

时代出版传媒股份有限公司

600551

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	35
十、 重要事项	36
十一、 财务会计报告	43
十二、 备查文件目录	143

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
林清发	董事	因公出差	田海明
杨牧之	独立董事	因公出差	陈国欣

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

(四)

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

公司董事长王亚非、副董事长总经理田海明、主管会计工作负责人吴寿兵及会计机构负责人(会计主管人员)桂宾声明：保证本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	证券事务代表	
姓名	刘红	卢逸林	万亚俊
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	0551-3533050	0551-3533053
传真	0551-3533050	0551-3533050	0551-3533050

电子信箱	Zhengquan@press-mart.com	luy1@press-mart.com	wanyj@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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券业务部

(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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 12 日	
公司首次注册登记地点	安徽省合肥市长江西路 669 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 2 月 24 日
	企业法人营业执照注册号	3400001300011
	税务登记号码	国税皖字 340104711774870 号 地税合字 340104711774870 号
	组织机构代码	71177487-0
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105	
公司其他基本情况	<p>公司注册资本为人民币 505,825,296 元。公司经营范围为：一般经营项目：资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理，融资咨询服务；对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、印刷复制、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（限中佳分公司经营）、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、环保型建筑涂料开发、生产、销售及咨询服务、技术转让；涂料装饰工程施工；房屋租赁；出版印刷物资贸易。</p>	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	238,084,432.40
利润总额	280,186,163.37
归属于上市公司股东的净利润	272,712,042.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	250,538,354.40
经营活动产生的现金流量净额	228,618,257.30

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	240,840.31	1,561,537.20	-832,280.05
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,125,820.57	9,409,762.67	16,888,592.41
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,811,760.80		2,948,828.36
债务重组损益	24,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			1,349,184.35
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	394,180.02	401,056.52	33,036.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	647,458.93		3,700,854.71
对外委托贷款取得的损	5,786,720.00		

益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,155,703.23	963,919.62	139,540.14
少数股东权益影响额	-1,160,080.83	-1,656,816.28	-2,039,268.28
所得税影响额	-852,714.52	-1,651,185.61	-646,719.00
合计	22,173,688.51	9,028,274.12	21,541,769.07

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,438,178,354.54	1,833,403,036.00	32.99	1,752,350,901.86
营业利润	238,084,432.40	214,448,057.06	11.02	211,615,345.65
利润总额	280,186,163.37	255,970,318.89	9.46	234,512,987.92
归属于上市公司股东的净利润	272,712,042.91	247,592,581.73	10.15	225,189,856.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	250,538,354.40	238,564,307.61	5.02	203,648,087.55
经营活动产生的现金流量净额	228,618,257.30	246,254,571.69	-7.16	308,926,310.80
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,100,836,624.49	3,600,564,725.32	13.89	2,700,739,231.26
负债总额	1,089,118,418.53	829,496,055.02	31.30	651,583,528.12
归属于上市公司股东的所有者权益	2,890,271,634.63	2,662,444,107.23	8.56	1,958,757,496.00
总股本	505,825,296.00	421,521,080.00	20.00	390,606,080.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.53914	0.50812	6.10	0.48
稀释每股收益 (元 / 股)	0.53914	0.50812	6.10	0.48
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.53914	0.50812	6.10	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.49531	0.48959	1.17	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	9.85	10.72	减少 0.87 个百分点	12.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.05	10.32	减少 1.27 个百分点	11.01
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.45	0.58	-22.41	0.79
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.71	6.32	-9.65	5.01

(元/股)				
资产负债率(%)	26.56	23.04	增加 3.52 个百分点	24.13

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	271,521,080	64.41			54,304,216	-31,329,255	22,974,961	294,496,041	58.22
1. 国家持股	0	0.00							
2. 国有法人持股	253,606,080	60.16			50,721,216	-9,831,255	40,889,961	294,496,041	58.22
3. 其他内资持股	17,915,000	4.25			3,583,000	-21,498,000	-17,915,000	0	0
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
境内自然人持股	0	0.00			0	0	0	0	0
4. 外资持股	0	0			0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0			0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0.00			0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	150,000,000	35.59			30,000,000	31,329,255	61,329,255	211,329,255	41.78
1. 人民币普通股	150,000,000	35.59			30,000,000	31,329,255	61,329,255	211,329,255	41.78
2. 境内上市的外资股	0	0.00			0	0	0	0	0
3. 境外上市的外资股	0	0.00			0	0	0	0	0
4. 其他	0	0.00			0	0	0	0	0
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 5 月 13 日实施 2010 年度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。

(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。

(3) 公司控股股东安徽出版集团有限责任公司自 2011 年 1 月 25 日起通过上海证券交易所交易系统增持公司股份。截至 2011 年 12 月 31 日, 累计增持公司股份 5, 768, 745 股, 按照上海证券交易所《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》规定, 安徽出版集团有限责任公司所持有的公司股份暂不流通。

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。

2. 限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限 售 日期
安徽出版集团 有限责任公司	240, 606, 080	0	53, 889, 961	294, 496, 041	作为控股股东增持公司股份, 按照上海证券交易所《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》规定, 其所持有的公司股份暂不流通。	/
杭州康帛羽绒 制品有限公司	6, 000, 000	7, 200, 000	1, 200, 000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 6 月 27 日
百年化妆护理品 有限公司	5, 000, 000	6, 000, 000	1, 000, 000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 6 月 27 日
安徽省技术进出口 股份有限公司	5, 000, 000	6, 000, 000	1, 000, 000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 6 月 27 日
黑龙江出版集团 有限公司	4, 000, 000	4, 800, 000	800, 000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 6 月 27 日
上海大正投资 有限公司	4, 000, 000	4, 800, 000	800, 000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起	2011 年 6 月 27 日

					12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	
五矿集团财务有限责任公司	4,000,000	4,800,000	800,000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 6 月 27 日
安徽长钢投资管理有限公司	2,915,000	3,498,000	583,000	0	2010 年向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让其所拥有的公司权益的股份。	2011 年 6 月 27 日
合计	271,521,080	37,098,000	60,072,961	294,496,041	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 6 月 25 日	16.76	30,915,000	2011 年 6 月 27 日	30,915,000	/

公司 2010 年非公开发行股票的申请于 2010 年 3 月 29 日获中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过，于 4 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准时代出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]524 号）。本次非公开发行股票发行数量：30,915,000 股；发行价格：16.76 元/股；募集资金总额：51,813.54 万元；募集资金净额：50,103.67 万元；本次发行新增股份于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次向特定投资者发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让，该部分新增股份已于 2011 年 6 月 27 日解禁。

2. 公司股份总数及结构的变动情况：

公司于 2011 年 5 月 13 日实施 2010 年度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。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	22,271 户	本年度报告公布日 前一个月末股东总数	21,339 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东	持股比例	持股总数	报告期内	持有有限售	质押或冻结

	性质	(%)		增减	条件股份数量	的股份数量
安徽出版集团有限责任公司	国有法人	58.22	294,496,041	53,889,961	294,496,041	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
中国农业银行——景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	1.59	8,024,567	8,024,567	0	未知
平安信托有限责任公司——睿富二号	其他	1.42	7,200,000	7,200,000	0	未知
安徽省技术进出口股份有限公司	国有法人	1.20	6,054,700	1,014,700	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
中国农业银行——景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	0.98	4,979,985	4,979,985	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
黑龙江出版集团有限责任公司	国有法人	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	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
中国农业银行——景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	8,024,567	人民币普通股	8,024,567
平安信托有限责任公司——睿富二号	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
安徽省技术进出口股份有限公司	6,054,700	人民币普通股	6,054,700
百年化妆护理品有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国农业银行——景顺长城内需增长开放式证券投资基金	4,979,985	人民币普通股	4,979,985
五矿集团财务有限责任公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
黑龙江出版集团有限责任公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
安徽省信息技术开发公司	3,113,166	人民币普通股	3,113,166

上述股东关联关系或一致行动的说明
 经查，上述前十名无限售条件股东中，中国农业银行——景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金与中国农业银行——景顺长城内需增长开放式证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公

司，公司未有资料显示其他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。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的 有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	安徽出版集团 有限责任公司	294,496,041	/		作为控股股东增持公司股份，按照上海证券交易所《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》规定，其所持有的公司股份暂不流通。

2. 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

安徽出版集团有限责任公司持有公司股份 295,055,541 股，占公司总股本的 58.33%（安徽出版集团有限责任公司于 2011 年 1 月 25 日至 2011 年 12 月 31 日，增持公司股份 5,768,745 股，占公司总股本的 1.14%；于 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 1 月 20 日，增持公司股份 559,500 股，占公司总股本 0.11%），是公司的第一大控股股东，安徽出版有限责任公司的实际控制人是安徽省人民政府。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

○ 法人

名称	安徽省人民政府
----	---------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王亚非	董事长	男	56	2008年12月12日	2012年1月16日				/	是
田海明	副董事长 总经理	男	55	2008年12月12日	2012年1月16日				42.63	否
牛 昕	副董事长	男	56	2008年12月12日	2011年3月28日				/	是
林清发	董事 总编辑	男	49	2008年12月12日	2012年1月16日				39.82	否
吴寿兵	董事 常务副总经理 财务总监	男	46	2008年12月12日	2012年1月16日				38.51	否

余世班	董事	男	57	2008年 12月12日	2012年 1月16日				21.00	否
苏俊	董事	男	53	2008年 12月12日	2012年 1月16日				/	是
杨牧之	独立董事	男	69	2008年 12月12日	2012年 1月16日				6.25	否
范周	独立董事	男	52	2008年 12月12日	2012年 1月16日				6.25	否
陈国欣	独立董事	男	56	2008年 12月12日	2012年 1月16日				6.25	否
徐燕	独立董事	女	46	2008年 12月12日	2012年 1月16日				6.25	否
朱维明	监事会主席	男	56	2008年 12月12日	2012年 1月16日				36.02	否
彭辉	监事	男	48	2008年 12月12日	2012年 1月16日				9.8	否
范源	监事	女	55	2008年 12月12日	2012年 1月16日				27.32	否
韩进	副总经理	男	49	2008年 12月12日	2012年 1月16日				38.56	否
程光明	副总经理	男	50	2009年 7月10日	2012年 1月16日				38.56	否
刘红	董事会秘书	女	42	2008年 12月12日	2012年 1月16日				33.68	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	350.9	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

王亚非: 历任安徽出版集团有限责任公司党委书记、总裁, 公司党委书记、董事长。第十一届全国人大代表。

田海明: 历任安徽出版集团党委副书记、纪委书记兼安徽省医药(集团)股份有限公司董事长, 公司党委副书记、副董事长、总经理。

牛昕: 历任安徽出版集团有限责任公司副总裁, 安徽出版集团有限责任公司党委副书记、纪委书记, 公司副董事长, 安徽广播电视台党委副书记、纪委书记。

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

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

余世班: 历任安徽新华印刷股份有限公司党委书记、董事长、总经理, 公司董事。

苏俊: 历任中科大资产经营有限责任公司董事、总裁, 合肥科大立安安全技术有限责任公司董事长, 安徽科大讯飞信息科技股份有限公司董事, 合肥国家大学科技园发展有限公司董事, 公司董事。

杨牧之: 历任中国出版集团总裁, 中国书刊发行业协会会长, 《中国大百科全书》(第三版) 总主编, 公司独立董事。

范周: 历任中国公共关系协会学术委员会副主任、资深研究员, 中国传媒大学文化产业研究院院长, 公司独立董事。

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

徐燕：历任北京市金杜律师事务所合伙人，公司独立董事，湘财证券有限责任公司总裁。

朱维明：历任安徽省教材出版中心主任，时代科技法人代表，安徽普兰德置业发展有限公司董事长，公司监事会主席。

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

范源：历任安徽教育出版社副总编辑，公司人力资源部主任、监事。

韩进：历任安徽出版集团党群工作部主任、出版业务部主任，公司副总经理兼出版业务部主任。

程光明：历任安徽出版集团办公室主任兼普兰德公司董事长、安徽出版集团办公室主任，公司副总经理兼总经理办公室主任，公司副总经理。

刘红：历任安徽出版集团华文投资公司副总经理、总经理，经营发展部副主任，公司董事会秘书兼投资发展部（证券业务部）主任，安徽省上市公司协会副秘书长。十届全国青联委员。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王亚非	安徽出版集团有限责任公司	党委书记、总裁	2005年 10月1日		是
苏俊	中科大资产经营有限责任公司	董事、总裁	2007年 12月6日		是
彭辉	合肥科聚高技术有限责任公司	董事、副总经理	2008年 1月10日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
牛昕	安徽广播电视台	党委副书记 纪委书记	2010年 12月6日		是
杨牧之	中国书刊发行业协会	会长	2005年 3月2日		否
范周	中国传媒大学文化产业研究院	院长	2008年 12月8日		是
陈国欣	南开大学商学院财务管理系	教授	1997年 12月1日		是
徐燕	湘财证券有限责任公司	总裁	2011年 5月4日		是
朱维明	安徽普兰德置业发展有限公司	董事长	2010年 12月25日		否

