

# 安徽新华传媒股份有限公司

601801

## 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	12
七、 财务会计报告（未经审计） .....	18
八、 备查文件目录 .....	96

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆耀	谢冰蕾
联系地址	安徽省合肥市长江中路 279 号	安徽省合肥市长江中路 279 号
电话	0551-2661323 2634712	0551-2661323、2634712
传真	0551-2661323	0551-2661323
电子信箱	wxcmdb@tom.com	wxcmdb@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省合肥市长江中路 279 号
注册地址的邮政编码	230061
办公地址	安徽省合肥市长江中路 279 号

办公地址的邮政编码	230061
公司国际互联网网址	http://www.ahsxhsd.com
电子信箱	wxcmdb@tom.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	皖新传媒	601801	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,639,606,025.28	4,588,775,981.88	1.11
所有者权益(或股东权益)	3,509,455,957.35	3,443,826,212.22	1.91
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.86	3.78	1.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	169,585,535.36	135,464,247.25	25.19
利润总额	158,204,817.65	130,032,491.88	21.67
归属于上市公司股东的净利润	156,581,022.53	129,837,114.43	20.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,745,892.17	135,141,495.19	24.87
基本每股收益(元)	0.17	0.14	21.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.19	0.15	26.67
稀释每股收益(元)	0.17	0.14	21.43
加权平均净资产收益率(%)	4.45	4.27	增加 0.18 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	864,482.03	300,383,381.74	-99.71
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-	0.33	-

## 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	1,828,861.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,113,224.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-723,839.19
对外委托贷款取得的损益	21,540.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,322,803.04
所得税影响额	-33,402.90
少数股东权益影响额（税后）	-48,450.27
合计	-12,164,869.64

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：万股

	报告期初		报告期变动增减（+，-）					报告期末	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	80,000	87.91				-4,160	-4,160	75,840	83.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	76,880	84.48				-1,040	-1,040	75,840	83.34
3、其他内资持股	3,120	3.43				-3,120	-3,120		
其中：境内非国有法人持股	3,120	3.43				-3,120	-3,120		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	11,000	12.09				4,160	4,160	15,160	16.66
1、人民币普通股	11,000	12.09				4,160	4,160	15,160	16.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	91,000	100.00						91,000	100.00

## (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			30,408 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽新华发行(集团)控股有限公司	国有法人	75.40	686,120,478		686,120,478	无
新华文轩出版传媒股份有限公司	国有法人	6.85	62,320,000		62,320,000	无
安徽浙商投资集团有限公司	境内非国有法人	1.14	10,400,000			质押 10,400,000
鸿国实业集团有限公司	境内非国有法人	1.14	10,400,000			质押 10,400,000
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.11	10,108,325		9,959,522	未知
安徽出版集团有限责任公司	国有法人	0.99	9,006,197	-1,245,000		未知
胡东陆	境内自然人	0.57	5,200,000	5,200,000		未知
武汉昕泰投资有限公司	境内非国有法人	0.29	2,675,856	2,675,856		未知
吴凤琴	境内自然人	0.14	1,269,520	1,269,520		未知
史亮	境内自然人	0.09	850,700	850,700		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			
鸿国实业集团有限公司	10,400,000		人民币普通股 10,400,000			
安徽浙商投资集团有限公司	10,400,000		人民币普通股 10,400,000			

安徽出版集团有限责任公司	9,006,197	人民币普通股	9,006,197
胡东陆	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
武汉昕泰投资有限公司	2,675,856	人民币普通股	2,675,856
吴凤琴	1,269,520	人民币普通股	1,269,520
史亮	850,700	人民币普通股	850,700
徐秀芳	672,321	人民币普通股	672,321
王民山	667,100	人民币普通股	667,100
曹霞	637,200	人民币普通股	637,200
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，控股股东安徽新华发行（集团）控股有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；公司未有资料显示其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽新华发行（集团）控股有限公司	686,120,478	2013年1月18日		自发行人股票在证券交易所上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份。
2	新华文轩出版传媒股份有限公司	62,320,000	2012年2月28日		自发行人成立之日起4年内，不转让其持有的发行人股份；自发行人股票在证券交易所上市交易之日起1年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。
3	全国社会保障基金理事会转持三户	9,959,522	2013年1月18日		社保基金转持的股份按有关规定办理。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东中，控股股东安徽新华发行（集团）控股有限公司与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；公司未有资料显示其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
倪志敏	董事、董事长	离任	2011年6月13日公司第一届董事会第二十次临时会议同意其因工作需要不再担任本公司董事长和董事职务。
曹杰	董事长	聘任	2011年6月13日公司第一届董事会第二十次临时会议选举为本公司董事长。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年是“十二五”规划的开局之年，也是公司转型发展年。报告期内，面对市场所带来的各种挑战和冲击，公司紧紧围绕年初确定的经营思路和目标，坚持科学发展、创新发展，加快主业提升和转型，全力推进新型业态，整体实力和竞争力不断增强，综合实力继续位居全国同业前列，并荣获“2011中国上市公司综合实力100强”和“2011中国上市公司诚信企业100强”称号。

##### 1、主要经营情况

报告期内，公司较好地完成了预期发展目标，主要经营指标继续保持高于同行业、高于上年同期的良好发展态势。上半年实现营业收入13.17亿元，营业利润1.70亿元，实现归属上市公司股东的净利润1.57亿元，分别较上年同期增长14.07%、25.19%、20.6%。公司营业收入、营业利润及归属母公司的净利润增长主要原因是公司主营业务继续保持较快增长，新业务初具规模并带来较好收益；同时，强化规范运营和管理，降低了采购成本和费用，效益得到明显提升。

##### 2、主要工作

###### (1) 加快主业提升转型，不断巩固竞争优势

公司进一步强化市场导向，积极调整经营机制和业务组织方式，推进业务模式创新和转型，持续扩大主业市场占有率。深入挖掘市场化产品空间，使销售结构进一步优化，教材占总销售比重较上年同期下降了6.58个百分点；其中，二类教材、地方教材和职业教材等市场化教材比上年同期增长了20.3%，有效克服因学生数减少带来的中小学课本下滑的影响。围绕文教图书业务拓展，加强专业公司和市县公司上下联动，细化分类管理，开展重点产品的研讨、推介活动，强化总代理品种维护，积极开发细分产品市场，在稳存量、找增量、锁变量上取得明显突破；结合教育产品发展趋势，加速数字化教育产品的研发，加快推动传统业务转型，巩固领先优势。精心策划组织，整合资源，在庆祝中国共产党成立九十周年之际，全力做好党史二卷的征订发行，并以此为契机，拉动了党建图书、领导干部用书等系列读物的热销，产生良好的“联动效应”，党史二卷发行位居全国前列。细化卖场图书品种管理，通过采用图书采购分类管理模式，降低采购成本，提高卖场在架图书品种结构的合理性，提升在架品种的动销率和满足率，拉动卖场销售快速增长。凭借综合实力、优质服务和良好信誉，集中资源全力突破大宗招投标项目，公司连续第四次在农家书屋项目中中标，项目覆盖全省

6924 个点，比往年增加 1 倍多；并先后中标 2011 年秋-2013 年春免费教材招标项目、省妇联留守儿童活动室项目以及 22 个地方招投标项目，通过积极参与市场竞争，公司发行能力和服务水平均得到明显提升。

### (2) 新业务发展势头强劲，规模效应初步显现

公司结合未来市场方向，抢抓文化产业结构调整机遇，大力发展新兴业态，培育竞争新优势。①、音像出版业务势头强劲。以实施重点出版和精品出版为突破口，推行专业化、差异化经营战略，打造特色产品和品牌，出版物数量和质量均有明显提高。《黄梅经典唱段》获得安徽省社会科学文学艺术出版奖音像电子和网络出版物一等奖；《人畜共患传染病防控》和《徽学大讲堂》选题通过国家论证，成为新闻出版总署“十二五”重点音像出版物。结合建党九十周年，重点推出了一批精品，其中《安徽红色记忆》中选安徽省委宣传部组织的“安徽省庆祝中国共产党成立 90 周年重点出版物”。中标安徽省农家书屋和四川农家书屋音像制品项目，并有 10 个入选新闻出版总署的推荐目录，成为全国农家书屋的首选配送音像产品。在安徽省赴台经贸文化交流活动之际，与台湾诚品书店合作，举办了“徽韵飞扬”文化展示周活动，展出 152 个精品，受到当地欢迎，有力推动安徽文化对外交流。②、华仑网上书店销售渠道进一步拓宽。通过采取重点图书品种包销方式，推动营销模式升级，不断扩大网上书店销售规模，销售同期增长 36.7%。加快网上书店的升级，增加了商品发布更新、订单处理、物流发货、数据分析等技术功能，提高了网络分销业务的能力，完成与淘宝、拍拍商城接口整合，网上销售能力进一步增强。③、数字联播体系建设全面推开。以依托全省市县中心卖场地处各地中心商圈的区位优势为主、拓展社会优质广告媒体资源为辅的经营思路，加快全省数字广告联播体系的建设，使数字广告媒体联播网络尽快覆盖到 17 个市级城市和部分经济发达的县，扩大规模效益。上半年在安庆、芜湖、含山等 6 个市县完成或建设 LED 屏，加速向覆盖全省目标推进，实现规模经营。④、实现主业跨区域发展。成功并购江苏大众书局项目，这是公司上市后第一个跨区并购项目，也是全国发行业国有企业并购优势民营连锁企业的首个案例，标志着皖新传媒正式进入沿海发达地区市场，实现图书主业的低成本扩张。上半年，顺利重组，完成新公司及分支机构各项业务、资产的交接，实施财务系统规范化改造，并结合新公司运营制定了新的管理制度，各项工作进入正轨，运营效果良好，图书主业跨区域发展增添了新的活力。⑤、全力拓展数字阅读市场。四和数码公司成立后，加大市场开发力度，强化营销渠道建设，通过团购业务、发展代理商、根据市场需求开发专业领域数字阅读等方式，积极拓展 LG 电子书销售，取得较好销售业绩。

(3) 创新主题营销活动，进一步扩大市场份额和社会影响力。①、以“我的成长纪念，你的悦读盛宴”为主题，启动公司的上市周年庆典活动，推出八大营销活动。在上市周年庆当日，全省卖场单日销售是去年同日销售的 7 倍，创下单日销售新纪录。为期 1 个月的上市周年庆营销活动广受读者欢迎，卖场图书零售大幅增长，增幅达到 55%。②、精心组织全省“红色经典进机关”活动。结合建党九十周年及省直机关“第二届读书月”活动，通过设立红色经典读物专柜、在各市县党委、政府机关开展红色经典读物上门服务活动等，推动学习型机关和学习型社会的建设，受到党政机关干部的广泛好评；并以“红色经典进机关”为契机，与机关单位建立了常态化的流动服务机制。③、精心策划“经典天天读”发行营销活动。省委宣传部、省文明办等 8 家单位联合在全省范围内开展“经典天天读”活动。结合活动开展，公司在全省进行统一布置，通过设立卖场销售专柜，制定奖励措施，加大宣传力度，使活动产生较好效果，社会反响强烈。④、与安徽广播电视台继续举办第三届“2011 新安读书月”活动，组织各卖场对推荐的 100 本图书进行集中展示，配合新安读书论坛举办专题签售会，推广“我最喜爱的一本书”中学生征文大赛，为提高图书销售、推动全民阅读营造良好氛围。⑤、结合当地市场特点，举办形式多样的营销活动，使营销活动成为提高卖场经营管理水平的重要抓手，促进卖场日常管理工作进一步精细化。报告期内在卖场组织开展系列名人签售及讲座活动

