	85,370,203.36
合计	121,227,693.87	85,370,203.36

(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

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

23、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	8,022,062.01	71,185,116.34	72,135,288.88	7,071,889.47
二、职工福利费		9,612,341.45	9,612,341.45	
三、社会保险费	483,537.37	14,336,152.35	14,390,892.56	428,797.16
其中：医疗保险费	2,979.39	3,780,241.05	3,778,974.92	4,245.52
基本养老保险费	480,520.81	9,282,389.32	9,338,358.49	424,551.64
失业保险费	37.17	826,288.98	826,326.15	
工伤保险费		184,029.44	184,029.44	
生育保险费		263,203.56	263,203.56	
四、住房公积金		4,353,563.57	4,353,563.57	
五、辞退福利		163,078.86	163,078.86	
六、其他		1,673,711.98	1,656,541.79	17,170.19
工会经费	2,823,971.69	1,372,712.02	1,764,954.72	2,431,728.99
职工教育经费	6,906,248.64	248,294.48	414,303.92	6,740,239.20
合计	18,235,819.71	102,944,971.05	104,490,965.75	16,689,825.01

工会经费和职工教育经费金额 9,171,968.19 元，因解除劳动关系给予补偿 163,078.86 元。

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,813,986.55	17,243,899.47
营业税	3,050,767.97	3,771,619.05
企业所得税	4,606,545.95	7,352,079.53
个人所得税	3,331,163.67	3,272,742.50
城市维护建设税	1,573,384.63	2,105,595.70
房产税	784,440.27	1,150,107.37
土地使用税	38,956.45	231.85
教育费附加	612,788.13	865,260.31

地方教育费附加	270,439.55	236,275.49
水利基金	3,570.07	601,834.98
土地增值税	4,018,780.34	3,970,810.09
文化事业建设费		1,681.33
印花税	20,388.95	212,299.23
合计	25,125,212.53	40,784,436.90

25、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		95,967.12
合计		95,967.12

26、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	2,419,798.00	2,419,798.00	
人民教育出版社	80,000.00	80,000.00	
中国地图出版社	80,000.00	80,000.00	
安徽新龙图贸易进出口公司	5,000.00	5,000.00	
安徽华文投资管理有限责任公司	265,544.00	265,544.00	
自然人股东	416,631.00	320,736.92	
合计	3,266,973.00	3,171,078.92	/

27、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	92,354,390.52	94,024,506.21
合计	92,354,390.52	94,024,506.21

(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		3,905,266.14
合计		3,905,266.14

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

28、1 年内到期的非流动负债:

(1)1 年内到期的非流动负债情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款		1,170,107.35
合计		1,170,107.35

29、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	31,949,242.79	33,638,036.73
合计	31,949,242.79	33,638,036.73

项目	期末余额	年初余额
土地补偿费	4,302,640.50	7,111,130.00
加速器项目补贴款	1,697,712.02	1,697,712.02
《昆曲艺术大典》项目补贴款	7,500,000.00	7,500,000.00
《美术全集》项目补贴款	7,200,000.00	7,200,000.00
《中国历代文物集》项目补贴	2,120,000.00	2,120,000.00
时代数码港项目补贴款	6,000,000.00	4,000,000.00
《故宫博物院藏品》项目补贴	1,295,890.27	1,920,000.00
其他书籍出版补贴款	1,033,000.00	1,289,194.71
教育在线动漫创意服务平台	800,000.00	800,000.00
合计	31,949,242.79	33,638,036.73

30、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	421,521,080			84,304,216.00		84,304,216.00	505,825,296.00

2011 年 4 月 25 日,经本公司 2010 年度股东大会审议通过,公司以 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数,以资本公积金每 10 股转增 2 股的比例转增股本。本次转增后公司总

股本为 505,825,296 股。

31、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）	1,413,448,099.40		84,304,216.00	1,329,143,883.4
其他资本公积	26,872,009.87	106,929.12		26,978,938.99
合计	1,440,320,109.27	106,929.12	84,304,216.00	1,356,122,822.39