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理	公司董事、监事报酬经董事会审议通过后，提交股东大会审议通过后执
------------	---------------------------------

人员报酬的决策程序	行；高级管理人员报酬经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
牛昕	副董事长	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2675
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	473
编校人员	315
专业技术人员	395
营销人员	238
其他	1,254
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	7
硕士	184
本科	533
大专	561
高中/中专	814
中专以下	576

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司进一步完善了规章制度，根据《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》等有关法律、法规、业务规则及《公司章程》的有关规定，修订了公司《董事会秘书工作细则》、《章程》、《重大决策管理办法》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》，以上制度分别经 2011 年 5 月 17 日召开的四届二十四次董事会、2011 年 12 月 28 日召开的四届三十次董事会审议通过。公司股东大会、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。具体内容如下：

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实

行使各自的权利，并由律师出席见证；确保股东能够对法律、法规和公司章程规定的公司重大事项享有知情权与参与权，在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权，以及落实股东大会的各项决议。

2. 关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东之间的关联交易价格公允，在人员、资产、财务、机构、业务五方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3. 关于董事与董事会：公司董事依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，忠实、诚信、勤勉地履行职责；同时独立董事还严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行职责。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，成员全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核三个专门委员会由独立董事出任主任委员，审计委员会主任委员由独立董事中的专业会计人士担任。公司相关部门与各专门委员会之间衔接紧密。

4. 关于监事和监事会：公司监事依据《监事会议事规则》等制度，认真出席监事会会议，忠实、诚信、勤勉地履行职责。本着对股东负责的精神，对公司定期报告、关联交易、变更募集资金投资项目以及公司董事、经营层履行职责的合法、合规性进行监督和检查，并发表审核意见。

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

6. 关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，高级管理人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩，并逐步完善绩效考核制度

7. 关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件、公司《章程》和《信息披露管理制度》的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；真实、准确、及时、完整地披露信息，并做好信息披露前的保密工作，做好内幕信息知情人的登记工作。

8. 关于组织董事、监事及高级管理人员等法律法规学习工作：根据中国证监会及上海证券交易所的有关要求，公司不断强化对董事、监事和高级管理人员等法律法规的学习工作，以多种方式持续传达监管要求，将普法宣传教育纳入常规工作当中。公司将《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理业务指引》等法律法规连同公司各类规章制度，统一汇编成册，印发给公司董事、监事、高级管理人员及相关人员开展证券法制专题学习并将公司所有规章制度在公司网站挂网；证监局、交易所等监管机构下发的违规通报批评等，报董事长批示，交公司董事、监事、高级管理人员学习；公司多次组织董事、监事、高级管理人员等参加上海证券交易所和安徽证监局组织的专业知识培训班，交流学习法律、财务、管理和资本市场等方面的专业知识，进一步增强公司董事、监事、高级管

理人员等法律意识、法治观念和履行职责的能力；在定期报告和重大事项披露前公司证券业务部反复提醒公司董事、监事、高级管理人员和信息知情人不得买卖公司股票；严格按照《内幕信息知情人登记制度》要求，完善内幕信息知情人登记工作；通过不断警示提醒和强化学习，保证学法、懂法、守法，提高规范运作水平。

（二）董事履行职责情况

1. 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王亚非	否	9	9	7	0	0	否
田海明	否	9	9	7	0	0	否
林清发	否	9	9	7	0	0	否
吴寿兵	否	9	9	7	0	0	否
余世班	否	9	8	7	1	0	否
苏俊	否	9	9	7	0	0	否
杨牧之	是	9	9	7	0	0	否
范周	是	9	9	7	0	0	否
陈国欣	是	9	8	7	1	0	否
徐燕	是	9	8	7	1	0	否

报告期内，公司董事未有连续两次未亲自出席董事会的情况。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本年度的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

（1）独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬和考核委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

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

（3）独立董事履职情况：报告期，独立董事认真履行职责，由董事会决策的重大事项，独

立董事事先进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，确保中小股东的合法权益不受损害。

(4) 独立声明或独立意见发表情况：2011 年独立董事对公司定期报告、关联交易、变更募集资金投资项目、董事会换届选举等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面 独立完整情况	是	公司在工商行政管理部门核准的经营范围内独立开展经营业务，拥有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东不存在同业竞争的情况，具有自主经营的能力。
人员方面 独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立运作。
资产方面 独立完整情况	是	公司的资产独立完整、权属清晰。
机构方面 独立完整情况	是	公司根据经营管理和发展的需要，设置部门，健全组织结构体系，配备管理人员，定岗、定编。各部门和各管理岗位均有明确的岗位职责和要求，不存在与控股股东职能部门间的从属关系，公司机构是独立的。公司的股东大会、董事会、监事会、经营层及相应的管理机构功能健全、独立运作。
财务方面 独立完整情况	是	公司设有独立财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行设立独立的帐户，并独立依法纳税。对于非公开发行募集资金，根据《募集资金专户存储三方监管协议》的要求专户存储。公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用情况。公司不为股东单位及其关联企业提供担保，也不存在将公司的资金转借给股东单位使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的 总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《信息披露管理制度》等有关法律法规要求，保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略的内部控制目标，形成总体方案。
内部控制制度建立健全的 工作计划及其实施情况	公司建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。公司 2011 年 ISO9001 质量管理体系外审结果为优。
内部控制检查监督部门的 设置情况	公司设立内审部门，对内部控制制度的健全及有效性进行检查并提出意见和建议。
内部监督和内部控制自我评价 工作开展情况	公司对内部经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，对内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，保证内控执行质量。公司监事会对董事、高级管理人员执行公司职务时遵守法律法规及公司《章程》的行为进行监督。
董事会对内部控制 有关工作的安排	公司董事会审查公司内部控制的自我评价报告，提出健全和完善的意见；董事会审计委员会听取公司制度和流程的执行情况，组织检查内部控制制度执

	行情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	与财务核算相关的内控制度是公司内控制度的重要组成部分。公司在贯彻执行《企业会计准则》和有关规定前提下，制定了一系列财务会计管理制度，同时还先后出台了有关费用审批权限和开支标准等配套实施方法。公司通过 ERP 综合业务平台、蕴通账户管理平台、NC 财务管理平台、供应链管理平台等现代管理平台，实施财务统一管理。公司还对各控股子公司的预算管理、高风险业务、担保和抵押、流动资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作都分别作了具体规定。从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。对于非公开发行募集资金，严格按照公司《募集资金管理办法》和《募集资金专户存储三方监管协议》的要求实行专户管理。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

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

董事会薪酬与考核委员会根据年终考核情况提出年终薪酬方案。

（六）公司披露内部控制的相关报告：

1. 公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
2. 公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
3. 公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定对年报信息披露差错相关责任人追究责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1. 报告期内无重大会计差错更正情况。
2. 报告期内无重大遗漏信息补充情况。
3. 报告期内无业绩预告修正情况。

七、 股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 25 日	《中国证券报》B042 《上海证券报》B78 《证券时报》D149	2011 年 4 月 26 日

2010 年度股东大会审议通过以下事项：1. 《关于 2010 年度董事会工作报告的议案》2. 《关于 2010 年度监事会工作报告的议案》3. 《关于〈2010 年度报告〉及〈2010 年度报告摘要〉的议案》4. 《关于 2010 年度财务决算的议案》5. 《关于 2010 年度利润分配及公积金转增股本的

议案》6.《关于独立董事 2010 年度述职报告的议案》7.《关于续聘会计师事务所的议案》。

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 10 月 27 日	《中国证券报》B064 《上海证券报》B67 《证券时报》D78	2011 年 10 月 28 日

2011 年度第一次临时股东大会审议通过以下事项：1.《关于变更募集资金投资项目——出版物流项目的议案》2.《关于修改公司〈章程〉个别条款的议案》。

八、 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1. 报告期内公司经营情况回顾与分析

（1）公司主要经济指标和发展业绩

报告期内，公司全面完成各项经营目标，增长更加有力。公司累计实现销售收入 24.38 亿元，利润总额 2.80 亿元，归属母公司净利润 2.727 亿元，比上年同期分别增长 32.99%、9.46% 和 10.15%。

伴随着政府对于文化产业发展的的高度重视，作为全国首家以出版印刷等文化传媒类资产业务整体上市的出版企业，公司领先行业的市场运营机制、接受过市场洗礼的人才队伍、丰富的资本市场运作经验以及前期投入打下的坚实主业基础是优先享受政策红利的优势所在。

公司教材教辅销售稳中有升，合作范围不断扩大，专题教育读本增长迅猛；优秀畅销图书和获奖图书不断涌现，彰显公司出版主业品牌；广泛占有和积聚掌握高端稀有出版资源，形成重大出版工程精品产业链；继续深入整合资源架设平台，数字出版业务蓬勃发展；合作模式不断创新，“走出去”工作持续行业领跑；公司影视业务抢抓内容资源，图书出版与影视互动运营效果明显；印刷板块积极重组兼并，加速实施印刷技术改造；积极开拓文化产品贸易市场，贸易规模不断扩大，盈利能力不断增强；灵活调度自有资金，获取较好的投资收益；进一步整合内部资源，加强内部管理，经营成本显著降低。具体表现为：

①教材教辅品种增加范围扩大，专题教育读本市场占有率大幅提升

报告期内，公司义务教育教材代理品种增加了 27 个，首次代印译林出版社全品种英语教材，扩大代印上海科技出版社品种；人教版光盘配套由全国第 4 位跃升至第 2 位，光盘和图册营销成为新的增长点；公司大力拓展专题教育读本，《心理健康教育》《安全教育》等 7 种读本市场占有率大幅提升，年发行量超过 1000 万册。

②重点畅销书亮点不断，优秀出版物获得社会广泛认可

报告期内，公司一般图书全年出书 9639 种，其中新书 3525 种，同比分别增长 15%和 26%，重印率约 60%。重印书成为重要的利润增长来源，整体规模不断扩大，库存进一步降低，结构进一步优化。

报告期内，公司有 129 种图书 366 次登上各类排行榜，《淘气包马小跳(漫画版)》《动画中国》《中国红》《经典天天读》等一批畅销书脱颖而出；《三国演义(漫画版)》《戴震全书》《梅

兰芳藏名家书法集》等 200 多种精品出版物荣获省部级以上优秀图书奖。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。

公司所属安徽文艺出版社与共青团安徽省委联合推出专门设计印有团徽和“共青团安徽省委”推荐字样的《青少年不可不知（读）》系列丛书，得到了团中央领导的高度评价和社会的广泛认同；公司《保健与生活》杂志入选“2011 中国品牌监测榜——满意产品金牌榜”，为安徽省唯一入选的传媒品牌。

公司子公司北京时代华文书局积极依托和利用北京各类资源汇聚的优势，着力打造人文社科、文学艺术等多类长销书与畅销书。日前，北京时代华文书局准确把握社会热点，抢抓时机出版全球第一本全面介绍华裔篮球明星林书豪的图书《林书豪：梦想的力量》，一经推出就受到广泛关注。

③重大主题出版物成果丰硕，精品战略推动跨越发展

报告期内，公司重点挖掘、储备和开发重点出版资源，进一步推动优质资源向优质精品转化，联手故宫博物院、中国国家博物馆、中国艺术研究院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，获得重点项目资助总额位居全国前列，《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》等一批精品图书已隆重面市。近日，公司出版的《菊花起源》《续经籍纂诂》《中国红》等三种图书入围 2012 年度国家出版基金资助项目，根据排名显示，自国家出版基金设立以来，公司无论在立项还是入围数量上，都稳居全国前五名。

近年来，公司在抢抓产业政策上全力开拓，在积聚内容资源上深度合作，在打造传世文化精品上结出硕果，公司能够不断承担国家级出版项目，获得优质出版资源和重点项目资助，体现政府有关部门乃至社会各界对公司行业影响力不断扩大和主业品牌形象不断提升的认可。