50 多场次，活动的次数和覆盖面比去年同期明显增加，有力拉动了一般图书销售，上半年卖场零售增幅达到 14.72%，高于同期全国图书零售市场 5.74% 的平均增幅。

#### （4）加快网点建设，提升终端功能和覆盖率

为打造现代流通方式和新型流通业态,巩固拓展渠道终端一体化优势，公司围绕产业升级，结合业态创新、业务模式再造，继续推进终端建设，不断扩大市场有效覆盖。①、精心组织“新网工程”。按照“统筹规划、合理布局、因地制宜、有序推进、提升效益”的原则，集聚资源，推进“新网工程”建设，以打造文化综合体为目标，引入与文化相关的多元新型业态，提高投资收益。把仓储网点建设同物联网的建设结合起来，统一规划，提高标准，为满足未来物流体系的发展奠定基础。加大卖场升级改造力度，完成宣城、当涂等 12 家市县卖场的升级改造，改善了经营设施和服务功能，提升了销售能力和品牌形象。同时，研究卖场业态布局的创新，尝试商业模式的新突破，进一步挖掘卖场发展空间。②、推进“三合一”农民文化家园建设。“三合一”项目是公司在“新华书店便民店”建设取得阶段性成功的基础上，根据农村市场需求，对占领农村广大文化市场的全新探索和有益尝试。通过依托“新华书店便民店”，将“新华书店便民店”、“农家书屋”、农民网吧进行资源综合配置，组建全国首个面向农村统一经营的新型“一站式”文化综合服务体系，在进一步盘活资产、拓展农村文化市场的同时，以多样化的文化服务满足广大农民群众日益增长的精神文化需求，实现了社会效益和经济效益良好的统一。“三合一”项目已列入 2011 年总署新闻出版改革发展项目库，列入 2011 年我省文化体制改革工作要点，入库省“861”项目，成为国家和省重点扶持项目。为确保“三合一”项目顺利推进，成立皖新网络科技有限公司，负责“三合一”连锁网吧的建设、标准管理和规范运营。③、加紧网点低成本扩张。紧扣低成本扩张原则，加快抢滩布点步伐，不断扩大终端市场覆盖率。推进“校园书店”建设，打造营销和服务新平台，目前，在全省已建成 30 个校园书店。结合城市新区建设，以超市店、剧院店等形式开设书店，有效地填补了区域市场空白。④、“店中店”规模进一步扩大。在各中心卖场，加快推进文体用品、电教数码、“3G 沃”品牌等多元连锁经营，已完成具备条件的中心卖场文体用品、电教数码的全部连锁经营；在合肥、芜湖、当涂等公司进行“3G 沃”品牌连锁经营试点，推动多元连锁经营取得新进展。抓住农家书屋配套书柜及政府招标采购办公用品等商机，努力争取采购配送权，积极拓展多元团购业务，扩大“店中店”销售。以开展多元连锁店培训和百日销售竞赛活动为抓手，强化规范服务，提升经营管理水平。并把卖场图书与多元产品营销活动有机结合起来，使多元产品销售与图书销售形成了良性互动，发挥协同效应，产生较好收益。

#### （5）推进信息化项目升级，提升综合运营管理水平

报告期内，公司一方面结合“十二五”战略目标，立足公司未来发展方向和物流产业发展趋势，高起点、高标准对信息化建设进行全面规划。另一方面根据目前公司业务发展需要和转型需要，对信息系统进行了优化和提升，以提高市场竞争力为目的，梳理和完善图书采购、分配、存货管理、退货、结算、仓储和运输等环节流程，提高信息资源共享、协同能力，从而业务管理水平持续提升。优化财务业务信息一体化平台，改进和提升财务管理手段，提高数据统计质量和工作效率，强化报表分析功能，使 workflow、物流、资金流与信息流“四流合一”，精细化管理得以进一步体现。

#### （6）创新管理机制，加快企业转型升级

按照公司转型升级要求，完善内部管理，强化内部控制制度执行和落实，确保规范运作。加强业务制度建设，强化业务管理和专业分析，结合专业公司“三化”建设，修订完善各项业务管理制度,进一步细化教材“三到校”服务规范和实施方案，出台《“三合一”农民文化家园操作手册》，编制图书业务关键指标深度分析表，加强信息交流，确保各项业务活动规范、有序、有效进行。进一步规范、强化经营性房产的统一管理和有效使用，促进资产发挥更大效益，确保出资人和股东利益最大化。完善应收账款管理制度，细化统计指标，加强过程管理，

加大考核力度，应收账款周转率明显回升。按照“职责明确、结构合理、运行高效、制衡有力”的原则，完成公司内部控制体系建设，编制皖新传媒《内部控制管理手册》，确保公司内部控制操作规范、有序运行，最大限度地规避风险。

“十二五”时期，文化产业的发展处于大有作为的重要战略机遇期。在谋好局、开好头、起好步的基础上，公司下半年将继续围绕新一轮战略发展规划，抢抓机遇，乘势而上，以强化主业、多元发展为支撑，以提升和转型为目标，加快产业结构调整 and 升级步伐，实现实体经济和资本市场的双轮驱动，努力在文化产业战略调整、实现跨越发展中取得领先优势。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
教材销售	516,331,614.67	351,765,089.67	31.87	-4.67	-6.91	增加 1.64 个百分点
一般图书销售	609,410,168.40	380,367,105.57	37.58	29.46	36.62	减少 3.27 个百分点
音像制品销售	40,040,618.58	24,189,533.50	39.59	-21.81	-41.65	增加 20.54 个百分点
文体用品及其他	107,420,748.66	96,056,746.63	10.58	72.67	71.70	增加 0.50 个百分点
广告代理	1,611,105.98	705,589.88	56.20	29.90	50.97	减少 6.11 个百分点
出版业务	2,266,597.65	1,991,403.27	12.14	4.91	37.58	减少 20.86 个百分点
合计	1,277,080,853.94	855,075,468.52	33.04	13.10	13.17	减少 0.04 个百分点

注：报告期公司实现营业收入 131,682.13 万元，同比增长 14.07%；实现营业利润 16,958.55 万元，同比增长 25.19%；实现归属上市公司股东的净利润 15,658.10 万元，同比增长 20.60%。期末公司资产总额为 463,960.60 万元，较期初增长 1.11%；资产负债率 23.79%，较期初下降 0.63 个百分点。

①报告期一般图书营业收入和营业成本同比增加的原因，主要是由于公司加大门市图书销售，多渠道销售，扩大了销售量。

②报告期音像制品销售发行业务营业收入和营业成本同比减少的原因，主要是上年同期包含农家书屋音像制品销售，本期虽然在政府农家书屋采购项目中中标，但销售在 7 月份形成所致。

③报告期文体用品及其他发行业务营业收入和营业成本同比增加的原因，主要是由于公司推进卖场业态创新战略，扩大了销售量。

④报告期广告代理业务营业收入和营业成本同比增加的原因，主要是公司广告代理业务进一步扩展。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 99.71%，其主要原因是本报告期公司本部和教图公司对外支付货款增加较多所致。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
安徽省内	1,247,168,244.69	10.45
安徽省外	29,912,609.25	
合计	1,277,080,853.94	13.10

本报告期新增江苏大众书局图书文化有限公司对安徽省外销售。

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	124,516.60	5,732.91	22,487.98	104,635.87	存放于公司募投资金专户
合计	/	124,516.60	5,732.91	22,487.98	104,635.87	/

### 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	本报告期募集资金实际投入金额	募集资金实际投入累计金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新网工程	否	48,000	296.25	16,262.51		在建	-	-	-	注 1	-
畅网工程	否	8,000	110.22	234.66		在建	-	-	-		-
e网工程	否	15,200	326.44	990.81		在建	-	38.37	-		-
皖新网络	否	5,000.00	5000.00	5,000.00		在建	-	-15.30	-	注 2	-
合计	/	76,200	5732.91	22,487.98	/	/	/	23.07	/	/	-

注：(1) 新网工程——安徽图书音像及文化商品经营网点建设项目：报告期内推进 3 个在建项目，分别为合肥四牌楼、界首和东至中心卖场，预计新增面积 3.64 万平方米。其中投资 3.2 亿元的合肥四牌楼项目由于拆迁、报批等影响工程进度。报告期内上述项目仍处于在建阶段，尚未投入使用，故暂无法进行效益核算；畅网工程——安徽图书音像及文化商品

流通体系：报告期内继续推进公司信息化系统升级改造、电子商务平台开发等项目建设。因物流及信息化项目正在进行项目升级评估和论证中且处于投入初期，暂无法单独核算其效益情况；e 网工程——安徽数字广告媒体网络建设项目：报告期内用于芜湖、铜陵市级中心卖场及和县中心卖场以 LED 为主体的户外广告屏建设。

(2) 皖新网络科技有限公司成立于 2011 年 3 月 8 日，使用超募资金投入 5000 万元人民币。报告期内主要进行门店改造、设备招标和证件办理等相关工作。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司上市以来，依照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和其他规范性文件的要求，不断加强法人治理结构，规范公司运作。目前，公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确、运作规范；公司建立了较为完善的内部控制制度，并从制度上加强了对中小股东权益的保障；公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完整、及时和公平的原则；积极做好与投资者关系管理工作，增进与广大投资者的交流和沟通。公司拟在近期完成董事会、监事会换届选举工作。经自查，截至本报告期末，公司的实际治理状况符合证监会有关规范性文件的要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司按照 2010 年度股东大会决议，于 2011 年 5 月 31 日披露了 2010 年度分红派息实施公告，以 2011 年 6 月 3 日为股权登记日、2011 年 6 月 7 日为除息日、2011 年 6 月 14 日为红利发放日。公司如期完成了 2010 年度利润分配方案。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

- 1、报告期内，公司向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.0 元（含税），共计分配现金股利 9100 万元。
- 2、2011 年半年度公司无利润分配和资本公积金转增方案。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)

1	股票	601328	交通银行	1,455,562.00	811,473.30	4,495,562.08	18.16	0
2	基金		黄山 1 号	15,000,000.00	21,428,008.40	20,142,327.90	81.37	-760,694.29
3	基金	202101	南方宝元	40,000.00	96,970.48	116,351.93	0.47	-322.95
合计				16,495,562.00	/	24,754,241.91	100	-761,017.24

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	1,455,562.00	0.001442	4,495,562.08	0	48,688.39	可供出售金融资产	设立发行认购
合计		1,455,562.00	/	4,495,562.08	0	48,688.39	/	/

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
安徽省龙贸进出口有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	文教用品	市场统一定价		1,572.41	15.87	现金		
四川新华	参股股东	购买商品	一般图书	市场统一		221.87	1.45	现金		

文轩连锁股份有限公司				定价						
安徽华仓物业服务股份有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业管理服务等	市场统一定价		44.49	100.00	现金		
合计				/	/	1,838.77		/	/	/

## 2、其他重大关联交易

## 关联租赁情况

单位: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	报告期确认的租赁收益
安徽新华传媒股份有限公司	安徽华仓物业服务股份有限公司	仓库	2011-01-01	2011-12-31	租赁合同	227,600.00
芜湖新华书店有限公司	安徽华仓港湾文化投资有限公司	办公楼	2011-01-01	2011-12-31	租赁合同	6,000.00