2011 年 4 月 25 日，经本公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以 2010 年末总股本 421,521,080 股为基数，以资本公积金 84,304,216.00 元转增股本。

32、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	78,490,061.21			78,490,061.21
合计	78,490,061.21			78,490,061.21

33、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	722,112,856.75	/
调整后 年初未分配利润	722,112,856.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,662,410.29	/
应付普通股股利	42,152,108.00	
期末未分配利润	830,623,159.04	/

34、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,105,286,956.72	893,379,440.45
其他业务收入	30,907,182.03	25,807,776.64
营业成本	868,241,720.90	673,068,049.64

(2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	609,670,214.73	387,393,659.78	539,992,640.06	340,664,282.79
印刷、记录媒介复制	147,090,567.84	125,167,176.65	104,626,757.83	88,984,871.05

化学制品制造业	20,128,804.69	17,314,200.38	21,040,104.03	17,800,603.41
电子产品制造业	8,870,660.58	5,878,441.80	20,401,060.54	14,731,208.19
其他行业	319,526,708.88	309,632,247.05	207,318,877.99	195,395,653.08
合计	1,105,286,956.72	845,385,725.66	893,379,440.45	657,576,618.52

(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	446,438,890.37	278,799,081.92	408,513,391.46	252,309,353.03
一般图书	141,597,336.56	92,266,560.19	116,429,881.23	77,407,518.63
期刊杂志	17,840,391.39	13,548,182.42	12,370,295.55	8,957,184.16
电子音像	3,793,596.41	2,779,835.25	2,679,071.82	1,990,226.97
印装业务	101,865,313.97	80,674,586.48	74,003,837.57	58,988,458.93
光盘销售	18,779,920.19	19,347,636.12	12,334,115.32	13,195,251.43
印刷器材销售	26,445,333.68	25,144,954.05	18,288,804.94	16,801,160.69
电子类产品	8,870,660.58	5,878,441.80	20,401,060.54	14,731,208.19
辐射化工产品	20,128,804.69	17,314,200.38	21,040,104.03	17,800,603.41
纸张销售	231,360,872.01	223,504,505.64	191,904,432.72	185,672,312.19
其他	88,165,836.87	86,127,741.41	15,414,445.27	9,723,340.89
合计	1,105,286,956.72	845,385,725.66	893,379,440.45	657,576,618.52

(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	958,323,204.74	728,164,582.45	766,708,390.65	555,099,739.23
其他省份	146,963,751.98	117,221,143.21	126,671,049.80	102,476,879.29
合计	1,105,286,956.72	845,385,725.66	893,379,440.45	657,576,618.52

(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	324,654,469.36	28.57
第二名	63,180,155.56	5.56
第三名	48,773,321.68	4.29
第四名	36,736,835.12	3.23
第五名	20,713,371.47	1.82
合计	494,058,153.19	43.47

35、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	1,298,386.71	1,564,016.46	计税收入 3%、5%
城市维护建设税	2,362,320.20	1,611,635.56	流转税额 7%
教育费附加	1,023,104.85	738,825.04	流转税额 3%
地方教育费附加	339,099.03	243,220.36	流转税额 1%
投资性房地产的房产税		253,697.01	房租收入 12%
水利基金	8,763.29		
文化事业建设税	10,607.68		
合计	5,042,281.76	4,411,394.43	/

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	13,744,059.07	13,325,912.83
交通运输费	7,890,247.62	8,065,297.68
业务招待费	2,457,101.62	2,652,518.07
经营费用	3,164,170.29	2,528,071.23
广告宣传费	10,364,933.79	7,234,454.72
会议费	2,140,231.62	2,221,525.31
发行费	1,920,163.20	1,741,027.41
业务费用	1,520,175.32	1,507,054.07
社会保险及工会教育经费	1,458,241.61	1,457,285.01
办公费	1,280,410.92	1,274,041.27
包装材料费	612,938.26	545,678.70
仓库经费	413,076.96	498,052.30
房租费	426,507.42	412,707.29
其他明细小计	2,204,192.53	2,084,977.71
合计	49,596,450.23	45,548,603.60