④重点投入多点开花，数字出版业务蓬勃发展

报告期内，公司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，重点打造全媒体数字运营平台及商业模式，“时代 e 博”已将 5000 余种图书资源数字化，上线半年即收回成本；少儿 3G 互动阅读平台目前处于项目验收阶段，即将上线；“时代微视”、音乐彩铃、校讯通、多媒体学习机等数字化产品目前已实现 200 多万元年收益，名师讲堂、IPTV 网络电视等项目也在积极探索中。

⑤“走出去”创新发展，行业持续领先

报告期内，公司创新合作模式，承办澳大利亚文学周，开创了国内出版企业和外国政府共同举办国际级文化活动的先河；与波兰马萨雷克出版公司合作，变“走出去”为“走进去”和“走上去”，在波兰乃至东欧拓展出版物销售、印刷复制等主营业务；与台湾相关出版单位在版权贸易、实物出口、合作出版、简体转繁体、文化产品服务贸易、文化产品内容创新等方面合作逐渐深入。公司全年输出版权 243 项，同比增长 21%，版权输出连续四年在北京国际图书博览会上居全国第一，连续六年位居全国前列。

⑥快速拓展影视业务，重点推动互动运营

报告期内，公司以影视业务为基点，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。公司影视中心抢抓内容资源，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；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》目前已完成后期制作，将是今年电影市场主要大片，预计今年暑期档正式上线公映；参与投资的电视剧《老爸驾到》将于 4 月 12 日在北京、湖北、广西、深圳四家卫视同时播出；参与投资的《决战前》《江山风雨几多情》《东方开埠》《大码头》等十余部影视剧也正在积极参与投资拍摄；《政治课》《孩奴》《水》等多部作品通过著作权交易，部分进入拍摄阶段。

⑦完善业务结构，印刷复制板块实力规模不断提升

报告期内，公司子公司新华印刷加速实施印刷技术改造，购置半商报轮印刷机，试用精密达胶订联动线，引进凹印联机包装生产线，进一步拓展业务扩大产能；成功重组控股合肥市华丰印务有限公司，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。2011 年，新华印刷再次荣登中国印刷企业 100 强排行榜，从过去的第 85 位跃升到第 42 位，在全国 121 家书刊印刷企业十项主要经济效益指标评比中，有 7 项主要经济指标位居全国前 4。公司子公司旭日光盘成为人教社光盘制作定点厂，增长势头明显。

⑧完善发行渠道，积极参与政府招标采购

报告期内，公司全面参与政府招标采购项目，在图书馆馆配、农家书屋、留守儿童书屋、职工书屋等的招标采购上取得明显成效，其中农家书屋实现销售收入 5618.30 万元，同比增长 236.35%，图书馆馆配实现销售收入 932.05 万元，同比增长 60.25%。中标范围也由安徽本省扩大至四川、黑龙江、上海等 13 个省市，运营能力显著提高，抢占了更多的市场份额。近年来，公司已经形成新华书店、网络书店、馆配采购、直销渠道等相互支撑的发行渠道网络，为主业挺拔做出了重要努力，扩大了社会影响力和产品竞争力。

⑨开拓文化产品贸易市场，资本运作积极有效

报告期内，公司借势主营业务，积极开展相关文化产品贸易，在解决自用原材料的同时，实现以贸易补主业，拓展新的业务板块，降低原材料成本，合作领域不断拓宽，贸易规模不断扩大，盈利能力不断增强。在确保资金安全的前提下，公司广泛寻找投资机会，实现了资本的有效增值；公司参股的贵阳银行股份有限公司、东方证券股份有限公司、安徽华文国际经贸股份有限公司、合肥科大立安安全技术股份有限公司、读者出版传媒股份有限公司等都在积极进行上市筹备。

⑩加强内部管理，降低经营成本

报告期内，公司出台多项政策，进一步整合优化了印刷、采购、财务等企业核心资源，强化供应链管理，经营成本显著降低，运营效率明显提升，产业合力有效形成，为公司发展提供了重要的经营凝聚力。

(2) 出版主业发展中存在的风险及对策

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

①新媒体出版对传统出版造成冲击的风险

对策：随着信息技术日新月异的发展，传统出版逐步向新媒体出版转型。公司一方面加强传统出版业务的开拓创新，确保稳定增长；另一方面大力发展以版权为核心的内容产业，迅速强势进入新兴传媒业务领域，构筑传统核心内容产业与现代传媒产业互动发展产业链。目前，公司在数字出版领域进展顺利，“时代 e 博”上线半年即收回成本，彩铃、校讯通、手机阅读等各类数字化产品也产生可观收益，未来公司将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，提高产品形式和传播手段的创新力度，打造成为领先的内容运营商。

②公司能否持续承担国家出版工程项目的风险

对策：公司广泛占有和积聚掌握高端稀有出版资源，积极占领打造出版高端阵地，“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，已经形成在国家出版工程领域的品牌和团队优势，也获得了政府有关部门乃至社会各界对公司重大出版工程能力的认可。未来公司将继续致力于形成有市场价值的重大出版工程精品生产线，更加积极努力地开发国家出版工程市场。

2. 公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
新闻出版业	1,177,423,407.25	760,350,234.57	35.42	4.89	4.54	增加 0.22 个百分点
印刷、记录媒介复制	238,512,290.60	198,781,892.51	16.66	15.95	22.99	减少 4.77 个百分点
化学制品制造业	40,215,973.71	32,486,622.70	19.22	-11.12	-15.59	增加 4.29 个百分点
电子产品制造业	37,580,453.31	22,197,308.54	40.93	-9.98	-13.05	增加 2.08 个百分点
商品贸易	871,546,887.23	845,624,514.77	2.97	146.00	148.49	减少 0.97 个百分点
其他	11,964,977.96	8,253,420.81	31.02	12.15	159.63	减少 39.18 个百分点

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
教材教辅	818,717,112.48	517,320,866.27	36.81	1.68	1.63	增加 0.03 个百分点
一般图书	335,580,558.13	227,379,936.85	32.24	13.13	11.23	增加 1.16 个百分点

						百分点
期刊杂志	14,326,482.16	8,684,666.78	39.38	14.05	26.63	减少 6.02 个百分点
电子音像	8,799,254.48	6,964,764.67	20.85	8.05	-1.58	增加 7.74 个百分点
纸张销售	283,889,558.90	277,725,330.47	2.17	31.37	33.35	减少 1.45 个百分点
印装业务	182,945,290.26	145,236,937.62	20.61	13.52	24.69	减少 7.11 个百分点
光盘销售	32,681,136.59	33,062,996.34	-1.17	39.03	32.03	增加 5.36 个百分点
印刷器材销售	22,885,863.75	20,481,958.55	10.50	8.71	1.87	增加 6.01 个百分点
电子类产品	37,580,453.31	22,197,308.54	40.93	-9.98	-13.05	增加 2.08 个百分点
辐射化工产品	40,215,973.71	32,486,622.70	19.22	-11.12	-15.59	增加 4.29 个百分点
商品销售	587,657,328.33	567,899,184.30	3.36	325.26	330.13	减少 1.09 个百分点
其他业务	11,964,977.96	8,253,420.81	31.02	12.15	159.63	减少 39.18 个百分点

②主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽省	2,021,378,785.35	32.07
其他省份	355,865,204.71	42.56

3. 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

	2011 年	2010 年	增减比例	原因
应收票据	184,819,224.28	126,068,022.70	46.60%	主要由于报告期内销售收入增加所致
预付款项	420,387,908.01	212,752,767.96	97.59%	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。
存货	766,737,513.37	627,691,779.35	22.15%	主要由于报告期内材料采购增加所致
其他流动资产	124,000,000.00	30,893.29	401281.66%	主要由于报告期内增加对外委托贷款投资所致

可供出售金融资产	25,782,444.16	37,766,192.96	-31.73%	主要系本公司全资子公司安徽教育出版社持有的交通银行股票公允价值变动影响及信托产品将要到期重分类转出所致。
长期股权投资	169,682,761.50	121,949,062.95	39.14%	主要系本公司增加对东方证券、读者传媒、华文国际等公司投资所致。
在建工程	78,167,227.66	11,783,768.23	563.35%	主要系本期增加时代数码港项目投资所致
应付票据	312,473,466.57	245,805,698.21	27.12%	主要系公司纸张采购中以票据结算的货款增加所致
预收款项	178,472,990.05	85,370,203.36	109.06%	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
实收资本	505,825,296.00	421,521,080.00	20.00%	主要系本期以资本公积金转增股本所致

(2) 利润构成变动情况分析:

单位:元 币种:人民币

	2011年	2010年	增减比例	原因
营业收入	2,438,178,354.54	1,833,403,036.00	32.99%	主要由于本年商品流通业务收入增长所致
营业成本	1,892,925,914.83	1,329,401,244.71	42.39%	主要由于本年商品流通业务成本增长所致
财务费用	-12,344,944.74	-5,812,980.19	112.37%	主要系公司加强货币资金管理,优化借款结构,有效降低财务成本所致
投资收益	18,047,222.76	8,167,085.07	120.98%	主要系参股公司科大立安投资收益增加及对外委托贷款投资收益增加所致
少数股东损益	2,537,706.59	4,240,217.06	-40.15%	主要系本期下属单位少数股东股份减少所致

(3) 现金流量构成情况分析:

单位:元 币种:人民币

	2011年	2010年	增减比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	228,618,257.30	246,254,571.69	-7.16%	主要系预付纸张采购款增加所致
投资活动产生的	-238,086,733.44	-191,204,046.16	24.51%	主要系增加对外投资所

现金流量净额				致
筹资活动产生的现金流量净额	-25,510,878.11	445,776,633.17	不适用	主要系本期分配股利资金流出所致。

4. 公司主要控股公司及参股公司的经营情况

(1) 控股子公司—安徽教育出版社。主要经营范围：文化教育图书出版、发行、零售、批发；纸张销售；房屋租赁；国内广告的设计、制作、发布代理。注册资本：20,000 万元。报告期末总资产 69150.6 万元、净资产 58167.45 万元、净利润 7446.63 万元。

(2) 控股子公司—安徽科学技术出版社。主要经营范围：科技图书、杂志、图片出版、发行，纸张、文化用品销售。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 10094.42 万元、净资产 5028.96 万元、净利润 912.13 万元。

(3) 控股子公司—安徽文艺出版社。主要经营范围：文艺书籍出版、发行、批发；出版服务。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 6919.91 万元、净资产 3826.72 万元、净利润 595.4 万元。

(4) 控股子公司—安徽美术出版社。主要经营范围：年画、连环画、画册、美术理论书籍，扫描、打样，计算机及辅助设备、耗材、文化办公设备、通讯器材、百货、五金交电、纸及纸制品、工艺美术品销售。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 11703.96 万元、净资产 6776.72 万元、净利润 1322.35 万元。

(5) 控股子公司—黄山书社。主要经营范围：文史图书、文化旅游读物出版、发行。注册资本：1,500 万元。报告期末总资产 19205.01 万元、净资产 9436.43 万元、净利润 1808.49 万元。

(6) 控股子公司—安徽少年儿童出版社。主要经营范围：少儿图书、低幼画册、课本、刊物出版、发行、销售，纸张、文化用品销售。注册资本：8,000 万元。报告期末总资产 29175.35 万元、净资产 25011.58 万元、净利润 2797.16 万元。

(7) 控股子公司—安徽画报社。主要经营范围：《安徽画报》的编辑、发行及广告业务；挂历、画册的出版、发行，生产、发行、录制新闻展览，照片，编制、复制图片资料、摄影文化技术咨询，摄影，照相器材、文化用品、日历、年画、挂历销售，房屋租赁。注册资本：50 万元。报告期末总资产 126.71 万元、净资产 17.06 万元、净利润-45.31 万元。

(8) 控股子公司—安徽电子音像出版社。主要经营范围：出版发行文化、科技、教育方面的电子读物及音像制品，销售与上述产品配套的资料和文化用品。注册资本：5000 万元。报告期末总资产 15586.95 万元、净资产 15109.15 万元、净利润 46.12 万元。

(9) 控股子公司—安徽人民出版社。主要经营范围：马列主义经典著作、哲学与社会科学、文化教育类读物出版、发行（凭许可证经营），纸张、文化用品销售，出版咨询服务。注册资本：1,000 万元。报告期末总资产 5463.98 万元、净资产 2778.07 万元、净利润 540.25 万元。

(10) 控股子公司—安徽出版印刷物资有限公司。主要经营范围：印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张销售，铅、锡、锌、铜、铝零售，印刷技术咨询服务，印刷覆膜加工。注册资本：1000 万元。报告期末总资产 40259.03 万元、净资产 2470.83 万元、净利润 339.57 万元。