## 代理情况:

本公司于安徽华仓国际文化发展有限责任公司签订委托代理协议,本公司委托华仓国际文化发展有限责任公司于 2010 年 10 月 28 日起办理拟在合肥市长江中路四牌楼段建造合肥市新华书店图书城项目建设中的有关工作,本公司拟按投资总额(该项目总投资额暂估为 2.72 亿元) 3.5% 支付代理费,预计代理费用为 952 万元人民币,最终以审计结果为准。公司将按《委托代理协议》分期支付理费用。

截至本报告期末,本公司按协议约定支付的代理费用为 100 万元整。

## (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

(1) 2011 年 5 月 6 日安徽省农家书屋出版物采购合同（合同编号：AH-H20110111）合同总金额：10593.72 万元。

(2) 2011 年 8 月公司中标 2011 年秋-2013 年春安徽省免费教材招标项目（合同编号：AHZB-R2011051-G），合同金额将在相应定期报告中披露。

(3) 2011 年 6 月 27 日获文化强省政府专项补助资金 350 万元（财教【2011】886 号）。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	第一大股东安徽新华发行（集团）控股有限公司承诺自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份。第二大股东四川新华文轩连锁股份有限公司承诺自发行人成立之日起 4 年内，不转让其持有的发行人股份。自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内，不转让其持有的发行人股份。如上述两个期限的截止时间不一致，以最晚的截止时间为准。	报告期内公司未发现股东做出违反上述承诺事项的情形。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况（不适用）

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
皖新传媒关于有限售条件的流通股上市流通的提示性公告	《上海证券报》B1 《证券时报》D40 《中国证券报》B002	2011年2月23日	www.sse.com.cn
皖新传媒关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的公告、皖新传媒第一届第十七次董事会决议公告暨召开2011年临时股东大会通知	《上海证券报》B7 《证券时报》D7 《中国证券报》B003	2011年3月2日	www.sse.com.cn
皖新传媒2011年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B56 《证券时报》D30 《中国证券报》B007	2011年3月18日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司第一届第十八次董事会决议公告暨召开2010年度股东大会通知；关于2011年度预计日常关联交易的公告；第一届监事会第七次会议决议公告；安徽新华传媒股份有限公司2010年年度报告及摘要。	《上海证券报》B185-186 《证券时报》D126-127 《中国证券报》B187-188	2011年3月31日	www.sse.com.cn
皖新传媒澄清公告	《上海证券报》88版 《证券时报》B002 《中国证券报》B003	2011年4月9日	www.sse.com.cn
安徽新华传媒股份有限公司2011年第一季度报告；安徽新华传媒股份有限公司2010年度股东大会决议公告；安徽新华传媒股份有限公司第一届第十九次董事会决议公	《上海证券报》B71 《证券时报》D107 《中国证券报》B022	2011年4月29日	www.sse.com.cn

告			
皖新传媒中标合同公告	《上海证券报》B35 《证券时报》A11 《中国证券报》B10	2011年5月10日	www.sse.com.cn
皖新传媒2010年度分红派息实施公告	《上海证券报》B26版 《证券时报》D23 《中国证券报》B007版	2011年5月31日	www.sse.com.cn
皖新传媒第一届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》B32版 《证券时报》D15版 《中国证券报》A26版	2011年6月14日	www.sse.com.cn
皖新传媒关于有限售条件的流通股上市流通的提示性公告	《上海证券报》B26版 《证券时报》D3版 《中国证券报》B003版	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:安徽新华传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、1	2,868,980,216.84	2,973,341,438.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	20,258,679.83	21,019,697.07
应收票据			
应收账款	六、3	511,260,039.51	383,545,222.28
预付款项	六、5	14,100,647.35	5,911,439.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	16,289,678.07	8,858,079.71
买入返售金融资产			
存货	六、6	209,930,183.83	225,525,437.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	406,319.93	609,946.80
流动资产合计		3,641,225,765.36	3,618,811,260.75
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	12,495,562.08	4,446,873.69
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	六、9	97,848,211.85	111,453,882.46
固定资产	六、10	534,878,161.81	536,031,413.10
在建工程	六、11	6,982,769.17	6,035,978.19
工程物资			
固定资产清理	六、12	35,883,560.52	1,209,080.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	270,551,669.32	306,725,669.64

开发支出			
商誉	六、14	36,745,493.73	2,610,000.00
长期待摊费用	六、15	1,990,308.53	447,300.84
递延所得税资产	六、16	4,522.91	4,522.91
其他非流动资产	六、18	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		998,380,259.92	969,964,721.13
资产总计		4,639,606,025.28	4,588,775,981.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、19		57,122,713.13
应付账款	六、20	967,780,634.56	873,137,692.56
预收款项	六、21	83,625,000.07	77,176,471.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、22	36,218,908.16	52,337,732.48
应交税费	六、23	-29,890,126.61	-6,254,115.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、24	40,029,800.23	60,468,764.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,097,764,216.41	1,113,989,258.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、25	5,818,488.00	6,416,712.00
非流动负债合计		5,818,488.00	6,416,712.00
负债合计		1,103,582,704.41	1,120,405,970.69
<b>所有者权益（或股东权</b>			

益):			
实收资本(或股本)	六、26	910,000,000.00	910,000,000.00
资本公积	六、27	1,546,653,052.36	1,546,604,329.76
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	六、28	45,262,124.67	45,262,124.67
一般风险准备			
未分配利润	六、29	1,007,540,780.32	941,959,757.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,509,455,957.35	3,443,826,212.22
少数股东权益		26,567,363.52	24,543,798.97
所有者权益合计		3,536,023,320.87	3,468,370,011.19
负债和所有者权益 总计		4,639,606,025.28	4,588,775,981.88

法定代表人:曹杰 主管会计工作负责人:姜筱慧 会计机构负责人:吴颖

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽新华传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,524,745,474.94	1,669,240,381.89
交易性金融资产		20,142,327.90	20,903,022.19
应收票据			
应收账款	十一、1	257,081.72	385,592.11
预付款项		165,661.06	96,532.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	13,802,566.57	39,328,553.93
存货		364,440.41	762,434.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,559,477,552.60	1,730,716,517.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		4,495,562.08	4,446,873.69
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	989,725,361.34	931,725,361.34
投资性房地产		41,567,819.89	42,471,261.73
固定资产		54,726,857.89	57,852,029.20
在建工程		1,200,000.00	1,260,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,524,821.77	33,252,736.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,124,240,422.97	1,071,008,262.45
资产总计		2,683,717,975.57	2,801,724,780.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据			50,000,000.00
应付账款		306,641,062.12	258,304,850.14
预收款项		214,600.00	36,000.00
应付职工薪酬		3,695,101.84	2,554,909.63
应交税费		-27,179,504.38	803,534.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,990,071.54	35,317,285.20
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		287,361,331.12	347,016,578.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		291,361,331.12	351,016,578.98
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		910,000,000.00	910,000,000.00
资本公积		1,376,647,457.63	1,376,598,769.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,262,124.67	45,262,124.67
一般风险准备			
未分配利润		60,447,062.15	118,847,307.15
所有者权益(或股东权益) 合计		2,392,356,644.45	2,450,708,201.06
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,683,717,975.57	2,801,724,780.04

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

**合并利润表**  
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		1,316,821,303.47	1,154,423,739.37
其中: 营业收入	六、30	1,316,821,303.47	1,154,423,739.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,146,533,469.35	1,019,086,866.73
其中: 营业成本	六、30	868,104,145.15	765,890,924.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、31	11,057,613.66	7,027,727.70
销售费用	六、32	160,090,057.01	144,184,943.72
管理费用	六、33	116,090,270.06	106,217,062.07
财务费用	六、34	-27,165,751.28	-10,970,144.24
资产减值损失	六、37	18,357,134.75	6,736,352.95
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六、35	-761,017.24	-1,830,665.94
投资收益(损失以“—”号填列)	六、36	58,718.48	1,958,040.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		169,585,535.36	135,464,247.25
加: 营业外收入	六、38	6,714,695.24	648,251.64
减: 营业外支出	六、39	18,095,412.95	6,080,007.01
其中: 非流动资产处置损失		20,547.75	22,334.94
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		158,204,817.65	130,032,491.88
减: 所得税费用	六、40	700,253.38	99,825.06
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		157,504,564.27	129,932,666.82
归属于母公司所有者的净利润		156,581,022.53	129,837,114.43
少数股东损益		923,541.74	95,552.39
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六、41	0.17	0.14

(二) 稀释每股收益		0.17	0.14
七、其他综合收益	六、42	48,688.39	-2,192,748.22
八、综合收益总额		157,553,252.66	127,739,918.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		156,629,710.92	127,644,366.21
归属于少数股东的综合收益总额		923,541.74	95,552.39

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

### 母公司利润表

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	十一、4	395,882,970.57	391,540,646.73
减：营业成本	十一、4	351,019,987.91	346,462,668.08
营业税金及附加		1,919,826.44	1,326,487.23
销售费用		19,401,534.34	17,542,397.10
管理费用		14,967,914.62	9,451,873.10
财务费用		-24,875,005.59	-8,935,620.33
资产减值损失		578,863.56	-1,088,126.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-760,694.29	-1,827,809.12
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5		848,396.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,109,155.00	25,801,555.73
加：营业外收入		500,000.00	90,000.00
减：营业外支出		9,400.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,599,755.00	25,891,555.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,599,755.00	25,891,555.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.03
（二）稀释每股收益		0.04	0.03
六、其他综合收益		48,688.39	-2,192,748.22
七、综合收益总额		32,648,443.39	23,698,807.51

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

## 合并现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,313,885,950.93	1,255,046,904.88
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		926,627.91	17,032,987.68
收到其他与经营活动有关的现金	六、43 (1)	34,592,866.05	19,859,552.59
经营活动现金流入小计		1,349,405,444.89	1,291,939,445.15
购买商品、接受劳务支付的现金		979,121,632.04	716,165,325.03
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		138,605,023.67	104,508,813.13
支付的各项税费		85,684,218.05	45,199,547.13
支付其他与经营活动有关的现金	六、43 (2)	145,130,089.10	125,682,378.12
经营活动现金流出小计		1,348,540,962.86	991,556,063.41
经营活动产生的现金流量净额		864,482.03	300,383,381.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			18,382,889.20
取得投资收益收到的现金		58,718.48	658,520.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,672,620.06	180,093.50
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	六、43 (3)	28,057,940.78	11,620,020.30
投资活动现金流入小计		30,789,279.32	30,841,523.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,068,978.38	19,460,146.90
投资支付的现金		8,000,000.00	6,707,265.37
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,068,978.38	26,167,412.27
投资活动产生的现金流量净额		-15,279,699.06	4,674,111.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,100,057.02	1,258,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,100,057.02	1,258,060,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,000,000.00	63,700,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		91,000,000.00	63,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-89,899,942.98	1,194,360,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-46,061.36	
五、现金及现金等价物净增加额		-104,361,221.37	1,499,417,493.30
加：期初现金及现金等价物余额	六、44	2,973,341,438.21	1,407,675,788.57
六、期末现金及现金等价物余额	六、44	2,868,980,216.84	2,907,093,281.87