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	32,057,060.19	31,395,903.79
折旧摊销费	13,462,891.41	12,961,028.04
社会保险及工会教育费	6,409,627.05	6,097,910.65
市内交通费	2,645,056.88	2,415,291.84
办公水电费	4,953,857.26	4,610,572.58
税费	2,466,608.37	2,505,276.34
业务招待费	3,609,924.91	2,553,634.52
物管费	2,497,950.10	2,127,364.34
修理费	1,269,538.38	1,127,106.84
审计咨询费	1,774,663.90	1,691,269.80

业务宣传费	3,402,300.39	3,133,031.52
会议费	1,568,688.47	1,611,407.25
展览费	796,562.64	856,884.84
其他	2,552,727.61	3,201,586.17
合计	79,467,457.56	76,288,268.52

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	354,600.69	501,077.37
减：利息收入	-4,629,523.86	-2,686,714.63
加：汇兑损失	12.30	12,662.35
减：汇兑收益	-214.82	-165.95
加：银行手续费	374,801.07	153,837.69
合计	-3,900,324.62	-2,019,303.17

39、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
成本法核算的长期股权投资收益	2,533,334	
权益法核算的长期股权投资收益	3,015,872.63	1,276,101.73
处置长期股权投资产生的投资收益		612,500.60
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	5,549,206.63	2,097,602.48

(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
东方证券股份有限公司	500,000		
贵阳市商业银行	33,334		
华安证券有限责任公司	2,000,000		
合计	2,533,334		/

(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原因
合肥科大立安安全技术 有限责任公司	3,015,872.63	1,276,101.73	被投资单位利润增长
合计	3,015,872.63	1,276,101.73	/

40、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	3,724,189.51	4,719,755.55
二、存货跌价损失	4,864,187.59	-441,950.91
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	8,588,377.10	4,277,804.64

41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	578,068.34	773,881.51	
其中：固定资产处置利得	578,068.34	773,881.51	
政府补助	14,492,788.70	8,937,643.82	13,059,927.64
赔款罚款收入	2,550.00	80,704.10	
企业合并收益	6,691,140.97		
其他	162,952.98	51,050.05	
合计	21,927,500.99	9,843,279.48	13,059,927.64

(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	13,059,927.64	4,963,650.51	
印刷企业技术改造补助	507,500.00	920,723.50	
老干部补助	700,000		
数字、动漫出版、重点图书等财政厅补助		2,553,269.81	
其他项目补助	225,361.06	500,000	
合计	14,492,788.70	8,937,643.82	/

42、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	631,439.82	83,599.67	
其中：固定资产处置损失	631,439.82	83,599.67	
债务重组损失	321,232.99		
对外捐赠	102,269.04	720,729.17	
赔款及罚款支出	51,550.09	48,730.29	
存货毁损	156,871.23		
其他	305,432.10	66,609.99	
合计	1,568,795.27	919,669.12	

43、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	2,363,209.5	900,014.03
递延所得税调整	-259,265.48	-366,409.92
合计	2,103,944.02	533,604.11

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2979	0.2979	0.2665	0.2665
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2834	0.2834	0.2586	0.2586

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。

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司本期实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：每 10 股转增 2 股派 1 元(含税)。

本期普通股加权平均数=421,521,080×1.2×6÷6=505,825,296 股

上期普通股加权平均数=390,606,080.00×1.2×6÷6=468,727,296 股。

45、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	106,929.12	-3,778,933.43
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	106,929.12	-3,778,933.43

其他综合收益本期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。

46、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	6,411,005.36
政府补贴	1,432,861.06

罚款及赔款	2,550.00
专项经费	2,000,000.00
职工住房定金	
租赁费收入	2,403,691.64
其他	881,710.46
合计	13,131,818.52