(11) 控股子公司—安徽新华印刷股份有限公司。主要经营范围：出版物、包装装潢、其他印刷品印制；印刷机维修。注册资本：10221 万元。报告期末总资产 75457.92 万元、净资产 44815.31 万元、净利润 2976.96 万元。

(12) 控股子公司—安徽旭日光盘有限公司。主要经营范围：光盘的制作、生产；音像电子产品的销售；光电设备维修与技术服务；进出口业务（凭许可证经营，国家限定或禁止的除外）。注册资本：1,000 万元。报告期末总资产 5337.03 万元、净资产 4839.83 万元、净利润-978.49 元。

(13) 控股子公司—安徽时代出版发行有限公司。主要经营范围：以职业教育教材为主批发、零售（凭许可证经营）及教学用品销售。注册资本：2000 万元。报告期末总资产 3734.92 万元、净资产 2275.72 万元、净利润 127.72 万元。

(14) 控股子公司—合肥世安消防工程有限责任公司。主要经营范围：消防及安全工程设计、安装，装饰材料销售。注册资本：500 万元。报告期末总资产 264.64 万元、净资产 161.08 万元、净利润-135.64 万元。

(15) 控股子公司—上海中科大研究发展中心有限责任公司。主要经营范围：电子与信息、生物医药、新材料、新能源技术的研究与开发；电子与信息产品生产、销售自产产品，并提供相关技术咨询，提供招待所住宿服务。注册资本：3,000 万元。报告期末总资产 4962.71 万元、净资产 4724.26 万元、净利润 302.57 万元。

(16) 控股子公司—安徽时代创新科技投资发展有限公司。主要经营范围：资产管理、运营、投资，新兴传媒科研、开发、推广和应用等。注册资本为 1,500 万元。报告期末总资产 18120.12 万元、净资产 7509.54 万元、净利润 611.21 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

5. 公司对未来发展的展望

(1) 行业发展趋势及机遇

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；党的十七届六中全会将“深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣”这一文化命题作为会议唯一议题，将转企改制的国有文化单位所得税全免、教材增值税先征后返，其他图书产品增值税返还一半的税收优惠政策执行期限再延长五年；安徽省第九次党代会上提出将“文化强省”作为三大强省战略之一；新闻出版总署下发的《关于加快出版传媒集团改革发展的指导意见》明确提出“到‘十二五’期末，培育多个年销售收入超过 200 亿元的大型骨干出版传媒集团”；文化部近期发布《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》，提出“十二五”期间文化产业增加值年平均现价增长速度高于 20%，2015 年比 2010 年至少翻一番，实现倍增目标。一系列优惠政策的出台和各项细化配套措施的逐步和即将落地，充分显示了政府对文化产业的高度重视和关注，我国文化产业已经提升到国家发展战略的高度，出版业又将迎来繁荣发展的重要契机。

(2) 公司未来发展规划

公司将努力把握机遇，利用有利时机形成产业规模及经营实力的高速积累，进一步提升品牌影响力和产业辐射力，大力发展以版权为核心的内容产业，构筑传统核心内容产业与现代传媒产业互动发展产业链，抢占资源，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，进一步贯彻中长期发展战略，提升品牌影响力。

(3) 2012 年重点工作安排

2012 年是全面贯彻落实党的十七届六中全会精神、迎接党的十八大胜利召开的重要一年，也是公司扩大规模、增强实力的关键时期，更是强力拓展、实现爆发式增长、再上台阶的攻坚时期。公司将全面落实工作目标，抓住工作重点，力争为企业发展开创新局面、闯出新天地。2012 年公司预计销售收入 28 亿元，利润 2.87 亿元。

2012 年公司重点工作是抓好导向，认真组织实施年度重大主题出版工作；继续稳步发展教育类图书，进一步提高图书市场占有率；深入推进精品战略，策划出版一批重大出版工程；加速实施技术改造打造完整产业链，提升印刷复制板块实力规模；拓展新业态打造跨越发展增长点，要加快发展数字出版、数字印刷、数码文化商业，拓展文化产品贸易、影视业务等新增长点；积极促进北京时代华文书局不断发展壮大；进一步开拓期刊业务市场；加快推进“走出去”发展步伐；做好所属出版社等级评估和教辅资质申请工作，为公司发展夯实基础；认真落实《企业内部控制基本规范》，建立健全内部控制规范体系；加强风险管理，改进完善公司的考核体系。

①新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营 目标	为达目标拟采取的策略和行动
28.00	2.90	预计实现 利润 2.87 亿元。	抓好导向，认真组织实施年度重大主题出版工作；继续稳步发展教育类图书，进一步提高图书市场占有率；深入推进精品战略，策划出版一批重大出版工程；加速实施技术改造打造完整产业链，提升印刷复制板块实力规模；拓展新业态打造跨越发展增长点，要加快发展数字出版、数字印刷、数码文化商业，拓展文化产品贸易、影视业务等新增长点；积极促进北京时代华文书局不断发展壮大；进一步开拓期刊业务市场；加快推进“走出去”发展步伐；做好所属出版社等级评估和教辅资质申请工作，为公司发展夯实基础；认真落实《企业内部控制基本规范》，建立健全内部控制规范体系；加强风险管理，改进完善公司的考核体系。

②公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	18,275
投资额增减变动数	8,266.36
上年同期投资额	10,008.64

投资额增减幅度(%)	82.59
------------	-------

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
东方证券股份有限公司	金融证券	0.15	
安徽华文国际经贸股份有限公司	进出口商贸	3.33	
读者出版传媒股份有限公司	出版	1.67	
华安证券有限责任公司	金融证券	0.83	

1. 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
安徽国元信托有限责任公司	1,000	2011年8月12日	2012年8月12日	到期支付	/	/	是	/	否	否	/
安徽国元信托有限责任公司	1,700	2011年12月23日	2013年12月22日	每半年支付一次	/	/	是	/	否	否	/
安徽国元信托有限责任公司	2,800	2010年7月31日	2012年7月31日	每年支付一次		202.87	是		否	否	
合计	5,500	/	/	/		202.87	/		/	/	/

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
合肥杏花印刷投资股份有限公司	1,000	1年	6.56	否	否	否	否	否	/	65.6	12.94

公司												
六安金领 欢乐世界 文化科技 有限公司	6,000	1 年	24.5	否	否	否	否	否	/	1470	456.39	
安徽省 徽商集团 创元装饰 工程有限 公司	3,000	1 年	17	否	否	否	否	否	/	510	150.31	

(3) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	50,103.67	8,881.29	14,955.52	35,148.15	

2009 年 10 月 20 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过非公开发行股票相关的议案。公司非公开发行股票的申请已于 2010 年 3 月 29 日获中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过,并于 4 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准时代出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]524 号)。本次非公开发行股票发行数量:3,091.50 万股;发行价格:16.76 元/股;募集资金净额:50,103.67 万元;本次发行新增股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

(4) 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
出版策划项目	否	11,502.55	2,457.62		目前,本项目进展顺利。					
数字出版项目	否	14,700.00	721.08		目前,本项目进展顺利。					
印刷技术改造项目	否	11,493.58	8,386.82		目前,本项目进展顺利。					

(5) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额	12,407.54								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
北京出版基地项目	出版物物流项目	12,407.54	3,390.00	是			公司已在北京设立全资子公司北京时代华文书局有限责任公司,目前该项目进展顺利。		

由于受安徽省公共水利基础工程--江淮运河建设的影响,公司 2010 年非公开发行募集资金投资项目之一的出版物物流项目使用土地被合肥市政府征用。为提高募集资金使用效率,经过认真研究,决定变更该项目募集资金投向为北京出版基地项目。公司已于 2011 年 10 月 10 日召开的第四届二十八次董事会和 10 月 27 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会上分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目——出版物物流项目的议案》。

北京出版基地项目评价期 5 年(含项目建设期半年),投资回收期(含项目建设期) 4.3 年。项目总投资 13,594.9 万元,其中计划使用募集资金 12,407.54 万元,使用公司自有资金 1,187.36 万元。经测算,项目评价期内实现净利润 12,277.37 万元,年平均利润为 2,455.48 万元,利润率为 16.51%,投资回报率为 18.06%。该项目建设主要内容为以公司在北京设立的全资子公司北京时代华文书局有限责任公司为平台,开展出版策划、创意、数字出版研发、数字印刷、发行物流等业务,充分利用北京各类资源汇聚的优势,着力打造人文社科、文学艺术等多类长销书与畅销书,力争未来形成主副媒体结合的新型子集团产业格局。(详情请见公司于 2011 年 10 月 11 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《关于变更募集资金投资项目的公告》)。

(6) 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
时代数码港工程建设项目	15,000	项目进展顺利	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。截至本报告披露日,该项目进展顺利,工程主体结构已经封顶。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

公司于 2011 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。依照《企业会计准则》的相关规定,结合目前的经营环境及市场状况,本着谨慎、客观的原则,公司对纸质重点长销类图书跌价准备确认的标准和计提方法进行会计估计变更。本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,变更后的会计估计能够更准确地反映公司财务状况,提供客观、真实和公允的财

务会计信息。详情请参见公司于 10 月 28 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《关于会计估计变更的公告》。

(四) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十二次会议	2011 年 3 月 28 日	审议并通过如下议案：1.《关于 2010 年度董事会工作报告的议案》2.《关于 2010 年度总经理工作报告的议案》3.《关于〈2010 年度报告〉及〈2010 年度报告摘要〉的议案》4.《关于 2010 年度财务决算的议案》5.《关于 2010 年度利润分配及公积金转增股本的议案》6.《关于独立董事 2010 年度述职报告的议案》7.《关于〈公司履行社会责任报告〉的议案》8.《关于〈董事会关于公司内部控制的自我评估报告〉的议案》9.《关于续聘会计师事务所的议案》10.《关于公司 2010 非公开发行股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》11.《关于与安徽出版集团物业管理有限公司关联交易的议案》12.《关于与安徽市场星报社关联交易的议案》13.《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》14.《关于聘任证券事务代表的议案》15.《关于召开 2010 年度股东大会的议案》	《中国证券报》B177 《上海证券报》B195 《证券时报》D103、D104	2011 年 3 月 30 日
第四届董事会第二十三次会议	2011 年 4 月 25 日	审议并通过如下议案：1.《关于〈2011 年第一季度报告〉及〈2011 年第一季度报告摘要〉的议案》2.《关于参与安徽华文国际经贸股份有限公司增资扩股的议案》	《中国证券报》B042 《上海证券报》B78 《证券时报》D149	2011 年 4 月 26 日
第四届董事会第二十四次会议	2011 年 5 月 17 日	审议并通过如下议案：1.《关于子公司安徽出版印刷物资有限公司与安徽道济置业有限责任公司关联交易的议案》2.《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》	《中国证券报》A031 《上海证券报》B23 《证券时报》D22	2011 年 5 月 18 日
第四届董事会第二十五次会议	2011 年 7 月 24 日	审议并通过如下议案：1.《关于〈2011 年半年度报告〉和〈2011 年半年度报告摘要〉的议案》2.《关于出资参与中金产业整合基金的议案》3.《关于设立创投公司的议案》4.《关于设立北京时代京徽书局有限责任公司的议案》	《中国证券报》B002 《上海证券报》B12 《证券时报》D30	2011 年 7 月 26 日
第四届董事会	2011 年	审议并通过《关于理财项目的议案》	《中国证券报》B011	2011 年

第二十六次会议	8月10日		《上海证券报》B56 《证券时报》A8	8月10日
第四届董事会第二十七次会议	2011年8月29日	审议并通过《关于公司2011年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	《中国证券报》B010 《上海证券报》B115 《证券时报》D23	2011年8月30日
第四届董事会第二十八次会议	2011年10月10日	审议并通过如下议案：1.《关于变更募集资金投资项目——出版物物流项目的议案》2.《关于修改公司〈章程〉个别条款的议案》3.《关于召开2011年度第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》B011 《上海证券报》B15 《证券时报》D27	2011年10月11日
第四届董事会第二十九次会议	2011年10月27日	审议并通过如下议案：1.《关于〈2011年第三季度报告〉及〈2011年第三季度报告摘要〉的议案》2.《关于公司会计估计变更的议案》	《中国证券报》B064 《上海证券报》B67 《证券时报》D78	2011年10月28日
第四届董事会第三十次会议	2011年12月28日	审议并通过如下议案：1.《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》2.《关于修改公司〈章程〉个别条款的议案》3.《关于修改〈重大决策管理办法〉个别条款的议案》4.《关于修改〈董事会议事规则〉个别条款的议案》5.《关于修改〈总经理工作细则〉个别条款的议案》6.《关于子公司安徽新华印刷股份有限公司与安徽华文创业投资管理有限公司关联交易的议案》7.《关于召开2012年度第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》A36 《上海证券报》B7 《证券时报》D2	2011年12月29日