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

## 母公司现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,376,018.61	448,540,056.12
收到的税费返还			11,895.47
收到其他与经营活动有关的现金		36,917,185.68	56,980,916.42
经营活动现金流入小计		483,293,204.29	505,532,868.01
购买商品、接受劳务支付的现金		415,303,692.95	356,719,725.25
支付给职工以及为职工支付的现金		6,266,842.29	3,837,812.79
支付的各项税费		20,559,580.14	12,806,657.01
支付其他与经营活动有关的现金		63,014,495.78	62,487,791.98
经营活动现金流出小计		505,144,611.16	435,851,987.03
经营活动产生的现金流量净额		-21,851,406.87	69,680,880.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			10,671,849.50
取得投资收益收到的现金			658,520.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		28,726,215.79	11,881,759.59
投资活动现金流入小计		28,726,215.79	23,212,129.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			112,302.50
投资支付的现金		58,000,000.00	962,092.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,000,000.00	1,074,394.50
投资活动产生的现金流量净额		-29,273,784.21	22,137,735.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,258,060,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,258,060,000.00
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		93,369,715.87	65,363,738.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		93,369,715.87	65,363,738.86
筹资活动产生的现金流量净额		-93,369,715.87	1,192,696,261.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-144,494,906.95	1,284,514,877.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,669,240,381.89	470,014,027.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,524,745,474.94	1,754,528,905.12

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

## 合并所有者权益变动表

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	910,000,000.00	1,546,604,329.76			45,262,124.67		941,959,757.79		24,543,798.97	3,468,370,011.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	910,000,000.00	1,546,604,329.76			45,262,124.67		941,959,757.79		24,543,798.97	3,468,370,011.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		48,722.60					65,581,022.53		2,023,564.55	67,653,309.68
(一)净利润							156,581,022.53		923,541.74	157,504,564.27
(二)其他综合收益		48,688.39								48,688.39
上述(一)和(二)小计		48,688.39					156,581,022.53		923,541.74	157,553,252.66
(三)所有者投入和减少资本		34.21							1,100,022.81	1,100,057.02
1.所有者投入资本		34.21							1,100,022.81	1,100,057.02

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-91,000,000.00		-91,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-91,000,000.00		-91,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	910,000,000.00	1,546,653,052.36			45,262,124.67		1,007,540,780.32	26,567,363.52	3,536,023,320.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	800,000,000.00	414,060,572.70			40,068,676.47		689,795,576.70		3,336,977.71	1,947,261,803.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	800,000,000.00	414,060,572.70			40,068,676.47		689,795,576.70		3,336,977.71	1,947,261,803.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	110,000,000.00	1,126,446,705.01					66,137,114.43		95,552.39	1,302,679,371.83
（一）净利润							129,837,114.43		95,552.39	129,932,666.82
（二）其他综合收益		-2,192,748.22								-2,192,748.22
上述（一）和（二）小计		-2,192,748.22					129,837,114.43		95,552.39	127,739,918.60
（三）所有者投入和减少资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23								1,238,639,453.23

1. 所有者投入资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23								1,238,639,453.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-63,700,000.00			-63,700,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-63,700,000.00			-63,700,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	910,000,000.00	1,540,507,277.71			40,068,676.47		755,932,691.13		3,432,530.10	3,249,941,175.41

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	910,000,000.00	1,376,598,769.24			45,262,124.67		118,847,307.15	2,450,708,201.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	910,000,000.00	1,376,598,769.24			45,262,124.67		118,847,307.15	2,450,708,201.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		48,688.39					-58,400,245.00	-58,351,556.61
(一) 净利润							32,599,755.00	32,599,755.00
(二) 其他综合收益		48,688.39						48,688.39
上述(一)和(二)小计		48,688.39					32,599,755.00	32,648,443.39
(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								

所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-91,000,000.00	-91,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-91,000,000.00	-91,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	910,000,000.00	1,376,647,457.63			45,262,124.67		60,447,062.15	2,392,356,644.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	800,000,000.00	244,055,557.68			40,068,676.47		135,806,273.33	1,219,930,507.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	800,000,000.00	244,055,557.68			40,068,676.47		135,806,273.33	1,219,930,507.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	110,000,000.00	1,126,446,705.01					-37,808,444.27	1,198,638,260.74
(一)净利润							25,891,555.73	25,891,555.73
(二)其他综合收益		-2,192,748.22						-2,192,748.22
上述(一)和(二)小计		-2,192,748.22					25,891,555.73	23,698,807.51
(三)所有者投入和减少资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23						1,238,639,453.23
1.所有者投入资本	110,000,000.00	1,128,639,453.23						1,238,639,453.23
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配							-63,700,000.00	-63,700,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-63,700,000.00	-63,700,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	910,000,000.00	1,370,502,262.69			40,068,676.47		97,997,829.06	2,418,568,768.22

法定代表人：曹杰 主管会计工作负责人：姜筱慧 会计机构负责人：吴颖

## (二) 公司概况

安徽新华传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为安徽新华发行集团有限公司。安徽新华发行集团有限公司系经安徽省人民政府皖政秘【2002】123号《关于同意组建安徽新华书店发行集团和安徽新华书店集团有限公司的批复》批准，于2002年10月25日设立的国有独资公司，公司设立时注册资本为人民币11,800万元。

经中共安徽省委宣传部皖宣函字【2005】7号《关于变更注册资本的批复》批准，本公司2005年以资本公积转增资本68,200万元，变更后的注册资本为人民币80,000万元。

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

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

经安徽省委宣传部皖宣办字【2008】4号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》和安徽省财政厅财教【2008】51号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》批准，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司2007年12月31日经审计的账面净资产人民币104,847.44万元，按1:0.7630的比例折成80000万股（每股人民币1元）作为公司的总股本。本次变更业经原安徽华普会计师事务所（现更名为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”）华普验字【2008】第188号《验资报告》验证，并于2008年2月28日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记手续。安徽新华发行（集团）控股有限公司、四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司按其原出资比例享有安徽新华传媒股份有限公司的股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1274号《关于核准安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司于2010年1月5日向社会公开发行人民币普通股股票11,000万股，本次发行后公司的注册资本为91,000万元，股本为91,000万元。公司营业执照注册号：340000000008623号，法定代表人：曹杰；经营住所：合肥市长江中路279号。

公司经营范围：图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；音像制品批发零售。图收租型造货及咨询服务；出版物及文体、数码产品仓储、物流、配送、连锁管理；多媒体投资、技术开发和管理；传播与文化产业的开发、管理及咨询服务；广告业务；进出口业务，物业管理，房屋租赁；资产管理。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

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

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的2011年上半年合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月份的经营成果和现金流量等

有关信息。

### 3、 会计期间：

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

### 4、 记账本位币：

本公司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三、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三、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的财务报表为基础，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:

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括委托货币资金、应收账款和其他应收款等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。这类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本（扣除减值准备）进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。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。

② 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。

③ 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	500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。本公司计提坏账准备的范围不包括母子公司、子公司之间的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

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	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	40%	40%
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	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, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	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。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值的确定方法: 存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

其中库存商品中:

#### ①图书

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

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

#### ②音像制品

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

#### ③文体用品及其他商品

采用个别认定法计提存货跌价准备。

低值易耗品和包装物的摊销方法:

低值易耗品摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

包装物的摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(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础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产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	10-35 年	5	9.50-2.71
机器设备	8-10 年	5	11.88-9.50
电子设备	4-5 年	5	23.75-19.00
运输设备	8 年	5	11.88
柜台货架	3 年	5	31.67
装修费	10 年	5	9.50

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 15、 在建工程：

##### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 16、 借款费用：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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：

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

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	40-50 年	法定使用权
计算机软件	4 年	参考能为公司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。

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，同时计提相无形资产减值准备。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。

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，在使用寿命内系统合理摊销，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

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。

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 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，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权收入

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 21、 政府补助：

##### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(4) 搬迁补偿款的核算方法

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司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，本公司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的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (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

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

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

2、 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》（财税〔2009〕34号）规定，除子公司安徽华仑新媒体传播有限公司、安徽四和数码科技发展有限公司、江苏大众书局文化有限公司、皖新网络科技有限公司之外（此四子公司适用 25% 的所得税率，无所得税优惠政策），本公司及其他子公司 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽新华教育图书发行	全资子公司	合肥市庐阳区	出版物发行业	1,000.00	国内书报刊、电子出版物、音像制品销售等	1,000.00		100	100	是			

有限公司													
安徽新华图书音像连锁有限公司	全资子公司	合肥市庐阳区	出版物发行业	2,000.00	图书、音像制品、电子出版物、计算机及配套产品、文体用品销售；网络信息服务；物流配送	2,000.00		100	100	是			
合肥新华书店有限公司	全资子公司	合肥市庐阳区	出版物发行业	9,715.96	书报刊、教材、教辅、音像制品、文化用品销售等	9,715.96		100	100	是			
淮南新华书店有限公司	全资子公司	安徽省淮南市	出版物发行业	1,050.00	书、报刊、音像电子出版物、文化用品销售等	1,050.00		100	100	是			
马鞍山新华书店有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山市	出版物发行业	1,129.39	国内书报刊音像电子出版物批发、零售等	1,129.39		100	100	是			
铜陵新华书店有限公司	全资子公司	安徽省铜陵市	出版物发行业	779.60	书刊、文化用品、音像制品批零兼营等	779.60		100	100	是			
池州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省池州市	出版物发行业	1,989.32	图书、教材教辅，音像制品，文化体育用品销售等	1,989.32		100	100	是			
淮北新华书店有限公司	全资子公司	安徽省淮北市	出版物发行业	1,801.23	经销书报刊、音像电子出版物、文化用品等	1,801.23		100	100	是			
蚌埠新华	全资子公	安徽省蚌	出版物发	1,000.00	教材、教辅、图书、	1,000.00		100	100	是			

书店有限公司	司	埠市	行业		音像电子出版物的销售等								
亳州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省亳州市	出版物发行业	3,400.69	书报刊及电子音像出版物、电子产品、文化用品批发、零售等	3,400.69		100	100	是			
宿州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省宿州市	出版物发行业	5,797.99	图书、教材、音像制品、电子出版物销售等	5,797.99		100	100	是			
安庆新华书店有限公司	全资子公司	安徽省安庆市	出版物发行业	9,982.10	图书、书刊、音像制品、教材及辅助材料、文化用品销售等	9,982.10		100	100	是			
芜湖新华书店有限公司	全资子公司	安徽省芜湖市	出版物发行业	2,330.64	国内书报刊音像电子出版物、文化办公用品批零等	2,330.64		100	100	是			
宣城新华书店有限公司	全资子公司	安徽省宣城市	出版物发行业	2,086.30	图书、教材、音像制品、文化体育用品零售等	2,086.30		100	100	是			
巢湖新华书店有限公司	全资子公司	安徽省巢湖市	出版物发行业	3,167.36	国内书、报刊、音像、电子出版物批发、零售等	3,167.36		100	100	是			
六安新华书店有限公司	全资子公司	安徽省六安市	出版物发行业	6,106.90	图书、图片、音像制品、电子出版物销售等	6,106.90		100	100	是			
黄山新华书店	全资子公司	安徽省黄山市	出版物发行业	2,463.74	图书、教材教辅、音像、电子出	2,463.74		100	100	是			