(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
广告宣传费	10,364,933.79
经营销售费	6,684,345.61
业务招待费	6,567,026.53
会务费	3,708,920.09
办公费	6,234,268.18
差旅费	5,080,227.62
中介机构费	1,774,663.90
车辆费用	3,561,710.25
维修保养费	2,169,538.38
离退人员费用	2,071,628.93
房租物业费	2,924,457.52
交通费	2,645,056.88
捐赠支出	102,269.04
发行费	2,020,713.61
银行手续费	374,801.07
其他	3,917,810.53
合计	60,202,371.93

(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	1,004,266.71
合计	1,004,266.71

(4)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	2,618,483.71
合计	2,618,483.71

47、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	152,962,144.15	128,100,008.16
加：资产减值准备	8,588,377.10	4,277,804.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,095,552.06	23,738,272.57
无形资产摊销	2,235,310.50	1,184,778.88
长期待摊费用摊销	731,792.88	610,586.19
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）	545,342.21	-690,281.84
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）	-4,629,523.86	-758,034.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,550,206.63	-2,097,602.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-259,265.48	-129,827.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,712,703.24	-236,582.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	74,306,105.88	26,540,063.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,770,623.95	-98,422,107.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,860,898.60	-34,223,304.07
其他	-7,744,663.79	-8,054,150.68
经营活动产生的现金流量净额	99,362,145.71	39,845,333.43
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	986,258,992.59	1,037,285,708.07
减：现金的期初余额	1,061,785,536.06	560,874,282.09
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	-75,526,543.47	476,411,425.98

(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	986,258,992.59	1,061,785,536.06
其中：库存现金	1,095,127.47	577,175.35
可随时用于支付的银行存款	964,913,838.64	1,025,640,060.24
可随时用于支付的其他货币资金	20,250,026.48	35,568,300.47
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	986,258,992.59	1,061,785,536.06

(六)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	有限责任公司	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
安徽时代出版发行有限公司	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
安徽红蜻蜓杂志社	有限责任公司	安徽合肥	朱智润	出版业	50.00	51.00	51.00	71177224-2
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

司									
安徽远航文化传播有限责任公司	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	
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	
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	有限责任公司	安徽合肥	黄雷	印刷业	30.00	51.00	51.00	74676548-0	

服务有 限公司								
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
上海中 科大研 究发展 中心有 限责任 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 代创新 科技投 资发展 有限公 司	有限责 任公司	安徽合 肥	朱维明	制造业	1,500.00	100.00	100.00	68360815-3
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
合肥西 鹏物业 管理有 限责任 公司	有限责 任公司	安徽合 肥	张玮	服务业	50.00	100.00	100.00	66624734-1

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
安徽时代聚能技术有限公司	有限责任公司	安徽合肥	卢玲	制造业	800	65	65	55457845-3
安徽时代物资股份有限公司	股份公司	安徽合肥	李国庆	商品流通	1,000	80	80	69899950-5
安徽亚施影视传媒有限公司	有限责任公司	安徽合肥	左克诚	文化影视	300	72.34	72.34	55783829-X
时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	有限责任公司	湖北武汉	朱智润	出版业	2,000	51	51	55842353-9
合肥优优文化传播有限公司	有限责任公司	安徽合肥	郑可	出版业	50	100	100	56216217-5
北京时代联合图书有	有限责任公司	北京	左克诚	出版业	1,000	55	55	55307171-4

安徽时代可一出版发行公司	有限责任公司	安徽合肥	王小光	出版业	300	50	50	57300582-9
安徽铭品泰文化传媒公司	有限责任公司	安徽合肥	刘桂霞	文化教育	151	51	51	68688677-3
合肥市华丰印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	余世班	印刷业	4,444	55	55	74891658-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
合肥科大立安安全技术有限公司	有限责任公司	安徽合肥	苏俊	制造业	1,050	25.71	25.71	14920937-1
安徽看天下文化传媒有限公司	有限责任公司	安徽合肥	沈杰	出版业	100	40.00	40.00	56499697-4

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
合肥科大立安安全技术有限公司	16,938.62	9,470.91	7,467.71	8,321.48	1,173.03
安徽看天下文化传媒有限公司	88.29	0.05	88.24		-10.26

4、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
安徽市场星报社	母公司的全资子公司	48500405-X