2011年度，公司董事会各项工作有序有效地展开，各项决策均符合《公司法》和公司《章程》的规定，共召开了9次董事会会议，通过了所有的议案，没有出现否决议案。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

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

(1) 2011年4月25日，公司2010年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以2010年12月31日公司总股本421,521,080股为基数，向全体股东每10股转增2股、派发现金红利1元(含税)，已于2011年5月19日实施完毕。

(2) 2011年10月27日，公司2011年度第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目——出版物物流项目的议案》，决定变更出版物物流项目募集资金投向为北京出版基地项目，公司已在北京设立全资子公司北京时代华文书局有限责任公司，目前该项目进展顺利。

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

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

审计委员会由独立董事陈国欣担任主任，在公司独立履行内控机制的监督、检查与评价职能并提出相应建议，公司管理层根据建议进行了相应的整改和改进。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，与审计机构保持沟通，勤勉尽职地履行了相应的职责和义务，充分发挥了在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

(1) 认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与审计机构协商确定了 2011 年报审计工作的时间安排；

(2) 在审计机构进场后，审计委员会与审计机构就审计中发现的问题进行了沟通；

(3) 认真审阅了经审计机构出具初步审计意见的公司 2011 年年度财务报表，并形成了书面意见；

(4) 审计机构出具对公司 2011 年度的审计报告后，审计委员会召开会议，并进行了总结，同意其出具的 2011 年年度审计报告提交董事会，并向董事会建议继续聘任华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2012 年度财务审计机构。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《外部信息使用人管理制度》，按照制度严格要求外部信息使用人实施登记，明确相关各方在信息保密、信息澄清等方面的责任；公司及下属企业根据要求向国家有关部门报送的报表、材料等信息，各权属企业切实履行信息保密义务，防止在公司公开信息披露前泄露；下属企业认为报送的信息较难保密的，事先通知并及时报送公司董事会秘书，由公司董事会秘书根据有关信息披露的规定予以处理；公司公开信息披露的媒体为《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站；公司根据规定应当公开披露的信息，公司及下属企业不得先于指定报纸和网站在其他公共传媒（包括各类网站）发布，不得以新闻发布会或答记者问等形式代替公司的正式公告。

6. 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7. 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案：

公司正在按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规、规范性文件的要求，结合外部经营环境的变化和公司发展需要，不断完善公司内部控制制度，深化内部控制体系运用建设，增强内部控制的执行力，切实加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，在生产经营、关联交易、对外担保、财务管理、信息披露等各个方面建立和完善自我约束机制。同时，借助专业咨询机构力量，对公司内控体系提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制体系的健全、有效，促进公司稳定、健康发展。

8. 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，严格按照制度要求对内幕信息知情人实施登记，

敦促公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守证券监管规章制度，在信息披露敏感期严禁买卖公司股票，严格执行内部信息使用人在重大事项策划、决策过程中的信息披露、信息保密等方面的责任，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

9. 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

报告期内，公司在定期报告等可能影响公司股价的重大敏感信息披露前均进行内幕信息知情人登记工作，要求相关内幕信息知情人严格履行保密义务，公司未发现存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

10. 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）现金分红政策的制定及执行情况

公司《章程》第一百五十五条规定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。

公司 2009 年实施了每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的 2008 年度利润分配方案，占当年实现归属于上市公司股东净利润的 9.1%；2010 年实施了每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的 2009 年度利润分配方案，占当年实现归属于上市公司股东净利润的 17.35%；2011 年实施了每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的 2010 年度利润分配方案，占当年实现归属于上市公司股东净利润的 17.02%；前三年合计分配利润占前三年实现的年均可分配利润的 43.47%。公司现金分红执行情况符合公司利润分配政策。

（六）利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，本公司 2011 年度母公司实现净利润 83,536,740.84 元（合并报表净利润 275,249,749.50 元），加上年初未分配利润 169,203,822.15 元，可供分配利润为 252,740,562.99 元，提取法定盈余公积金 8,353,674.08 元，可供股东分配的利润为 244,386,888.91 元。拟以本公司 2011 年末总股本 505,825,296 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.4 元（含税），共计分配现金股利 70,815,541.44 元（含税）。

（七）公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	1	10	1,953.03	21,471.42	9.1
2009	0	1	0	3,906.06	22,518.99	17.35
2010	0	1	2	4,215.21	24,759.26	17.02

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十六次会议	《关于 2010 年度监事会工作报告的议案》《关于〈2010 年度报告〉及〈2010 年度报告摘要〉的议案》《关于 2010 年度财务决算的议案》《关于 2010 年度利润分配及公积金转增股本的议案》《关于〈公司履行社会责任报告〉的议案》《关于公司 2010 非公开发行股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于与安徽出版集团物业管理有限公司关联交易的议案》《关于与安徽市场星报社关联交易的议案》
第四届监事会第十七次会议	《关于〈2011 年第一季度报告〉及〈2011 年第一季度报告摘要〉的议案》
第四届监事会第十八次会议	《关于子公司安徽出版印刷物资有限公司与安徽道济置业有限责任公司关联交易的议案》
第四届监事会第十九次会议	《关于〈2011 年半年度报告〉和〈2011 年半年度报告摘要〉的议案》
第四届监事会第二十次会议	《关于公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
第四届监事会第二十一次会议	《关于变更募集资金投资项目——出版物物流项目的议案》
第四届监事会第二十二次会议	《关于〈2011 年第三季度报告〉及〈2011 年第三季度报告摘要〉的议案》《关于公司会计估计变更的议案》
第四届监事会第二十三次会议	《关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案》《关于子公司安徽新华印刷股份有限公司与安徽华文创业投资管理有限公司关联交易的议案》

公司报告期内共召开 8 次监事会，全体监事均出席了会议，按照《监事会议事规则》，认真履行职，对相关议案充分发表了意见，并形成了决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和公司《章程》等的规定行使职权，并履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合相关法律法规的规定。公司建立了内部控制制度，保证了资产的安全，董事会决策程序科学、合法、有效，决策水平得到进一步提高。公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，规范和合理地使用募集资金，充分发挥了募集资金的使用效率。对于公司将募集资金投资项目——出版物物流项目变更为北京出版基

地项目的相关事宜，公司监事会成员一致认为：公司变更募集资金投资项目的审议、表决程序均符合相关规定，未违反公司有关募集资金投资项目的承诺以及中国证监会、上海证券交易所和公司关于募集资金使用的有关规定，符合股东和公司的利益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产均公平、公允和合理，对全体股东公平、合理，有助于保护公司及其中小股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易定价依据遵循了公开、公平、公正的原则，符合相关法律法规及公司《章程》的规定，作价公允，程序合法，不会损害公司及股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审阅并同意《公司 2011 年度内部控制的自我评估报告》。

公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅地运行。公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。内部控制制度有效且执行良好。《2011 年度公司内部控制的自我评估报告》全面、真实和准确地反映了公司内部控制的实际情况。

监事会将继续严格按照《公司法》、公司《章程》和国家有关法规、政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	2,588,106.60	0.0032	8,782,444.16		-983,748.80	可供出售金融资产	设立发行认购
合计		2,588,106.60	/	8,782,444.16		-983,748.80	/	/

公司全资子公司教育社原持有交通银行股份有限公司（以下简称“交通银行”）内资股

1,549,697 股，投资成本 2,588,106.60 元。2007 年 5 月 15 日交通银行股票在上海证券交易所上市后，教育社持有交通银行有限售条件流通股 1,549,697 股，并作为可供出售金融资产核算。2008 年 5 月 15 日，该股票限售期到期，由于教育社管理层暂无出售该股票的意向，该项资产仍列入可供出售金融资产核算。截至 2011 年 12 月 31 日，所持有交通银行流通股公允价值为 8,782,444.16 元，公允价值与原账面价值变动差异计入当期资本公积。

2. 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
东方证券股份有限公司	43,150,000.00	6,500,000	0.15	43,150,000.00	500,000.00		长期股权投资	受让股权
华安证券有限责任公司	50,000,000.00	20,000,000	0.83	50,000,000.00	2,000,000.00		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	33,334.00		长期股权投资	受让股权
合计	106,442,400.00	30,500,000	/	106,442,400.00	2,533,334		/	/

2011 年 11 月，根据本公司与东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）签署的《增资协议》，本公司按每股 4.5 元的价格（共计 675 万元）增配东方证券 150 万股股份，增配后本公司持有东方证券 0.15% 股权，按成本法核算。

（四）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1. 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
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权	2011 年 2 月 1 日	1,100			否	公允价值	是	是		
安徽华文国际经贸	安徽华文国际经贸	2011 年 3 月 1 日	2,400			是	公允价值	是	是		母公司的控股

股份有限 公司	股份有限 公司股权										子公司
------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
安徽出版集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业管理	市场价格		2,450,435.64		现金结算	2,450,435.64	
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		15,872,691.70		现金结算	15,872,691.70	
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		6,612,331.38		现金结算	6,612,331.38	
合计				/	/	24,935,458.72		/	/	/

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
安徽道济置业	母公司的	购买除	购买	市场	1,324.18	1,324.18	1,324.18		现金	

有限公司	全资子公司	商品以外的资产	商品房	价格					结算	
安徽华文国际经贸股份有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	华文国际新增股权	市场价格	2,400.00	2,400.00	2,400.00		现金结算	

(1) 2011年5月17日,公司全资子公司安徽出版印刷物资有限公司(以下简称“物资公司”)与安徽道济置业有限公司(以下简称“道济置业”)签署《商品房买卖合同》。根据合同,道济置业将位于合肥市蒙城北路与一环路交汇处新天地广场第五层总建筑面积为1,891.68平方米的11套商品房销售给物资公司作为办公用房,单价为每平方米7,000.00元,合同总金额13,241,760.00元。安徽出版集团有限责任公司为公司第一大股东,道济置业为安徽出版集团有限责任公司控股子公司安徽普兰德置业发展有限公司的全资子公司,上述交易构成了公司的关联交易。(详情请见公司于2011年5月18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《关联交易公告》)。

(2) 公司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。公司以自有资金出资,以每股12元的价格认购200万股(占3.33%股权),共计出资人民币2400万元。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。(详情请见公司于2011年4月26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《董事会决议公告》)。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2. 担保情况

本年度公司无担保事项。

3. 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项(公司在报告期前已履行完毕的承诺无需披露)

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应说明下一

						成履行的具体原因	步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	安徽出版集团有限责任公司	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。	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	股份限售	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责任公司 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	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责任公司、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。	是	是	/	/

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	5

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

(十) 其他重大事项的说明
本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
时代出版关于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 年第一季度季报及摘要、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	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn

	《证券时报》D6		
时代出版中标合同公告	《中国证券报》B002 《上海证券报》16 《证券时报》B20	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第二十五次会议决议公告、时代出版 2011 年半年度报告及摘要、时代出版关于设立全资子公司的公告（一）、时代出版关于设立全资子公司的公告（二）	《中国证券报》B002 《上海证券报》B12 《证券时报》D30	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》B011 《上海证券报》B56 《证券时报》A8	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第二十七次会议决议公告、时代出版第四届监事会第二十次会议决议公告、时代出版董事会关于公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、时代出版关于委托理财和委托贷款的公告、时代出版关于控股股东增持本公司股份进展情况的公告	《中国证券报》B010 《上海证券报》B115 《证券时报》D23	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
时代出版关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》B002 《上海证券报》B31 《证券时报》D34	2011 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
时代出版关于签署战略合作框架协议的提示性公告	《中国证券报》B007 《上海证券报》B22 《证券时报》D15	2011 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第二十八次会议决议暨召开 2011 年度第一次临时股东大会通知的公告、时代出版第四届监事会第二十一次会议决议公告、时代出版关于变更募集资金投资项目的公告	《中国证券报》B011 《上海证券报》B15 《证券时报》D27	2011 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
时代出版 2011 年度第一次临时股东大会会议资料	/	2011 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第二十九次会议决议公告、时代出版第四届监事会第二十二次会议决议公告、时代出版第三季度季报及摘要、时代出版关于会计估计变更的公告、时代出版关于获得第一批“现代服务业创新发展示范企业”认定的提示性公告、时代出版 2011 年度第一次临时股东大会决议公告、时代出版召开 2011 年度第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》B064 《上海证券报》B67 《证券时报》D78	2011 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
时代出版关于变更募集资金专户的公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》B23 《证券时报》D10	2011 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn
时代出版第四届董事会第三十次会议决议暨召开 2012 年度第一次临时股东大会通知的公告、时代出版第四届监事会第二十三次会议决议公告、时代出版关联交易公告	《中国证券报》A36 《上海证券报》B7 《证券时报》D2	2011 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师黄亚琼、廖传宝、郁向军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