有限公司					出版物、文化用品销售等								
阜阳新华书店有限公司	全资子公司	安徽省阜阳市	出版物发行业	6,253.79	国内书报刊音像电子出版物批发、零售等	6,253.79		100	100	是			
滁州新华书店有限公司	全资子公司	安徽省滁州市	出版物发行业	6,157.13	国内书报刊、音像电子出版物、文化体育用品批发、零售等	6,157.13		100	100	是			
安徽华仑新媒体传播有限公司	控股子公司	合肥市	广告业	1,028.00	设计、制作、代理、发布广告业务, 礼仪服务, 会议、展览服务等	700.00		68.09	68.09	是	371.37		
安徽四和数码科技发展有限公司	控股子公司	合肥市	电子数码批发零售业	500.00	批发和零售电子阅读器、电子墨水屏、数码产品及其相应的软件; 各类电子产品佣金代理	300.00		60	60	是	230.70		
江苏大众书局文化有限公司	控股子公司	南京市	出版物发行业	4,000.00	国内版图书、报刊批发零售。文化产业投资管理、图书读物选题策划, 文化交流及信息咨询, 商务代理服务, 平面设计, 仓储服务, 国内贸易, 计算	2,040.00		51	51	是	2,054.67		

					机技术服务, 房屋租赁。								
皖新网络 科技有限 公司	全资子 公司	合肥市 庐阳区	互联 网信 息服 务业	5,000.00	互联网上 网服务营 业场所。计 算机硬件、 软件技术 服务与维 修; 打字、 复印、数码 冲洗服务 等	5,000.00		100	100	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全 称	子公司类 型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际出资 额	实质 上构成 对子公 司净投 资的其 他项目 余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
安徽新 音像出 版社	全资子 公司	合肥 市	出版 物	1,000.00	出版文 化艺术 方面的 音像制 品; 音像 制品、音 像器材 及其他 文化用 品销售 摄像、摄 影	1,000.00		100.00	100.00	是			

2、 合并范围发生变更的说明

2011 年 4 月 11 日，本公司使用超额募集资金中的 5,000 万元投资设立皖新网络科技有限公司。

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
皖新网络科技有限公司	49,847,047.55	-152,952.45

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	405,937.28	/	/	214,234.79
人民币	/	/	405,937.28	/	/	214,234.79
银行存款：	/	/	2,868,572,929.41	/	/	2,965,914,592.82
人民币	/	/	2,866,620,609.17	/	/	2,964,916,451.93
港元	2,349,221.15	0.83105	1,952,320.24	1,173,000.00	0.85093	998,140.89
其他货币资金：	/	/	1,350.15	/	/	7,212,610.60
人民币	/	/	1,350.15	/	/	7,212,610.60
合计	/	/	2,868,980,216.84	/	/	2,973,341,438.21

(1) 期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	20,258,679.83	21,019,697.07
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	20,258,679.83	21,019,697.07

(2) 交易性金融资产的说明

期末交易性权益工具投资为基金投资。

(3) 本期内交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	559,066,442.47	100.00	47,806,402.96	8.55	413,888,150.80	100.00	30,342,928.52	7.33
合计	559,066,442.47	/	47,806,402.96	/	413,888,150.80	/	30,342,928.52	/

## 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	348,120,157.28	62.27	17,406,007.86	330,608,905.94	79.89	16,530,445.28
1 至 2 年	171,264,653.29	30.64	17,126,465.33	54,970,482.05	13.28	5,497,048.21
2 至 3 年	21,760,528.15	3.89	4,352,105.63	18,557,161.58	4.48	3,711,432.32
3 至 4 年	11,974,790.44	2.14	4,789,916.18	6,056,438.97	1.46	2,422,575.59
4 至 5 年	3,024,008.92	0.54	1,209,603.57	2,522,891.90	0.61	1,009,156.76
5 年以上	2,922,304.39	0.52	2,922,304.39	1,172,270.36	0.28	1,172,270.36
合计	559,066,442.47	100.00	47,806,402.96	413,888,150.80	100.00	30,342,928.52

## (2) 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
孙村小学	积极催收		17,800.00	17,800.00	17,800.00
清湖时光宣	积极催收		9,000.00	9,000.00	9,000.00

萧县白土中心校	积极催收		8,000.00	8,000.00	8,000.00
青苗李亚西	积极催收		480.00	480.00	480.00
青苗李勇	积极催收		480.00	480.00	480.00
合计	/	/	35,760.00	/	/

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
安徽省教育厅	非关联方	50,991,323.54	1 年以内	9.12
宿州市埇桥区教育局	非关联方	15,334,881.42	2 年以内	2.74
安徽省涡阳县第四中学	非关联方	4,472,011.35	2 年以内	0.80
安徽省濉溪中学	非关联方	4,465,872.50	1 年以内	0.80
安徽文达信息工程学院	非关联方	4,447,925.77	2 年以内	0.80
合计	/	79,712,014.58	/	14.26

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	18,532,726.18	100.00	2,243,048.11	12.10	10,345,833.06	100.00	1,487,753.35	14.38
合计	18,532,726.18	/	2,243,048.11	/	10,345,833.06	/	1,487,753.35	/

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	12,417,048.71	67.00	620,852.44	5,802,469.17	56.08	290,123.46
1至2年	4,219,461.35	22.77	421,946.14	3,232,235.77	31.24	323,223.58
2至3年	652,103.80	3.52	130,420.76	112,588.57	1.09	22,517.71
3至4年	153,139.17	0.83	61,255.67	253,152.86	2.45	101,261.14
4至5年	137,333.41	0.74	54,933.36	324,598.72	3.14	129,839.49
5年以上	953,639.74	5.14	953,639.74	620,787.97	6.00	620,787.97
合计	18,532,726.18	100.00	2,243,048.11	10,345,833.06	100.00	1,487,753.35

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
郎溪县财政局	积极催收		1,800.00	1,800.00	1,800.00
合计	/	/	1,800.00	/	/

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽省政府采购中心	非关联方	7,761,015.00	2年以内	41.88
涡阳县纪检委	非关联方	253,919.80	5年以上	1.37
巢湖市财政局	非关联方	200,000.00	5年以上	1.08
宣州区招投标中心	非关联方	200,000.00	1年以内	1.08
濉溪县财政局	非关联方	150,000.00	5年以上	0.81
合计	/	8,564,934.80	/	46.22

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,904,731.30	84.43	5,597,698.37	94.69
1 至 2 年	1,890,382.56	13.40	297,120.60	5.03
2 至 3 年	288,913.37	2.05		
3 年以上	16,620.12	0.12	16,620.12	0.28
合计	14,100,647.35	100.00	5,911,439.09	100.00

期末预付款项中账龄超过 1 年的款项为 2,195,916.05 元，主要是结算尾款。

(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
无锡国网经贸有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	预付货款，未到结算期
上海外语教育出版社	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付货款，未到结算期
艾利和电子科技(中国)有限公司	非关联方	842,001.16	1 年以内	预付货款，未到结算期
深圳市艾比森光电股份有限公司	非关联方	483,750.00	1 年以内	预付工程款，尚未决算
蚌埠市红旗印务有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	预付货款，未到结算期
合计	/	6,025,751.16	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付款项主要包括预付图书款、工程款等。

(5) 预付款项期末余额较年初余额增长 138.53%，主要系公司本报告期预付货款未到结算期所致。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,208,442.72		2,208,442.72	3,380,332.62		3,380,332.62
库存商品	262,942,247.05	56,633,673.90	206,308,573.15	277,208,842.15	56,464,793.94	220,744,048.21

周转材料	1,280,345.34		1,280,345.34	911,201.10		911,201.10
低值易耗品 (包装物)	132,822.62		132,822.62	489,855.66		489,855.66
合计	266,563,857.73	56,633,673.90	209,930,183.83	281,990,231.53	56,464,793.94	225,525,437.59

## (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	
库存商品	56,464,793.94	175,925.55		7,045.59	56,633,673.90
低值易耗品 (包装物)					
合计	56,464,793.94	175,925.55		7,045.59	56,633,673.90

## (3) 存货跌价准备情况

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

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
库存彩票	609,946.80	609,946.80
待处理财产损益	-203,626.87	
合计	406,319.93	609,946.80

## 8、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	4,495,562.08	4,446,873.69
其他	8,000,000.00	
合计	12,495,562.08	4,446,873.69

(2) 本公司所持有交通银行股份于 2007 年 5 月 15 日在上海证券交易所上市, 根据《公司法》及《上海证券交易所上市规则》的规定, 本公司所持有交行上市前股份自上市之日起 1 年内不得进行转让, 本公司自交行上市之日起将长期股权投资中对交行的投资重分类至可供出售金融资产, 初始投资成本 975,340.00 元。截止本期末, 根据交通银行流通股股价计算公允价值变动净额 3,040,000.08 元。

(3) 可供出售金融资产增加 8,048,688.39 元, 主要系本公司子公司江苏大众书局图书文化有限公司投资的银行理财产品 500 万元和资金信托理财产品 300 万元。

## 9、投资性房地产:

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	172,634,992.90		12,178,045.20	160,456,947.70
1.房屋、建筑物	172,634,992.90		12,178,045.20	160,456,947.70
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	61,181,110.44	2,988,624.89	1,560,999.48	62,608,735.85
1.房屋、建筑物	61,181,110.44	2,988,624.89	1,560,999.48	62,608,735.85
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	111,453,882.46	-2,988,624.89	10,617,045.72	97,848,211.85
1.房屋、建筑物	111,453,882.46	-2,988,624.89	10,617,045.72	97,848,211.85
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	111,453,882.46	-2,988,624.89	10,617,045.72	97,848,211.85
1.房屋、建筑物	111,453,882.46	-2,988,624.89	10,617,045.72	97,848,211.85
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 2,988,624.89 元。

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用 房地产或 存货 转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	
1. 成本 合计	172,634,992.90					12,178,045.20	160,456,947.70
(1) 房 屋、建 筑物	172,634,992.90					12,178,045.20	160,456,947.70
(2) 土 地使 用 权							
(3) 其 他							
2. 公允 价值变 动合计	-61,181,110.44			-2,988,624.89		-1,560,999.48	-62,608,735.85
(1) 房 屋、建 筑物	-61,181,110.44			-2,988,624.89		-1,560,999.48	-62,608,735.85
(2) 土 地使 用 权							
(3) 其 他							
3. 投资 性房地 产账面 价值合 计	111,453,882.46			-2,988,624.89		10,617,045.72	97,848,211.85
(1) 房 屋、建 筑物	111,453,882.46			-2,988,624.89		10,617,045.72	97,848,211.85
(2) 土 地使 用 权							
(3) 其 他							