5、关联交易情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	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(%)
安徽出版集团物业管理有限公司	物业管理	市场价	1,192,105		2,384,814.66	
安徽省医药(集团)股份有限公司	药品	市场价	213,871.44			
安徽华文国际经贸股份有限公司	纸张	市场价			123,338.46	0.034

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	纸张	市场价	11,600			
安徽市场星报社	纸张	市场价	2,447,253		5,768,114.80	2.67
安徽市场星报社	印制劳务	市场价	2,245,586.68		1,665,237.70	
安徽华文国际经贸股份有限公司	图书	市场价			25,961.18	0.009
安徽出版集团有限责任公司	图书	市场价			166,557.17	0.058
安徽普兰德置业发展有限公司	图书	市场价			2,160.00	0.001
安徽省医药(集团)股份有限公司	印制劳务	市场价			79,316.24	

(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	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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	2011年1月1日	2011年6月30日	租赁合同	122.57

6、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽省医药(集团)股份有限公司	79,012	3,950.6	79,012.00	3,950.60

其他应收款	安徽出版集团 物业管理有限 公司	1,792,343.19	89,617.16	417,359.76	20,867.99
应收账款	安徽市场星报 社	2,564,833.13	128,241.66	8,332,947.93	416,647.40
预付账款	安徽道济置业 有限公司	13,300,000.00		13,300,000.00	
应收账款	安徽出版集团 有限责任公司			22,476.32	1,123.82
应收账款	安徽华文国际 经贸股份有限 公司	4,300	315	2,880.00	144.00
其他应收款	安徽出版集团 有限责任公司			20,098,722.00	1,004,936.10
预付账款	安徽美多电子 有限公司	168,340.80	8,417.04	168,340.80	8,417.04
预付账款	安徽华文国际 经贸股份有限 公司			1,749,526.00	

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	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安徽出版集团物业管理 有限公司	355.06	236,803.82
应付账款	安徽省医药(集团)股 份有限公司	309,798.48	
预收账款	安徽华文国际经贸股份 有限公司	407,000.00	407,000.00
其他应付款	安徽新华包装印刷有限 责任公司	1,878,066.19	1,878,066.19
其他应付款	安徽出版集团有限责任 公司		3,905,266.14
应付账款	安徽华文国际经贸股份 有限公司		800,000.00

(七)股份支付:

无

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

无

(十)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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	205,482,954.02	100	11,261,402.79	100	157,843,182.81	100.00	9,205,250.79	100.00
组合小计	205,482,954.02	100	11,261,402.79	100	157,843,182.81	100.00	9,205,250.79	100.00
合计	205,482,954.02	/	11,261,402.79	/	157,843,182.81	/	9,205,250.79	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	193,796,376.52	94.32	9,591,192.81	143,887,394.57	91.16	7,194,369.73
1 至 2 年	1,669,532.82	0.81	166,953.28	1,663,743.56	1.05	166,374.36
2 至 3 年	10,015,044.68	4.87	1,502,256.70	12,290,044.68	7.79	1,843,506.70
4 至 5 年	2,000.00	0.00	1,000.00	2,000.00	0.00	1,000.00
合计	205,482,954.02	100.00	11,261,402.79	157,843,182.81	100.00	9,205,250.79

(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	非关联方	54,058,658.25	1 年以内	26.30
第二名	控股子公司	20,959,454.51	1 年以内	10.20
第三名	非关联方	12,304,432.86	1 年以内	5.99
第四名	控股子公司	18,098,565.89	1 年以内	8.81
第五名	非关联方	6,325,000.00	2-3 年	3.08
合计	/	111,746,111.51	/	54.38