会审字[2012] 0826 号

审 计 报 告

时代出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的时代出版传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司

中国注册会计师：黄亚琼

中国注册会计师：廖传宝

中国·北京

中国注册会计师：郁向军

二〇一二年三月二十八日

（二）财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:时代出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,026,727,702.72	1,061,785,536.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		184,819,224.28	126,068,022.70
应收账款		338,708,686.03	453,538,784.94
预付款项		420,387,908.01	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		34,938,859.69	44,366,993.37
买入返售金融资产			
存货		766,737,513.37	627,691,779.35
一年内到期的非流动资产		28,055,476.00	
其他流动资产		124,000,000.00	30,893.29
流动资产合计		2,924,375,370.10	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		25,782,444.16	37,766,192.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		169,682,761.50	121,949,062.95
投资性房地产		161,290,737.51	141,753,127.02
固定资产		614,591,766.69	627,350,274.91
在建工程		78,167,227.66	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		106,462,552.67	108,206,585.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,991,544.10	17,227,261.46

递延所得税资产		4,492,220.10	4,679,615.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,176,461,254.39	1,070,715,888.27
资产总计		4,100,836,624.49	3,600,564,725.32
流动负债：			
短期借款		24,129,395.12	
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		312,473,466.57	245,805,698.21
应付账款		316,196,570.17	296,713,625.68
预收款项		178,472,990.05	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		22,607,301.28	18,235,819.71
应交税费		16,417,264.54	40,784,436.90
应付利息		100,646.57	95,967.12
应付股利		4,736,497.83	3,171,078.92
其他应付款		136,435,957.10	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		311,592.93	311,592.93
流动负债合计		1,011,881,682.16	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		10,490,975.65	10,174,981.90
其他非流动负债		66,745,760.72	33,638,036.73
非流动负债合计		77,236,736.37	43,813,018.63
负债合计		1,089,118,418.53	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		1,353,283,485.76	1,440,320,109.27

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		86,843,735.29	78,490,061.21
一般风险准备			
未分配利润		944,319,117.58	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		2,890,271,634.63	2,662,444,107.23
少数股东权益		121,446,571.33	108,624,563.07
所有者权益合计		3,011,718,205.96	2,771,068,670.30
负债和所有者权益 总计		4,100,836,624.49	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 12 月 31 日

编制单位：时代出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		500,411,795.89	508,861,540.16
交易性金融资产			
应收票据		46,521,060.06	50,430,000.00
应收账款		191,528,119.51	148,637,932.02
预付款项		286,807,674.53	135,200,419.25
应收利息			
应收股利		19,928,000.00	21,099,659.38
其他应收款		75,883,029.04	50,279,364.61
存货		196,396,089.39	214,969,494.41
一年内到期的非流动 资产		28,000,000.00	
其他流动资产		192,000,000.00	65,000,000.00
流动资产合计		1,537,475,768.42	1,194,478,409.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		17,000,000.00	28,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,632,110,287.84	1,585,539,100.77
投资性房地产		83,947,347.41	90,901,090.05
固定资产		236,720,476.32	243,576,996.27
在建工程		50,073,374.73	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		106,239,860.84	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		2,160,993,647.14	2,096,372,463.81
资产总计		3,698,469,415.56	3,290,850,873.64
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		150,258,879.29	115,830,413.93
应付账款		82,941,230.33	81,693,560.84
预收款项		930,360.98	64,821.81
应付职工薪酬		7,404,754.68	1,783,290.37
应交税费		4,099,266.97	11,685,190.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		792,402,780.27	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		1,038,037,272.52	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		22,500,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		22,500,000.00	4,000,000.00
负债合计		1,060,537,272.52	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		1,847,655,432.50	1,931,656,646.12
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		40,064,525.63	31,710,851.55
一般风险准备			
未分配利润		244,386,888.91	211,355,930.15
所有者权益(或股东权益)合计		2,637,932,143.04	2,596,244,507.82
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,698,469,415.56	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,438,178,354.54	1,833,403,036.00
其中：营业收入		2,438,178,354.54	1,833,403,036.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,218,141,144.90	1,627,122,064.01
其中：营业成本		1,892,925,914.83	1,329,401,244.71
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		12,094,191.09	12,233,303.93
销售费用		92,686,942.23	80,964,001.47
管理费用		200,815,239.37	175,172,545.22
财务费用		-12,344,944.74	-5,812,980.19
资产减值损失		31,963,802.12	35,163,948.87
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）		18,047,222.76	8,167,085.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,224,636.79	5,968,222.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		238,084,432.40	214,448,057.06
加：营业外收入		44,381,807.59	44,961,890.75

减：营业外支出		2,280,076.62	3,439,628.92
其中：非流动资产处置损失		947,553.31	1,366,513.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		280,186,163.37	255,970,318.89
减：所得税费用		4,936,413.87	4,137,520.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		275,249,749.50	251,832,798.79
归属于母公司所有者的净利润		272,712,042.91	247,592,581.73
少数股东损益		2,537,706.59	4,240,217.06
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.53914	0.50812
（二）稀释每股收益		0.53914	0.50812
七、其他综合收益		-680,746.42	-5,769,521.49
八、综合收益总额		274,569,003.08	246,063,277.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		272,031,296.49	241,823,060.24
归属于少数股东的综合收益总额		2,537,706.59	4,240,217.06

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		730,053,938.26	714,976,414.19
减：营业成本		586,854,685.78	573,703,923.81
营业税金及附加		3,684,528.02	3,657,064.86
销售费用		16,136,575.82	12,857,262.99
管理费用		69,889,897.35	56,415,561.18
财务费用		-3,848,455.90	25,649.81
资产减值损失		5,869,140.26	2,608,505.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		16,898,100.11	68,976,713.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,312,125.31	5,974,234.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,365,667.04	134,685,159.55
加：营业外收入		15,207,989.69	6,496,453.60
减：营业外支出		36,915.89	530,438.21
其中：非流动资产处置损失		36,915.89	109,338.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,536,740.84	140,651,174.94

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,536,740.84	140,651,174.94
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		303,002.38	
七、综合收益总额		83,839,743.22	140,651,174.94

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,707,283,341.14	1,822,016,530.49
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		29,348,011.36	30,941,241.56
收到其他与经营活动有关的现金		57,937,992.88	29,950,884.98
经营活动现金流入小计		2,794,569,345.38	1,882,908,657.03
购买商品、接受劳务		2,094,287,234.87	1,227,253,269.95

支付的现金			
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		249,934,438.73	207,593,962.16
支付的各项税费		121,930,490.63	107,658,611.31
支付其他与经营活动有关的现金		99,798,923.85	94,148,241.92
经营活动现金流出小计		2,565,951,088.08	1,636,654,085.34
经营活动产生的现金流量净额		228,618,257.30	246,254,571.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,658,800.00	21,029,000.00
取得投资收益收到的现金		15,271,010.67	5,087,827.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,750,757.63	2,944,525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			785,764.90
收到其他与投资活动有关的现金		19,924,965.67	8,640,064.05
投资活动现金流入小计		60,605,533.97	38,487,181.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,381,455.86	101,776,678.70
投资支付的现金		203,310,811.55	127,914,549.23
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		298,692,267.41	229,691,227.93

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-238,086,733.44	-191,204,046.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,549,900.00	517,795,773.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,549,900.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		38,224,116.74	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		47,774,016.74	537,795,773.80
偿还债务支付的现金		28,075,888.07	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,654,593.40	42,974,979.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,551,667.51	949,380.94
支付其他与筹资活动有关的现金		554,413.38	6,044,160.94
筹资活动现金流出小计		73,284,894.85	92,019,140.63
筹资活动产生的现金流量净额		-25,510,878.11	445,776,633.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-78,479.09	84,095.27
五、现金及现金等价物净增加额		-35,057,833.34	500,911,253.97
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		1,026,727,702.72	1,061,785,536.06

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		811,215,284.67	735,041,826.05

收到的现金			
收到的税费返还		13,059,927.64	9,743,519.76
收到其他与经营活动有关的现金		352,883,435.44	299,804,824.86
经营活动现金流入小计		1,177,158,647.75	1,044,590,170.67
购买商品、接受劳务支付的现金		758,481,789.01	667,416,098.66
支付给职工以及为职工支付的现金		28,651,985.93	22,801,420.06
支付的各项税费		28,765,990.66	14,949,954.64
支付其他与经营活动有关的现金		72,164,983.48	69,621,025.33
经营活动现金流出小计		888,064,749.08	774,788,498.69
经营活动产生的现金流量净额		289,093,898.67	269,801,671.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,536,227.76	33,800,000.00
取得投资收益收到的现金		14,596,931.24	51,106,772.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,264,290.00	84,014.00
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		4,233,154.94	1,346,153.56
投资活动现金流入小计		112,630,603.94	86,336,940.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,082,138.88	21,757,987.09
投资支付的现金		301,940,000.00	419,204,301.73
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		368,022,138.88	440,962,288.82
投资活动产生的现金流量净额		-255,391,534.94	-354,625,348.76

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			501,036,693.80
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			501,036,693.80
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	39,060,608.00
支付其他与筹资活动有关的现金			590,915.00
筹资活动现金流出小计		42,152,108.00	39,651,523.00
筹资活动产生的现金流量净额		-42,152,108.00	461,385,170.80
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		-8,449,744.27	376,561,494.02
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		500,411,795.89	508,861,540.16

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上	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

年年末余额									
: 会计政策变更									
期差错更正									
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“	84,304,216.00	-87,036,623.51		8,353,674.08		222,206,260.83		12,822,008.26	240,649,535.66

一”号填列)									
(一) 净利润						272,712,042.91		2,537,706.59	275,249,749.50
(二) 其他综合收益		-680,746.42							-680,746.42
上述(一)和(二)小计		-680,746.42				272,712,042.91		2,537,706.59	274,569,003.08
(三) 所有者投入和减少资本		-2,051,661.09						13,430,674.86	11,379,013.77

本									
1 · 所有者投入资本								9,549,900.00	9,549,900.00
2 · 股份支付计入所有者权益的金额									
3 · 其他		-2,051,661.09						3,880,774.86	1,829,113.77
(四) 利润分配				8,353,674.08		-50,505,782.08		-3,146,373.19	-45,298,481.19
1 · 提取盈余公				8,353,674.08		-8,353,674.08			

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		-3,146,373.19	-45,298,481.19
4 · 其 他									
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	84,304,216.00	-84,304,216.00							
1 · 资	84,304,216.00	-84,304,216.00							

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、本期末余额	505,825,296.00	1,353,283,485.76			86,843,735.29		944,319,117.58		121,446,571.33	3,011,718,205.96

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	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

余额									
: 会计政策变更									
期差错更正									
他									
二、本年年初余额	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	464,239,637.50			14,065,117.49	194,466,856.24		18,226,355.93	721,912,967.16
（一）						247,592,581.73		4,240,217.06	251,832,798.79

净利润									
(二) 其他综合收益		-5,769,521.49							-5,769,521.49
上述(一)和(二)小计		-5,769,521.49				247,592,581.73		4,240,217.06	246,063,277.30
(三) 所有者投入和减少资本	30,915,000.00	470,009,158.99						16,211,919.81	517,136,078.80
1. 所有者投入资本	30,915,000.00	470,121,693.80						16,759,080.00	517,795,773.80
2. 股份支									

付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-112,534.81						-547,160.19	-659,695.00
(四) 利润分配				14,065,117.49		-53,125,725.49		-2,225,780.94	-41,286,388.94
1. 提取盈余公积				14,065,117.49		-14,065,117.49			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股						-39,060,608.00		-2,225,780.94	-41,286,388.94

东) 的 分 配									
4. 其 他									
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转									
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)									
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)									