(3) 截止本报告期期末，本公司投资性房地产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

(4) 本报告期内无改变计量模式的投资性房地产。

(5) 投资性房地产产权证书的办理情况见“附注六、10”。

(6) 本报告期内本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的投资性房地产。

## 10、 固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	853,157,216.41	28,577,719.54		18,539,765.24	863,195,170.71
其中：房屋及建筑物	603,591,725.52	12,938,885.07		13,980,974.35	602,549,636.24
机器设备	47,349,099.67	4,285,176.93		1,334,880.00	50,299,396.60
运输工具	49,224,842.46	5,528,883.44		1,304,040.00	53,449,685.90
电子设备	82,403,410.88	4,009,342.38		546,488.97	85,866,264.29
柜台、货架	24,837,486.97	1,364,464.56		1,373,381.92	24,828,569.61
装修费	45,750,650.91	450,967.16			46,201,618.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	317,125,803.31	1,774,517.31	23,399,796.10	13,983,107.82	328,317,008.90
其中：房屋及建筑物	160,064,285.21	1,774,517.31	11,201,652.43	9,850,462.12	163,189,992.83
机器设备	28,654,248.17		1,677,993.43	1,136,448.67	29,195,792.93
运输工具	28,766,347.26		1,653,431.77	1,238,838.00	29,180,941.03
电子设备	55,334,980.89		5,332,945.28	453,634.32	60,214,291.85
柜台、货架	18,212,649.02		1,952,017.37	1,303,724.71	18,860,941.68
装修费	26,093,292.76		1,581,755.82		27,675,048.58
三、固定资产账面净值合计	536,031,413.10	/		/	534,878,161.81
其中：房屋及建筑物	443,527,440.31	/		/	439,359,643.41
机器设备	18,694,851.50	/		/	21,103,603.67
运输工具	20,458,495.20	/		/	24,268,744.87
电子设备	27,068,429.99	/		/	25,651,972.44
柜台、货架	6,624,837.95	/		/	5,967,627.93
装修费	19,657,358.15	/		/	18,526,569.49
四、减值准备合计		/		/	

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
柜台、货架		/	/	
装修费		/	/	
五、固定资产账面价值合计	536,031,413.10	/	/	534,878,161.81
其中：房屋及建筑物	443,527,440.31	/	/	439,359,643.41
机器设备	18,694,851.50	/	/	21,103,603.67
运输工具	20,458,495.20	/	/	24,268,744.87
电子设备	27,068,429.99	/	/	25,651,972.44
柜台、货架	6,624,837.95	/	/	5,967,627.93
装修费	19,657,358.15	/	/	18,526,569.49

本期折旧额：23,399,796.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,005,253.92 元。

(2) 截至本报告期末，本公司账面价值 17,735,911.45 元的房屋尚未办理产权证书，系其他未办理产权证书的房屋。

(3) 固定资产本报告期增加数中包括由出租改为自用的原投资性房地产增加的固定资产原值 12,178,045.20 元，累计折旧 1,560,999.48 元。

(4) 本报告期内本公司无用于抵押、担保及其他所有权受限的固定资产。

#### 11、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	6,982,769.17		6,982,769.17	6,035,978.19		6,035,978.19

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
合肥市新华书	272,000,000.00	1,200,000.00				0.44	0.44	募集资金	1,200,000.00

店图书城项目								金	
东至综合文化超市卖场扩建工程	3,392,200.00	1,774,641.89	297,180.00			61.08	61.08	募集资金	2,071,821.89
蚌埠LED屏	1,072,000.00		1,072,133.42	1,072,133.42		100.00	100.00	募集资金	
安庆LED屏	1,637,000.00		1,637,085.64	1,637,085.64		100.00	100.00	募集资金	
含山LED屏	808,000.00		807,989.38	807,989.38		100.00	100.00	募集资金	
芜湖供电局LED屏	1,612,500.00		8,577.00			0.53	0.53	募集资金	8,577.00
其他零星工程		3,061,336.30	1,140,339.46	488,045.48	11,260.00			自筹 / 募集	3,702,370.28
合计	280,521,700.00	6,035,978.19	4,963,304.90	4,005,253.92	11,260.00	/	/	/	6,982,769.17

(3) 截止本报告期末，本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 本报告期内本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的在建工程。

## 12、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
马鞍山花山区团结广场商业项目改造计划*1	979,612.78	979,612.78	政府拆迁

合肥市长淮书店*2	229,467.52	229,467.52	政府拆迁
合肥市铜陵路拆迁项目*3		340,343.59	政府拆迁
合肥市四牌楼书店拆迁项目*4		34,334,136.63	拆迁原址重建
合计	1,209,080.30	35,883,560.52	/

注\*<sub>1</sub>: 本公司子公司马鞍山新华书店有限公司位于花山区湖南路面积 1,065.57M<sup>2</sup> 的房产被拆迁, 该房产原值 1,089,489.00 元、累计折旧 597,691.12 元, 土地使用权原值 577,300.00 元、累计摊销 89,485.10 元。

\*<sub>2</sub>: 本公司子公司合肥新华书店有限公司位于合肥市长江东路 1091 号的长淮书店因城市改造被拆迁, 该房产原值为 506,413.00 元、累计折旧为 316,115.14 元, 土地使用权原值为 101,100.00 元、累计摊销为 13,690.34 元。

\*<sub>3</sub>: 本公司子公司合肥新华书店有限公司位于合肥市铜陵路 180 号的铜陵书店因高架项目建设被拆迁, 该房产原值为 436,649.00 元、累计折旧为 299,770.23 元, 土地使用权原值为 246,000.00 元、累计摊销为 42,535.18 元。

\*<sub>4</sub>: 本公司子公司合肥新华书店有限公司位于四牌楼书店拆迁原址重建, 目前正在拆迁中, 该房产原值为 16,083,905.76 元、累计折旧为 11,944,093.83 元, 土地使用权原值为 36,901,200.00 元、累计摊销为 6,126,875.30 元, 拆迁收入 580,000.00 元。

### 13、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	383,800,167.15	1,033,423.16	45,961,613.41	338,871,976.90
土地使用权	366,683,131.77		45,961,613.41	320,721,518.36
软件及其他	17,117,035.38	1,033,423.16		18,150,458.54
二、累计摊销合计	77,074,497.51	5,609,185.04	14,363,374.97	68,320,307.58
土地使用权	63,936,456.67	4,302,010.90	14,363,374.97	53,875,092.60
软件及其他	13,138,040.84	1,307,174.14		14,445,214.98
三、无形资产账面净值合计	306,725,669.64	-4,575,761.88	31,598,238.44	270,551,669.32
土地使用权	302,746,675.10	-4,302,010.90	31,598,238.44	266,846,425.76
软件及其他	3,978,994.54	-273,750.98		3,705,243.56
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件及其他				
五、无形资产账面价值合计	306,725,669.64	-4,575,761.88	31,598,238.44	270,551,669.32
土地使用权	302,746,675.10	-4,302,010.90	31,598,238.44	266,846,425.76
软件及其他	3,978,994.54	-273,750.98		3,705,243.56

本期摊销额: 5,606,620.94 元。

(2) 本报告期内本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的无形资产。

(3) 本报告期无形资产减少主要系被拆迁的土地使用权转到固定资产清理所致。

## 14、商誉:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽新华音像出版社	2,610,000.00			2,610,000.00	
江苏大众书局图书文化有限公司		34,135,493.73		34,135,493.73	
合计	2,610,000.00	34,135,493.73		36,745,493.73	

## (1) 商誉减值测试方法计算过程说明

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

2010年12月5日安徽新华传媒股份有限公司(甲方)与鸿国实业集团有限公司(乙方)签订合作合同。合作合同约定双方共同以现金人民币4000万元出资成立江苏大众书局图书文化有限公司,甲方指定其子公司安徽新华图书音像连锁有限公司签署出资协议并出资2040万元持股51%,乙方指定其子公司江苏鸿国文化产业有限公司签署出资协议并出资1960万元持股49%。新公司设立后由新公司与乙方签订收购协议,收购乙方所拥有的图书主营业务及其所对应的经营性资产。按照合作合同及收购协议的相关规定,2011年3月1日乙方将收购标的移交给新公司,新公司支付了收购价款3749.67万元的95%,收购价款与收购标的交付日实际经营性资产公允价值3361206.27元之间的差额34135493.73元确认为商誉。

(2) 截至本报告期末,经测试,上述商誉未发生账面价值高于可回收金额的情况。

## 15、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租赁租入房产装修费	447,300.84	1,861,510.19	318,502.50		1,990,308.53
合计	447,300.84	1,861,510.19	318,502.50		1,990,308.53

本报告期末长期待摊费用较年初余额增长344.96%,主要系本报告期增加了子公司江苏大众书局图书文化有限公司租入房产的装修投入所致。

## 16、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	4,522.91	4,522.91
小计	4,522.91	4,522.91

## (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
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	18,091.64
小计	18,091.64

## 17、 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	31,830,681.87	18,218,769.20			50,049,451.07
二、存货跌价准备	56,464,793.94	175,925.55		7,045.59	56,633,673.90
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值					

准备					
十四、其他					
合计	88,295,475.81	18,394,694.75		7,045.59	106,683,124.97

18、 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

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

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

19、 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		57,122,713.13
合计		57,122,713.13

应付票据期末余额较年初余额下降 100.00%，主要系本报告期公司以票据方式结算的货款已经到期付款所致。

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	400,360,991.92	635,235,812.62
1-2 年	393,153,687.85	136,331,642.63
2-3 年	119,911,999.51	81,946,596.53
3 年以上	54,353,955.28	19,623,640.78
合计	967,780,634.56	873,137,692.56

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川新华文轩连锁股份有限公司	3,378,081.90	1,632,830.78
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	6,240,169.24	4,437,734.09
合计	9,618,251.14	6,070,564.87

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期末应付账款余额中账龄超过 1 年的款项为 567,419,642.64 元，主要系本公司部分图书款尚未支付所致。

## 21、预收账款：

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	68,452,468.80	69,178,484.49
1-2 年	12,946,936.68	7,820,577.08
2-3 年	2,049,699.12	128,222.04
3 年以上	175,895.47	49,187.67
合计	83,625,000.07	77,176,471.28

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽华仑物业服务有限公司	227,600.00	
合计	227,600.00	

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本报告期末预收款项余额中账龄超过 1 年的款项金额为 15,172,531.27 元，主要系预收书款和结算尾款。

## 22、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	24,858,613.45	84,077,075.22	98,735,688.67	10,200,000.00
二、职工福利费		5,075,052.44	5,075,052.44	
三、社会保险费	18,212,643.40	23,890,391.68	27,991,697.60	14,111,337.48
医疗保险费	317,098.99	5,002,687.20	4,916,511.03	403,275.16
基本养老保险费	31,467.50	12,202,158.67	12,030,082.81	203,543.36
年金缴费	17,460,499.32	4,784,978.16	9,169,253.65	13,076,223.83
失业保险费	399,276.64	1,139,620.33	1,123,119.15	415,777.82
工伤保险费	2,859.87	313,543.49	310,831.65	5,571.71
生育保险费	1,441.08	447,403.83	441,899.31	6,945.60
四、住房公积金	404,057.99	9,540,257.64	8,229,476.90	1,714,838.73
五、辞退福利		44,620.00	44,620.00	
六、其他				
工会经费	2,644,289.03	1,647,329.95	1,199,695.33	3,091,923.65
职工教育经费	6,218,128.61	1,355,349.79	472,670.10	7,100,808.30
合计	52,337,732.48	125,630,076.72	141,748,901.04	36,218,908.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 10,192,731.95 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 44,620.00 元。

应付职工薪酬期末余额较年初余额下降 30.80%，主要系本报告期本公司发放上年计提的绩效工资及缴纳年金所致。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-31,546,520.13	-9,347,942.88
营业税	449,902.35	409,621.76
企业所得税	-2,197,689.96	-2,404,899.40
个人所得税	310,902.91	1,747,251.04
城市维护建设税	422,837.58	566,301.53
土地使用税	356,584.13	263,341.81
印花税	370,598.74	418,338.82
车船使用税	-160.00	560.00
房产税	1,146,361.97	1,111,140.68
教育费附加	361,666.41	462,342.77
水利基金	356,839.44	454,576.70
价格调节基金	66,604.78	50,627.38
城市防洪基金	3,994.50	7,909.27
文化事业建设费	7,950.67	6,714.96
合计	-29,890,126.61	-6,254,115.56