(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(%)
安徽教育出版社	控股子公司	7,883.67	0.004
安徽少年儿童出版社	控股子公司	204,132.33	0.099
黄山书社	控股子公司	2,128,435.64	1.036
安徽美术出版社	控股子公司	1,978,595.67	0.963
安徽科学技术出版社	控股子公司	2,218,759.44	1.080
安徽文艺出版社	控股子公司	6,063,986.39	2.951
安徽电子音像出版社	控股子公司	3,683.73	0.002
安徽新华印刷股份有限公司	控股子公司	4,623,958.99	2.250
安徽出版印刷物资有限公司	控股子公司	13,580,000.00	6.609
安徽人民出版社	控股子公司	5,067,963.02	2.466
安徽远航文化传播有限责任公司	控股子公司	2,295.00	0.001
安徽芜湖新华印务有限责任公司	控股子公司	1,051.43	0.001
安徽新华票证印务有限责任公司	控股子公司	319,458.96	0.155
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	20,959,454.51	10.200
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	18,098,565.89	8.808
合肥市天华包装印刷有限责任公司	控股子公司	197,986.28	0.096
合计	/	75,456,210.95	36.721

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	81,644,109.73	100.00	33,993,826.71	100.00	84,402,843.32	100.00	34,123,478.71	100.00
组合小计	81,644,109.73	100.00	33,993,826.71	100.00	84,402,843.32	100.00	34,123,478.71	100.00
合计	81,644,109.73	/	33,993,826.71	/	84,402,843.32	/	34,123,478.71	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	49,758,225.78	60.95	2,488,645.97	52,667,959.37	62.4	2,633,397.97
1 至 2 年	376,716.35	0.46	37,671.64	225,716.35	0.27	22,571.64
2 至 3 年	49,010.00	0.06	7,351.50	49,010.00	0.06	7,351.50
5 年以上	31,460,157.60	38.53	31,460,157.60	31,460,157.60	37.27	31,460,157.60
合计	81,644,109.73	100.00	33,993,826.71	84,402,843.32	100	34,123,478.71

(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	非关联方	30,000,000.00	5 年以上	36.74
第二名	控股子公司	12,329,255.78	1 年以内	15.10
第三名	控股子公司	10,181,747.33	1 年以内	12.47

第四名	控股子公司	8,598,322.97	1 年以内	10.53
第五名	控股子公司	7,201,744.65	1 年以内	8.82
合计	/	68,311,070.73	/	83.66

(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(%)
安徽出版集团物业管理有限公司	同受母公司控制	1,792,343.59	2.195
安徽教育出版社	控股子公司	364,748.35	0.447
安徽少年儿童出版社	控股子公司	3,076,994.44	3.769
黄山书社	控股子公司	10,181,747.33	12.471
安徽美术出版社	控股子公司	439,901.37	0.539
安徽科学技术出版社	控股子公司	8,598,322.97	10.531
安徽文艺出版社	控股子公司	295.62	0.000
安徽电子音像出版社	控股子公司	2,246,110.17	2.751
安徽画报(图片)社	控股子公司	500,000.00	0.612
安徽出版印刷物资有限公司	控股子公司	12,329,255.78	15.101
安徽时代出版发行有限公司	控股子公司	182,237.54	0.223
安徽时代创新科技投资有限公司	控股子公司	7,201,744.65	8.821
时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司	控股子公司	353,375.00	0.433
安徽人民出版社	控股子公司	2,054,149.58	2.516
安徽科技音像有限公司	控股子公司	1,200,000.00	1.470
安徽时代创新物业管理有限公司	控股子公司	1,335,003.06	1.635
安徽时代科聚电气有限公司	控股子公司	376,532.00	0.461
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股子公司	562,698.86	0.689
安徽时代创新科技投资发展有限公司天安分公司	控股子公司	2,638.00	0.003
合计	/	52,798,098.31	64.667