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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	-84,001,213.62			8,353,674.08		33,030,958.76	41,687,635.22
(一)净利润							83,536,740.84	83,536,740.84
(二)其他综合收益		303,002.38						303,002.38
上述(一)和(二)小计		303,002.38					83,536,740.84	83,839,743.22
(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					8,353,674.08		-50,505,782.08	-42,152,108.00
1. 提取盈余公积					8,353,674.08		-8,353,674.08	
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	84,304,216.00	-84,304,216.00						

转								
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	1,847,655,432.50			40,064,525.63		244,386,888.91	2,637,932,143.04

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			14,065,117.49		87,525,449.45	602,627,260.74
(一)净利润							140,651,174.94	140,651,174.94
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							140,651,174.94	140,651,174.94
(三)所有者	30,915,000.00	470,121,693.80						501,036,693.80

投入和减少资本								
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					14,065,117.49		-53,125,725.49	-39,060,608.00
1. 提取盈余公积					14,065,117.49		-14,065,117.49	
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			31,710,851.55		211,355,930.15	2,596,244,507.82

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

时代出版传媒股份有限公司 财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

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

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

2009 年 4 月 28 日, 经本公司 2008 年度股东大会审议通过, 公司以 2008 年 12 月 31 日的总

股本 195,303,040 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积 195,303,040.00 元转增股本。本次转增后公司注册资本为 390,606,080.00 元。

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变更为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；对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、销售、物流配送、连锁经营进行管理；图书租型造货咨询服务；新兴传媒科研、开发、推广和应用；电子和信息、光电机一体化、化工（不含危险品）、新材料、生物工程、环保、节能、医疗器械、核仪器、等离子体、低温超导、电工电器、机械真空、离子束、微波通讯、自动控制、辐射加工、KG型纺织印染助剂、环保型建筑涂料等开发、生产、销售及咨询服务、技术转让；涂料装饰工程施工；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

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

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》及其应用指南和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

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2011年12月31日的财务状况、2011年度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

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(3) 商誉的减值测试：

本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

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，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

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. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

值准备。

(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：本公司将前五户或单项金额占总额 10%以上应收账款和 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的应收款项

确定组合的依据：

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。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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：发出的存货按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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

③ 出版物减值准备的计提方法：a) 一般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%；前三年及三年以上出版的，按年末库存图书总定价提取 30%-40%。重点长销类图书当年出版的不提；以后每年按该种（套）库存图书总定价提取 3-5%。以上纸质图书累计提取跌价准备金额不得超过该种（套）图书的实际成本。b) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：当年出版的，按年末库存实际成本提取；c) 音像制品和电子出版物：按年末库存实际成本的 20% 提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 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投资成本。长期股权投资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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

B. 同一控制下的企业合并，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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为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，应作为应收项目单独核算。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券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，应考虑对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。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通

常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：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还是在技术上已落后，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。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

(1) 范围及分类

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

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征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。

(3) 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. 经营租赁和融资租赁

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

(1) 经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

24. 主要会计政策、会计估计的变更

本公司于 2011 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，本公司对存货中纸质图书跌价准备的确认标准和计提方法进行会计估计变更。具体情况如下：

(1) 变更内容：

纸质图书分类：	一般纸质图书	除重点长销类图书外的其他纸质图书
	重点长销类图书	预计销售期在 3 年以上，定价在 2000 元以上的单本或成套纸质图书
变更前跌价准备计提标准		变更后跌价准备计提标准
<p>①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%；前三年及三年以上出版的，按年末库存图书总定价提取 30%-40%。</p> <p>②纸质图书累计提取跌价准备金额不超过图书的实际成本。</p>		<p>①一般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%；前三年及三年以上出版的，按年末库存图书总定价提取 30%-40%；</p> <p>②重点长销类图书当年出版的不提，以后每年按该种（套）库存图书总定价提取 3-5%；</p> <p>③纸质图书累计提取跌价准备金额不超过图书的实际成本。</p>

(2) 变更原因：依照《企业会计准则》的相关规定，结合目前的经营环境及市场状况，本着谨慎、客观的原则，对重点长销类图书跌价准备的计提方法进行变更，此事项属于会计估计变更。

(3) 变更时间及影响：本次会计估计变更自 2011 年 10 月 1 日开始执行，采用未来适用法；本次会计估计变更对本公司 2011 年净利润无影响。

25. 前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

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	应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	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、【2011】92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2012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《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，本公司子公司销售其自行开发生产的软件产品先按17%税率计征增值税，实际税负超过3%部分即征即退。

(3) 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。

(4) 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
安徽画报社	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
安徽新华印刷股份有限公司	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

（5）本公司子公司上海中科大研究发展中心有限责任公司系在上海浦东新区注册的企业，本年度企业所得税税率为24%。

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（万元）：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资项目余额
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	服务业	3,000.00	电子与信息、新材料的研发、电子与信息产品的生产、销售、咨询，并设有招待所、住宿	2,393.95	-
安徽西鹏置业发展有限责任公司	有限责任公司	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	-

合肥世安消防工程有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	安装工程	500.00	消防及安全工程设计、安装，装饰材料销售	500.00	-
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	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生	5,600.00	-
上海市中科大进修学院	有限责任公司	上海	文化教育	50.00	办学层次：高等非学历教育；办学形式：业余全日制；办学范围：职业技术类；招生对象：成人	50.00	-
上海大科物业管理有限公司	有限责任公司	上海	服务业	10.00	物业管理（涉及许可证经营的凭许可证经营）	5.10	-
安徽时代创新物业管理有限公司	有限责任公司	安徽合肥	服务业	50.00	物业管理；保安、保洁服务；房屋租赁、房屋中介服务；卷烟零售；酒类、建材、日用品销售等	50.00	-
安徽时代科聚电气有限公司	有限责任公司	安徽合肥	制造业	1,000.00	电机励磁装置、功率整流装置、过电压保护装置、压敏电阻、避雷器等产品的生产、销售；技术服务。	1,000.00	-
安徽中科中佳科学仪器有限公司	有限责任公司	安徽合肥	制造业	800.00	医疗器械三类、二类生产。医疗器械、科学实验仪器开发、转让；科学实验仪器的生产、销售、服务。	600.00	-
安徽时代中佳科贸有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	商品流通	50.00	计算机、办公自动化产品、家用电器、教学仪器、实验电器、玻璃、化学试剂销售；咨询等。	30.00	-
安徽时代聚能技术有限公司	有限责任公司	安徽合肥	制造业	800.00	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	520.00	-
安徽时代物资股份有限公司	股份有限公司	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；	800.00	-
北京时代联合图书有限公司	有限责任公司	安徽合肥	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	1,100.00	-
安徽亚施影视传媒有限公司	有限责任公司	安徽合肥	文化影视	300.00	电视综艺、电视专题、电视剧的制片与发行、文化交流活动的服务与咨询、旅游礼品的销售设计	217.00	-
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	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	1,020.00	-
合肥优优文化传播有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	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	50.00	-

北京时代华文书局有限公司	有限责任公司	中国北京	商品销售	600.00	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售。一般经营项目：创意服务；产品设计；投资管理；经营贸易咨询；市场调查；技术开发、技术推广、技术转让、技	600.00	-
安徽时代可一出版物发行有限公司	有限责任公司	安徽合肥	商品销售	300.00	国内图书、期刊、电子出版物销售；文体、办公、教学用品销售	150.00	-

(续表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	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金额
上海中科大研究发展中心有限责任公司	72.60	72.60	是	1,293.49	-	-	-
安徽西鹏置业发展有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
合肥世安消防工程有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽时代创新科技投资发展有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
上海市中科大进修学院	100.00	100.00	是	-	-	-	-
上海大科物业管理有限公司	51.00	51.00	是	3.48	-	-	-
安徽时代创新物业管理有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽时代科聚电气有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽中科中佳科学仪器有限公司	75.00	75.00	是	316.81	-	-	-
安徽时代中佳科贸有限责任公司	60.00	60.00	是	81.63	-	-	-
安徽时代聚能技术有限公司	65.00	65.00	是	287.16	-	-	-
安徽时代物资股份有限公司	80.00	80.00	是	263.82	-	-	-
北京时代联合图书有限公司	55.00	55.00	是	721.08	-	-	-

安徽亚施影视传媒有限公司	72.34	72.34	是	78.29	-	-	-
时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	51.00	51.00	是	673.93	-	-	-
合肥优优文化传播有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
北京时代华文书局有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽时代可一出版物发行有限公司	50%	50%	是	78.89	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司 (万元):

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资项目余额
安徽人民出版社	有限责任公司	安徽合肥	出版业	1,000.00	马列主义经典著作、哲学和社会科学、文化教育类读物出版发行。纸张、文化用品销售, 出版咨询服务。	2,571.53	-

(续表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	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
安徽人民出版社	100.00	100.00	是	-	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (万元):

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资项目余额
安徽教育出版社	有限责任公司	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	-
安徽科学技术出版社	有限责任公司	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	-
安徽文艺出版社	有限责任公司	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	-
安徽美术出版社	有限责任公司	安徽合肥	出版业	1,500.00	年画、画册、美术理论书籍出版、发行, 文化办公用品、百货、纸及纸制品、工艺美术品销售	5,284.32	-

黄山书社	有限责任公司	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	-
安徽少年儿童出版社	有限责任公司	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	-
安徽画报社	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	《安徽画报》的编辑、发行及广告业务；挂历、画册的出版、发行，文化用品销售，房屋租赁等	92.44	-
安徽电子音像出版社	有限责任公司	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	-
安徽出版印刷物资有限公司	有限责任公司	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	-
安徽新华印刷股份有限公司	股份有限公司	安徽合肥	印刷业	10,221.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷；印刷机维修	29,159.18	-
安徽旭日光盘有限公司	有限责任公司	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	-
安徽时代出版发行有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	2,000.00	职业教育教材为主批发、零售（许可证经营）及教学用品销售	1,945.95	-
安徽教育网络出版有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	105.00	网络出版、计算机集成，软硬件产品技术服务等	105.00	-
安徽红蜻蜓杂志社	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	《红蜻蜓》杂志编辑出版发行	25.50	-
安徽青苹果杂志社	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	《青苹果》杂志编辑出版发行	50.00	-
安徽科技音像有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	出版、发行、销售与科技术出版社图书相配套音像制品等	50.00	-
安徽雅特文化发展有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	30.00	设计、制作、发布广告，代理报纸、期刊广告业务；图书零售；办公用品、纸张及制品销售等	30.00	-
安徽古籍发行有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	国内图书批发、零售，挂历、文化用品、文房四宝、土特产品、装饰材料销售	50.00	-
安徽远航文化传播有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	书刊制版、装潢设计，数码图像制作，办公用品、电子产品、纸及纸质品、印刷器材销售等	50.00	-
安徽少年儿童期刊中心	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	《课外活动》《娃娃乐园》期刊出版、发行，《学前课程研》期刊的出版、发行等	50.00	-
安徽新德国际印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	100.00	文化产品、印刷材料销售、印刷业投资、版权贸易机械电子设备研制开发销售等	90.20	-
安徽新华票证印务有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	300.00	其他印刷品印刷（凭许可证经营）；纸及纸制品加工、销售	300.00	-

安徽新华胶辊制品有限公司	有限责任公司	安徽合肥	制造业	50.00	印刷胶辊加工、销售、印刷物资销售等	50.00	-
安徽旭日向扬空压机有限公司	有限责任公司	安徽合肥	制造业	100.00	空气压缩机的安装、销售及技术咨询；机电产品、化工产品、计算机软硬件、医疗器械销售	100.00	-
安徽芜湖新华印务有限责任公司	有限责任公司	安徽芜湖	印刷业	400.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷，商品条码印制，印刷品广告，印刷原辅材料、器材销售	425.50	-
合肥杏花印务股份有限公司	股份有限公司	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	-
合肥同升印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	印刷业	50.00	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷；印刷物资销售；玻璃钢制品加工、销售	53.64	-
安徽新华印刷设备技术服务有限公司 (注)	有限责任公司	安徽合肥	印刷业	30.00	印刷机安装、维修，印刷机及零配件、耗材零售	79.75	-
安徽精密达机械服务有限公司 (注)	有限责任公司	安徽合肥	商品流通	30.00	胶印机及配套设备安装、维修；印刷设备及材料、胶印机零配件、印刷油墨、纸张等销售	30.53	-
合肥华丰印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	印刷业	4,444.00	商标、包装装潢、书刊、账表、塑料制品印刷；纸制品制造；经营公司产品相关的进出口贸易	2,484.69	-
安徽铭品泰文化传媒有限公司	有限责任公司	安徽合肥	文化传媒	151.00	文化传媒推广、策划，代理涉及、制作、发布国内广告；品牌策划；展览展示设计、服务；标牌设计；平面设计；包装设计；网站建设；	77.01	-