应交税费期末余额较年初余额减少 23,636,011.05 元，主要系公司本部教材销售和销项税一季度已经形成和缴纳，而二季度才与出版社结算，导致进项税留抵金额增加所致。

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,105,195.87	12,831,576.37
1-2 年	8,912,345.70	4,593,548.15
2-3 年	1,558,735.52	38,879,681.72
3 年以上	6,453,523.14	4,163,958.56
合计	40,029,800.23	60,468,764.80

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽新华发行(集团)控股有限公司		34,291,027.96
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司		19,909.19
安徽华仑物业服务有限公司	298,978.14	458,694.54
安徽华仑港湾文化投资有限公司	6,000.00	
合计	304,978.14	34,769,631.69

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本报告期末其他应付款余额中账龄超过 1 年的款项金额为 16,924,604.36 元，主要系收取的押金所致。

(4) 其他应付款期末余额较年初余额下降 33.80%，主要系本报告期支付安徽新华发行(集团)控股有限公司工效挂钩形成的工资余额所致。

## 25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,818,488.00	6,416,712.00
合计	5,818,488.00	6,416,712.00

其中，递延收益明细如下：

项目	期末余额	年初余额
与资产相关的政府补助：		
数字广告媒体网络建设项目* <sub>1</sub>	4,000,000.00	4,000,000.00
与收益相关的政府补助：		
马鞍山花山区团结广场西北角商业改造项目拆迁补偿* <sub>2</sub>	1,818,488.00	2,416,712.00
<b>合计</b>	<b>5,818,488.00</b>	<b>6,416,712.00</b>

\*<sub>1</sub>：根据安徽省财政厅《关于下达 2009 年中央补助文化产业发展专项资金（指标）的通知》（财教〔2009〕2019 号）、安徽省财政厅 中共安徽省委宣传部《关于下达省级文化产业发展专项资金的通知》等规定，本公司收到的专项用于数字广告媒体网络建设项目的政府补助，截至本报告期末，本项目累计完成投资支出 290.86 万元。

\*<sub>2</sub>：系本公司子公司马鞍山新华书店有限公司收到的马鞍山花山区团结广场西北角商业改造项目拆迁补偿款，用于弥补拆迁安置过渡期间的相关损失，本报告期摊销了 598,224.00 元。

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

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

## 27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,393,670,639.16	34.21		1,393,670,673.37
其他资本公积	152,933,690.60	48,688.39		152,982,378.99
合计	1,546,604,329.76	48,722.60		1,546,653,052.36

(1) 股本溢价本期增加 34.21 元，系本公司子公司四和数码少数股东投入资本溢价所致。

(2) 可供出售金融资产公允价值变动净额本期增加 48,688.39 元，系公司持有的交通银行流通股股价计算的公允价值变动净额。

## 28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,580,943.18			27,580,943.18
任意盈余公积	17,681,181.49			17,681,181.49
合计	45,262,124.67			45,262,124.67

## 29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	941,959,757.79	/
调整后 年初未分配利润	941,959,757.79	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,581,022.53	/
应付普通股股利	91,000,000.00	10
期末未分配利润	1,007,540,780.32	/

## 30、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,277,080,853.94	1,129,177,575.92
其他业务收入	39,740,449.53	25,246,163.45
营业成本	868,104,145.15	765,890,924.53

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材销售	516,331,614.67	351,765,089.67	541,634,089.67	377,871,910.40
一般图书销售	609,410,168.40	380,367,105.57	470,723,199.23	278,408,341.10
音像制品销售	40,040,618.58	24,189,533.50	51,206,640.75	41,453,508.58
文体用品及其他	107,420,748.66	96,056,746.63	62,212,884.03	55,944,810.96
广告业务	1,611,105.98	705,589.88	1,240,251.80	467,357.24
音像出版	2,266,597.65	1,991,403.27	2,160,510.44	1,447,484.60
合计	1,277,080,853.94	855,075,468.52	1,129,177,575.92	755,593,412.88

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽省内	1,247,168,244.69	833,189,528.20	1,129,177,575.92	755,593,412.88
安徽省外	29,912,609.25	21,885,940.32		
合计	1,277,080,853.94	855,075,468.52	1,129,177,575.92	755,593,412.88

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
安徽省教育厅	226,188,049.38	17.71
安徽省定远中学	7,265,087.16	0.57
安徽省临泉师范学校	4,912,461.94	0.39
宿州市埇桥区教育局	4,639,741.72	0.36
安徽省临泉第二中学	3,879,085.40	0.30
合计	246,884,425.60	19.33

## 31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,629,728.93	1,623,621.49	应税营业额 5%
城市维护建设税	4,146,468.30	2,223,292.58	应纳流转税额 7%、5%
教育费附加	3,232,127.75	1,287,754.81	应纳流转税额 3%、1%
房产税	2,040,390.90	1,893,058.82	计税房产余值 1.2% 或房屋租赁合同收入 12%
消费税	8,897.78		应税营业收入 5%
合计	11,057,613.66	7,027,727.70	/

营业税金及附加较上期金额增长 57.34%，主要系主要系本报告期公司因增值税政策国家未

明确，暂按应税申报缴纳的税金及附加增加所致。

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,637,669.15	8,700,207.19
机动车费	5,147,102.28	4,155,819.95
包装费	668,905.90	447,752.54
宣传推广费	23,667,764.43	20,045,578.71
发行手续费	19,189,649.52	22,069,469.36
保险费	1,495,363.99	1,302,458.71
差旅费	2,458,641.85	2,446,890.12
职工薪酬	88,912,793.66	78,709,515.30
会议费	3,467,876.80	3,499,701.05
印刷费	764,561.59	873,957.65
其他	3,679,727.84	1,933,593.14
合计	160,090,057.01	144,184,943.72

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,518,806.03	31,334,026.11
修理费	4,251,357.81	3,990,045.74
折旧费	22,852,556.65	23,012,394.43
办公费	11,336,646.75	14,197,003.65
业务招待费	11,463,637.16	13,999,545.86
劳动保护费	1,297,751.00	621,673.23
无形资产摊销	5,606,620.94	5,528,281.88
租赁费	7,316,054.63	771,337.88
低值易耗品	507,916.87	440,887.28
商品损耗及盘亏	200,387.64	208,483.55
各项税金	4,942,267.85	3,603,575.90
物业管理费	783,402.39	749,286.66
其他	9,012,864.34	7,760,519.90
合计	116,090,270.06	106,217,062.07

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-28,057,940.78	-11,620,020.30
汇兑损益	46,061.36	
银行手续费	846,128.14	649,876.06

合计	-27,165,751.28	-10,970,144.24
----	----------------	----------------

## 35、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-761,017.24	-1,830,665.94
合计	-761,017.24	-1,830,665.94

## 36、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		1,299,519.72
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		658,520.83
委托理财投资收益	37,178.05	
委托贷款收益	21,540.43	
合计	58,718.48	1,958,040.55

投资收益较上期金额下降 97.00%，主要系本报告期基金投资和股票投资收益减少所致。

## 37、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	18,181,209.20	494,345.27
二、存货跌价损失	175,925.55	6,242,007.68
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	18,357,134.75	6,736,352.95

## 38、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	1,849,409.08	148,140.97	1,849,409.08
其中：固定资产处置利得	1,849,409.08	148,140.97	1,849,409.08
债务重组利得	634,693.27		634,693.27
政府补助	4,113,224.00	4,000.00	4,113,224.00
其他	117,368.89	496,110.67	117,368.89
合计	6,714,695.24	648,251.64	6,714,695.24

## (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
安徽省省级文化强省建设专项资金	3,000,000.00		农村文化“三合一”服务体系建设
安徽省省级文化强省建设专项资金	500,000.00		中部地区出版物发行物联网建设
拆迁补偿款	598,224.00		系子公司马鞍山新华书店拆迁补偿
优秀成果奖	15,000.00		
便民店补贴		4,000.00	
合计	4,113,224.00	4,000.00	/

(3) 营业外收入较上期金额增加 6,066,443.60 元，主要系本报告期收到政府补助和处置资产增加所致。

## 39、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	20,547.75	22,334.94	20,547.75
其中：固定资产处置损失	20,547.75	22,334.94	20,547.75
对外捐赠	17,741,612.40	5,950,223.48	17,741,612.40
罚款支出	3,204.64	1,653.14	3,204.64
其他	330,048.16	105,795.45	330,048.16
合计	18,095,412.95	6,080,007.01	18,095,412.95

## 40、 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	700,253.38	99,825.06
合计	700,253.38	99,825.06

## 41、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	-	0.14	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	-	0.15	-

基本每股收益= $P_0 \div S$ 

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

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

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 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  $P_1$  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。

## 42、 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	48,688.39	-2,192,748.22
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	48,688.39	-2,192,748.22
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	48,688.39	-2,192,748.22

## 43、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	7,348,710.08
房租	13,950,203.64
与其他单位及个人往来款	8,579,724.79
政府补助	3,515,000.00
其他	1,199,227.54
合计	34,592,866.05

收到的其他与经营活动有关的现金较上期金额增加 14,733,313.46 元，主要系本报告期收到租金收入增加所致。

## (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
业务宣传费	14,566,674.69
支付控股公司工资结余款	34,291,027.96
运输费	10,888,303.07
办公费	14,468,180.64
业务招待费	11,297,272.66
捐赠支出	4,257,238.32
单位往来款	15,102,993.67
车辆费用	5,111,040.11
修理费	4,265,437.87
会议费	3,325,863.50

差旅费	2,743,337.47
劳动保护费	1,286,786.00
中介服务费	2,359,679.86
保险费	1,791,201.10
中标服务费	1,418,172.00
租赁费	7,653,848.32
印制费	707,201.69
物业管理费	910,696.24
银行手续费	1,163,204.00
包装费	293,760.47
警卫消防费	551,974.81
其他	6,676,194.65
合计	145,130,089.10

## (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	28,057,940.78
合计	28,057,940.78

收到的其他与投资活动有关的现金较上期金额增加 16,437,920.48 元，主要系本报告期定期存款利息收入增加所致。

## 44、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	157,504,564.27	129,932,666.82
加：资产减值准备	18,357,134.75	6,736,352.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,388,420.99	26,468,834.00
无形资产摊销	5,606,620.94	5,528,281.88
长期待摊费用摊销	318,502.50	49,359.42
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）	-1,828,861.33	-125,806.03
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）	-761,017.24	1,830,665.94
财务费用（收益以“-”号填列）	-28,011,879.42	-11,620,020.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,718.48	-1,958,040.55
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）	15,426,373.80	-39,710,540.54

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,554,393.05	70,647,617.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,522,265.70	112,604,010.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	864,482.03	300,383,381.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,868,980,216.84	2,907,093,281.87
减：现金的期初余额	2,973,341,438.21	1,407,675,788.57
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	-104,361,221.37	1,499,417,493.30

## (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	2,868,980,216.84	2,973,341,438.21
其中：库存现金	405,937.28	214,234.79
可随时用于支付的银行存款	2,868,572,929.41	2,965,914,592.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,350.15	7,212,610.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,868,980,216.84	2,973,341,438.21