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	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			100.00	100.00	一致
安徽教育出版社	472,806,562.51	472,806,562.51		472,806,562.51			100.00	100.00	一致
安徽文艺出版社	26,625,297.31	26,625,297.31		26,625,297.31			100.00	100.00	一致
安徽少年儿童出版社	185,456,291.50	185,456,291.50		185,456,291.50			100.00	100.00	一致
安徽美术出版社	52,843,184.98	52,843,184.98		52,843,184.98			100.00	100.00	一致
黄山书社	43,454,153.86	43,454,153.86		43,454,153.86			100.00	100.00	一致
安徽电子音像出版社	5,434,436.07	152,434,436.07		152,434,436.07			100.00	100.00	一致
安徽画报社	924,436.86	924,436.86		924,436.86			100.00	100.00	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			100.00	100.00	一致
安徽新九雅图书有限公司	19,459,549.10	19,459,549.10		19,459,549.10			100.00	100.00	一致
安徽出版印刷物资有限公司	18,966,164.65	18,966,164.65		18,966,164.65			100.00	100.00	一致
时代创新科技投资发展公司	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00			100.00	100.00	一致
安徽人民出版社	18,852,940.83	18,852,940.83		18,852,940.83			100.00	100.00	一致
安徽旭日光	47,363,388.87	47,363,388.87		47,363,388.87			100.00	100.00	一致

盘有限公司									
安徽新华印刷股份有限公司	157,466,039.83	272,401,839.83		272,401,839.83			87.59	87.59	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			100.00	100.00	一致
上海中科大研究发展中心	23,939,500.00	23,939,500.00		23,939,500.00			72.60	72.60	一致
读者出版传媒股份有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	11,000,000.00	12,450,000.00			1.67	1.67	一致
东方证券股份有限公司	36,400,000.00	36,400,000.00		36,400,000.00			0.29	0.29	一致
华安证券有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			0.15	0.15	一致
贵阳市商业银行	13,292,400.00	13,292,400.00		13,292,400.00			0.83	0.83	一致
安徽华文国际经贸股份有限公司	24,000,000		24,000,000	24,000,000.00			3.33	3.33	一致

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	2,699,500.00	16,183,312.15	-566,067.99	15,617,244.16				25.71	25.71	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	373,456,093.73	368,433,920.00
其他业务收入	7,214,960.02	7,412,855.67
营业成本	318,675,806.75	312,040,480.79

(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	186,305,021.88	131,910,210.99	179,598,502.34	124,488,568.47
其他行业	187,151,071.85	182,255,363.69	188,835,417.66	184,754,525.43
合计	373,456,093.73	314,165,574.68	368,433,920.00	309,243,093.90

(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	186,305,021.88	131,910,210.99	179,598,502.34	124,488,568.47
原料纸张	187,100,319.33	182,205,127.22	188,835,417.66	184,754,525.43
其他产品	50,752.52	50,236.47		
合计	373,456,093.73	314,165,574.68	368,433,920.00	309,243,093.90

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	185,177,177.61	48.64
第二名	54,272,054.16	14.26
第三名	18,373,329.90	4.83
第四名	16,489,991.80	4.33
第五名	9,052,515.08	2.38
合计	283,365,068.55	74.44

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	2,533,334	89,881,785.80
权益法核算的长期股权投资收益	3,015,872.63	1,276,101.73
其他	1,884,105.63	1,652,725.64
合计	7,433,312.26	92,810,613.17

(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
华安证券有限责任公司	2,000,000		
贵阳市商业银行	33,334		
东方证券股份有限公司	500,000		
教育社		38,000,000.00	
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	2,533,334	51,630,000.00	/

(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原因
合肥科大立安安全技术有限责任公司	3,015,872.63	1,276,101.73	被投资单位利润增长
合计	3,015,872.63	1,276,101.73	/

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	47,053,158.07	126,251,634.23
加：资产减值准备	1,951,700.00	5,708,819
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,220,056.52	7,143,688.77
无形资产摊销	997,479.00	423,215.41
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）	-80,375.00	
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）	-350,146.52	-210,753.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,433,312.26	-92,810,613.17
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）	96,227,965.91	39,092,401.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-139,476,784.35	-91,707,388.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,780,275.54	29,582,433.02

其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,890,016.91	23,473,436.33
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	414,590,300.08	615,080,697.29
减: 现金的期初余额	508,861,540.16	132,300,046.14
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	-94,271,240.08	482,780,651.15

(十一)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	-53,371.48
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)	1,432,861.06
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,691,140.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-771,852.47
合计	7,298,778.08

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	5.52	0.2979	0.2979
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.24	0.2834	0.2834

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
2011 年 7 月 25 日