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

## 2、本企业的子公司情况

单位: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
安徽新华教育图书发行有限公司	有限责 任公司	合肥市 庐阳区	谢正平	出版物 发行业	1,000.00	100	100	77735992-8
安徽新华音像连锁有限公司	有限责 任公司	合肥市 庐阳区	王焕然	出版物 发行业	2,000.00	100	100	71177665-7
合肥新华书店有限公司	有限责 任公司	合肥市 庐阳区	吴兆亮	出版物 发行业	9,715.96	100	100	14914517-9
淮南新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省 淮南市	张保和	出版物 发行业	1,050.00	100	100	15022572-3
马鞍山新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省 马鞍山市	徐艳苗	出版物 发行业	1,129.39	100	100	15051433-0
铜陵新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省 铜陵市	沙文胜	出版物 发行业	779.60	100	100	15110332-2
池州新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省 池州市	周新民	出版物 发行业	1,989.32	100	100	15382348-9
淮北新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省 淮北市	钱江平	出版物 发行业	1,801.23	100	100	15082303-7
蚌埠新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省 蚌埠市	姜平	出版物 发行业	1,000.00	100	100	14987125-0
亳州新华书店有限公司	有限责 任公司	安徽省	苗峰	出版物	3,400.69	100	100	15194050-x

华书店有限公司	任公司	亳州市		发行业				
宿州新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省宿州市	胡长仁	出版物发行业	5,797.99	100	100	15234099-5
安庆新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省安庆市	段怀明	出版物发行业	9,982.10	100	100	15130534-6
芜湖新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	张鹤鸣	出版物发行业	2,330.64	100	100	14939410-8
宣城新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省宣城市	汪国建	出版物发行业	2,086.30	100	100	15326297-6
巢湖新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省巢湖市	沈成泉	出版物发行业	3,167.36	100	100	15358128-0
六安新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省六安市	祝学恒	出版物发行业	6,106.90	100	100	15294374-5
黄山新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省黄山市	肖金和	出版物发行业	2,463.74	100	100	76082333-3
阜阳新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省阜阳市	施和金	出版物发行业	6,253.79	100	100	15182866-5
滁州新华书店有限公司	有限责任公司	安徽省滁州市	殷立柱	出版物发行业	6,157.13	100	100	15262178-9
安徽新华音像出版社	有限责任公司	合肥市	谢正平	出版业	200.00	100	100	67094429-7
江苏大众书局	有限责任公司	南京市	缪炳文	出版物发行业	4,000.00	51	51	56689346-9

图书文化有限公司								
安徽四和数码科技发展有限公司	有限责任公司	合肥市	王焕然	电子数码批发零售	500.00	60	60	56343270-4
安徽华仑新媒体传播有限公司	有限责任公司	合肥市	吴文胜	广告业	1,028.00	68.09	68.09	67587489-X
皖新网络科技有限公司	有限责任公司	合肥市庐阳区	宋海平	互联网信息服务	5,000.00	100	100	57300756-8

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川新华文轩连锁股份有限公司	参股股东	77581643-5
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	母公司的全资子公司	14895784-5
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	母公司的全资子公司	77735853-8
安徽华仑物业服务有限公司	母公司的全资子公司	77735411-5
黄山市新华商贸有限责任公司	母公司的全资子公司	15148902-6
宣城新华贸易有限责任公司	母公司的全资子公司	79013264-8
安徽华仑国际文化发展有限责任公司	母公司的全资子公司	55924712-7
安徽华仑港湾文化投资有限公司	母公司的控股子公司	68209974-8

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 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 (%)
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	文教用品	市场统一定价	1,572.41	15.87	503.01	9.15

四川新华文轩连锁股份有限公司	一般图书	市场统一定价	221.87	1.45	26.58	0.09
安徽华仑物业服务有限公司	物业管理服务等	市场统一定价	44.49	100.00	40.02	100.00
安徽华仑瑞雅国际大酒店管理有限公司	房餐费	市场统一定价			42.49	4.72

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	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
安徽新华传媒股份有限公司	安徽华仑物业服务有限公司	仓库	2011年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	227,600.00
芜湖新华书店有限公司	安徽华仑港湾文化投资有限公司	办公楼	2011年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	6,000.00

## (3) 其他关联交易

代理情况: 本公司于安徽华仑国际文化发展有限责任公司签订委托代理协议, 本公司委托华仑国际文化发展有限责任公司于 2010 年 10 月 28 日起办理拟在合肥市长江中路四牌楼段建造合肥市新华书店图书城项目建设中的有关工作, 本公司拟按投资总额 (该项目总投资额暂估为 2.72 亿元) 3.5% 支付代理费, 预计代理费用为 952 万元人民币, 最终以审计结果为准。公司将按《委托代理协议》分期支付理费用。

截至本报告期期末, 本公司按协议约定支付的代理费用为 100 万元。

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川新华文轩连锁股份有限公司	3,378,081.90	1,632,830.78
应付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	6,240,169.24	4,437,734.09
预收账款	安徽华仑物业服务有限公司	227,600.00	

其他应付款	安徽华仑物业服务有 限公司	298,978.14	458,694.54
其他应付款	安徽华仑瑞雅国际大酒 店管理有限公司		19,909.19
其他应付款	安徽新华发行（集团） 控股有限公司		34,291,027.96
其他应付款	安徽华仑港湾文化投资 有限公司	6,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分 析法计提 坏账准备 的应收账 款	270,612.34	100.00	13,530.62	5.00	388,922.01	100.00	3,329.90	0.86
合计	270,612.34	/	13,530.62	/	388,922.01	/	3,329.90	/

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	270,612.34	100.00	13,530.62	388,922.01	100.00	3,329.90
合计	270,612.34	100.00	13,530.62	388,922.01	100.00	3,329.90

(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(%)
安徽省职成教教材服务有限公司	非关联方	270,612.34	1 年以内	100.00
合计	/	270,612.34	/	100.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	14,326,401.05	100.00	523,834.48	3.66	39,693,518.78	100.00	364,964.85	0.92
合计	14,326,401.05	/	523,834.48	/	39,693,518.78	/	364,964.85	/

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	7,028,969.53	49.06	294,091.33	2,709,570.02	6.83	135,464.85
1 至 2 年	2,297,431.52	16.04	229,743.15	2,295,000.00	5.78	229,500.00
2 至 3 年				34,688,948.76	87.39	
3 至 4 年	5,000,000.00	34.90				
合计	14,326,401.05	100.00	523,834.48	39,693,518.78	100.00	364,964.85

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

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

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
安徽省政府采购中心	非关联方	7,761,015.00	1 至 2 年	54.17
蚌埠新华书店有限公司	全资子公司	5,000,000.00	3 至 4 年	34.90
安徽新华图书音像连锁有限公司	全资子公司	863,994.00	1 年以内	6.03
安徽新华教育图书发行有限公司	全资子公司	242,899.00	1 年以内	1.70
安徽省教委招标中心	非关联方	110,000.00	1 年以内	0.77
合计	/	13,977,908.00	/	97.57

## (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(%)
蚌埠新华书店有限公司	全资子公司	5,000,000.00	34.90
安徽新华图书音像连锁有限公司	全资子公司	863,994.00	6.03
安徽新华教育图书发行有限公司	全资子公司	242,899.00	1.70
皖新网络科技有限公司	全资子公司	35,250.00	0.25
安徽华仑新媒体传播有限公司	全资子公司	5,000.00	0.03
合计	/	6,147,143.00	42.91

## 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(%)
安徽新华图书音像连	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00

锁有限公司								
安徽新华教育图书发行有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
合肥新华书店有限公司	135,570,448.63	135,570,448.63		135,570,448.63			100.00	100.00
淮南新华书店有限公司	24,852,776.76	24,852,776.76		24,852,776.76			100.00	100.00
淮北新华书店有限公司	44,617,271.68	44,617,271.68		44,617,271.68			100.00	100.00
蚌埠新华书店有限公司	63,133,265.57	63,133,265.57		63,133,265.57			100.00	100.00
马鞍山新华书店有限公司	39,617,189.29	39,617,189.29		39,617,189.29			100.00	100.00
铜陵新华书店有限公司	11,888,436.37	11,888,436.37		11,888,436.37			100.00	100.00
安庆新华书店有限公司	111,098,623.87	111,098,623.87		111,098,623.87			100.00	100.00
芜湖新华书店有限公司	29,777,133.69	29,777,133.69		29,777,133.69			100.00	100.00
宣城新华书店有限公司	25,241,901.77	25,241,901.77		25,241,901.77			100.00	100.00
黄山新	29,006,387.46	29,006,387.46		29,006,387.46			100.00	100.00

华书店有限公司								
池州新华书店有限公司	24,529,745.40	24,529,745.40		24,529,745.40			100.00	100.00
巢湖新华书店有限公司	35,488,173.06	35,488,173.06		35,488,173.06			100.00	100.00
六安新华书店有限公司	62,737,958.27	62,737,958.27		62,737,958.27			100.00	100.00
阜阳新华书店有限公司	70,088,610.01	70,088,610.01		70,088,610.01			100.00	100.00
亳州新华书店有限公司	33,062,975.28	33,062,975.28		33,062,975.28			100.00	100.00
宿州市新华书店有限公司	63,210,613.35	63,210,613.35		63,210,613.35			100.00	100.00
滁州新华书店有限公司	85,193,850.88	85,193,850.88		85,193,850.88			100.00	100.00
安徽新华音像出版社	10,610,000.00	2,610,000.00	8,000,000.00	10,610,000.00			100.00	100.00
安徽华仑新媒体传播有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			68.09	68.09
安徽四和数码科技发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			60.00	60.00

皖新网络科技 有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
----------------	---------------	--	---------------	---------------	--	--	--------	--------

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	394,270,549.57	389,912,530.73
其他业务收入	1,612,421.00	1,628,116.00
营业成本	351,019,987.91	346,462,668.08

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材	394,270,549.57	350,116,546.07	389,912,530.73	345,559,226.24
合计	394,270,549.57	350,116,546.07	389,912,530.73	345,559,226.24

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽省内	394,270,549.57	350,116,546.07	389,912,530.73	345,559,226.24
合计	394,270,549.57	350,116,546.07	389,912,530.73	345,559,226.24

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
阜阳新华书店有限公司	57,701,487.61	14.64
安庆新华书店有限公司	43,479,239.87	11.03
六安新华书店有限公司	37,302,580.62	9.46
宿州新华书店有限公司	33,763,076.35	8.56
合肥新华书店有限公司	32,491,180.56	8.24
合计	204,737,565.01	51.93

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

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

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,599,755.00	25,891,555.73
加：资产减值准备	578,863.56	-1,088,126.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,330,787.77	4,419,292.31
无形资产摊销	1,647,914.72	1,501,105.46
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）		
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）	760,694.29	-1,827,809.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-25,205,011.50	-9,264,076.35
投资损失（收益以“-”号填列）		-848,396.53
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）	-11,798.71	932,967.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,416,298.90	72,805,709.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,968,910.90	-22,841,340.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,851,406.87	69,680,880.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,524,745,474.94	1,754,528,905.12
减：现金的期初余额	1,669,240,381.89	470,014,027.58
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	-144,494,906.95	1,284,514,877.54

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,828,861.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,113,224.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-723,839.19
对外委托贷款取得的损益	21,540.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,322,803.04
所得税影响额	-33,402.90
少数股东权益影响额（税后）	-48,450.27
合计	-12,164,869.64

## 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	4.45	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79	0.19	0.19

#### 八、 备查文件目录

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

**董事长：曹杰**

**安徽新华传媒股份有限公司**

**2011 年 8 月 25 日**