(续表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	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	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽科学技术出版社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽文艺出版社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽美术出版社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
黄山书社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽少年儿童出版社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽画报社	100.00	100.00	是	-	-	-	-

安徽电子音像出版社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽出版印刷物资有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽新华印刷股份有限公司	96.82	96.82	是	1,202.33	-	-	-
安徽旭日光盘有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽时代出版发行有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽教育网络出版有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽红蜻蜓杂志社	51.00	51.00	是	91.27	-	-	-
安徽青苹果杂志社	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽科技音像有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽雅特文化发展有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽古籍发行有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽远航文化传播有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽少年儿童期刊中心	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽新德国际印务有限公司	90.20	90.20	是	11.01	-	-	-
安徽新华票证印务有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽新华胶辊制品有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽旭日向扬空压机有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽芜湖新华印务有限责任公司	60.00	60.00	是	1,845.08	-	-	-

合肥杏花印务股份有限公司	51.00	51.00	是	2,860.42	-	-	-
合肥同升印务有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽新华印刷设备技术服务有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽精密达机械服务有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
合肥华丰印务有限公司	55.00	55.00	是	2,286.53	-	-	-
安徽铭品泰文化传媒有限公司	51.00	51.00	是	49.44	-	-	-

注 1：原名安徽北人印刷机技术服务有限公司，2011 年更名为安徽新华印刷设备技术服务有限公司。

注 2：原名安徽秋山工贸有限责任公司，2011 年更名为安徽精密达机械服务有限公司。

2. 合并范围发生变化的说明

(1) 本年新设子公司导致的合并范围增加

A 北京时代华文书局有限公司于 2011 年 11 月 28 日成立，公司注册资本 600 万元，本公司投资 600 万元，取得 100% 股权，本年将北京时代华文书局有限公司纳入合并范围。

B 安徽时代可一出版物发行有限公司于 2011 年 4 月 1 日成立，公司注册资本 300 万元，本公司全资子公司安徽时代出版发行有限公司投资 150 万元，取得 50% 股权，因其在被投资单位董事会成员中占有多数，公司具有相对控制权，本年将安徽时代可一出版物发行有限公司纳入合并范围。

C 根据本公司的控股子公司安徽新华印刷股份有限公司与合肥市华丰印务有限公司签订的协议，安徽新华印刷股份有限公司出资 24,846,858.00 元，取得合肥市华丰印务有限公司 55% 的股权，本年将合肥市华丰印务有限公司纳入合并范围。

D 根据本公司全资子公司安徽电子音像出版社（以下简称“电子音像”）与潘吾新、王华两位自然人签订的股权转让协议，电子音像以现金为对价收购安徽铭品泰文化传媒有限公司的股权，购买日为 2011 年 1 月 1 日，本次收购后，电子音像持有安徽铭品泰文化传媒有限公司 51% 的股权，安徽铭品泰文化传媒有限公司成为电子音像的控股子公司，本年将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本年处置子公司导致的合并范围减少

A 本公司全资子公司安徽文艺出版社的子公司安徽雅特文化传播有限责任公司以 2011 年 9 月 22 日作为基准日进行了清算并办理完成工商注销手续，本年仅合并其截止 2011 年 9 月 22 日的利润表与现金流量表。

B 本公司子公司安徽旭日光盘有限公司的全资子公司安徽旭日向阳空压机有限公司以 2011 年 9 月 30 日作为基准日进行了清算并办理完成工商注销手续，本年仅合并其截止 2011 年 9 月 30 日的利润表与现金流量表。

C 本公司子公司黄山书社的全资子公司安徽古籍发行有限公司以 2011 年 9 月 22 日作为基准日进行了清算并办理完成工商注销手续，本年仅合并其截止 2011 年 9 月 22 日的利润表与现金流量表。

D 本公司全资子公司安徽西鹏置业发展有限责任公司以 2011 年 12 月 29 日为基准日进行了清算，并办理完成工商注销手续，本年仅合并其截止 2011 年 12 月 29 日的利润表与现金流量表。

E 本公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司的子公司合肥同升印务有限公司以 2011 年 5 月 16 日为基准日进行了清算并办理完成工商注销手续，本年仅合并合肥同升印务有限公司截止 2011 年 5 月 16 日的利润表与现金流量表。

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：

子公司全称	年末净资产	本年净利润
北京时代华文书局有限公司	5,696,341.62	-303,658.38
安徽时代可一出版物发行有限公司	1,577,876.52	-1,422,123.48
合肥市华丰印务有限公司	47,936,554.51	2,468,715.87
安徽铭品泰文化传媒有限公司	1,008,890.83	8,025.05

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司：

子公司全称	处置日净资产	年初至处置日净利润
安徽旭日向阳空压机有限公司	985,125.81	-58.84
安徽古籍发行有限公司	528,774.96	144,703.38
安徽西鹏置业发展有限责任公司	23,984,362.48	3,990,722.58
安徽雅特文化传播有限责任公司	-290,235.74	-23,499.73
合肥同升印务有限公司	498,913.47	10,274.52

4. 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日	交易公允价值确定方法
合肥市华丰印务有限公司	2011 年 1 月 1 日	按经评估的市场价值确定
安徽铭品泰文化传媒有限公司	2011 年 1 月 1 日	按经审计的账面价值确定

注 1: 根据安徽新华印刷股份有限公司与合肥市华丰印务有限公司于 2010 年 12 月签订的协议, 安徽新华印刷股份有限公司出资 2,484.68 万元, 取得合肥市华丰印务有限公司 55% 的股权, 相关手续及投资款均履行, 购买日 2011 年 1 月 1 日, 购买日合肥市华丰印务有限公司经审计评估的可辨认净资产公允价值为 5,028.84 万元, 所购买股权在购买日可辨认净资产公允价值为 2,765.86 万元, 根据合并支付对价与取得的可辨认净资产公允价值的差额, 本次交易确认营业外收入 281.18 万元。

注 2: 根据 2010 年 12 月电子音像与安徽铭品泰文化传媒有限公司 (以下简称“铭品泰传媒”) 原股东签署的《股权转让协议》, 电子音像以 25.03 万元的对价受让原股东潘吾新、王华持有的铭品泰传媒 51% 股权, 相关手续和股权转让款均履行, 购买日为 2011 年 1 月 1 日, 购买日铭品泰传媒经安徽安瑞会计师事务所审计的可辨认净资产公允价值为 49.09 万元, 所购买股权在购买日可辨认净资产公允价值为 25.03 万元, 由于合并支付对价 25.03 万元与取得的可辨认净资产公允价值无差额, 本次交易未产生商誉。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	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:	-	-	399,808.83	-	-	577,175.35
人民币	-	-	399,808.83	-	-	577,175.35
银行存款:	-	-	982,099,665.69	-	-	1,025,640,060.24
人民币	-	-	981,948,361.49	-	-	1,025,560,539.23
美 元	24,013.11	6.3009	151,304.20	12,007.34	6.6227	79,521.01
其他货币资金:	-	-	44,228,228.20	-	-	35,568,300.47
人民币	-	-	44,228,228.20	-	-	35,568,300.47
合 计	-	-	1,026,727,702.72	-	-	1,061,785,536.06

(2) 其他货币资金分类

种 类	2011.12.31	2010.12.31

信用卡存款	400,000.00	2,886,135.86
票据保证金	43,828,228.20	32,471,832.17
存出投资款	-	210,332.44
合 计	44,228,228.20	35,568,300.47

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

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	70,974,395.28	62,444,886.70
商业承兑汇票	113,844,829.00	63,623,136.00
合 计	184,819,224.28	126,068,022.70

(2) 应收票据 2011 年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 应收票据 2011 年末余额中无用于质押的情况；本年内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 公司已背书尚未到期的应收票据前五名：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
安徽皖南电机股份有限公司	2011.07.01	2012.01.01	6,000,000.00	银行承兑汇票
江苏大明科技有限公司	2011.07.08	2012.01.08	5,000,000.00	银行承兑汇票
河南盛锐钒业集团有限公司	2011.11.28	2012.05.28	5,000,000.00	银行承兑汇票
安徽皖南电机股份有限公司	2011.09.28	2012.03.28	3,000,000.00	银行承兑汇票
合肥精艺印刷有限公司	2011.11.21	2012.02.21	2,000,000.00	银行承兑汇票
合 计	-	-	21,000,000.00	-

(5) 应收票据 2011 年末余额较 2010 年末增长 46.60%，主要系本年度随公司销售收入增长，以票据方式结算的货款较多所致。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款种类列示

种 类	2011.12.31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项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	379,105,728.12	98.63	40,892,505.09	10.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,271,608.59	1.37	4,776,145.59	90.60
合计	384,377,336.71	100.00	45,668,650.68	11.88

(续表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项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	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	5,522,299.73	1.10	5,522,299.73	100.00
合计	503,957,417.56	100.00	50,418,632.62	10.00

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	316,848,921.75	83.58	15,842,446.09	422,278,595.64	84.71	21,113,929.83
1至2年	19,777,508.57	5.22	1,977,750.86	33,559,601.76	6.73	3,355,960.19
2至3年	7,074,791.98	1.87	1,061,218.79	22,419,452.80	4.50	3,362,917.91
3至4年	17,419,338.03	4.59	5,225,801.41	3,319,624.48	0.67	995,887.34
4至5年	2,399,759.72	0.63	1,199,879.87	1,580,411.09	0.32	790,205.56
5年以上	15,585,408.07	4.11	15,585,408.07	15,277,432.06	3.07	15,277,432.06
合计	379,105,728.12	100.00	40,892,505.09	498,435,117.83	100.00	44,896,332.89

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	款项内	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	货款	553,820.00	58,357.00	10.54%	注*
单位 2	货款	440,532.00	440,532.00	100.00%	

单位 3	货款	292,842.75	292,842.75	100.00%
单位 4	货款	271,223.00	271,223.00	100.00%
单位 5	货款	253,020.00	253,020.00	100.00%
其他单位小计	货款	3,460,170.84	3,460,170.84	100.00%
合 计	-	5,271,608.59	4,776,145.59	-

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

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

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：

应收账款内容	款项内容	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位 1	货款	1,024,878.57	企业撤销	否
单位 2	货款	173,684.94	账龄较长无法收回	否
单位 3	货款	106,067.70	无法联系债务人	否
单位 4	货款	94,236.33	无法联系债务人	否
单位 5	货款	89,222.40	诉讼结束清帐	否
其他单位小计	货款	726,203.95	金额小追偿成本较高	否
合 计	-	2,214,293.89	-	-

(6) 应收账款 2011 年末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	计提坏账金	金额	计提坏账金
安徽出版集团有限责任公司	127,184.86	6,359.24	22,476.32	1,123.82
合 计	127,184.86	6,359.24	22,476.32	1,123.82

(7) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	69,623,312.70	1 年以内	18.11
第二名	非关联方	44,230,018.09	2 年以内	11.51
第三名	关联方	12,301,395.59	1 年以内	3.20
第四名	非关联方	6,770,500.00	1 年以内	1.76
第五名	非关联方	6,325,000.00	3 至 4 年	1.65
合 计	-	139,250,226.38	-	36.23

(8) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽市场星报社	同受控股股东控制	12,301,395.59	1 年以内	3.20
安徽出版集团有限责任公司	控股股东	127,184.86	1 年以内	0.03
安徽道济置业有限责任公司	同受控股股东控制	84,920.27	1 年以内	0.02
安徽出版集团物业管理有限公司	同受控股股东控制	26,618.80	1 年以内	0.01
安徽华文国际经贸股份有限公司	同受控股股东控制	2,880.00	1 至 2 年	-
合 计	-	12,542,999.52	-	3.26

4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	401,738,479.66	95.56	208,080,611.44	97.80
1 至 2 年	17,191,780.49	4.09	3,021,154.97	1.42
2 至 3 年	1,099,783.95	0.26	585,107.11	0.28
3 年以上	357,863.91	0.09	1,065,894.44	0.50
合 计	420,387,908.01	100.00	212,752,767.96	100.00

(2) 预付账款主要包括预付版权费、购纸款、设备款、土地款和购房款等。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款主要系预付的版权费、购纸款及购房款尚未结算。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容
第一名	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	预付纸款
第二名	非关联方	49,994,435.80	1 年以内	预付纸款
第三名	非关联方	49,870,000.00	1 年以内	预付纸款
第四名	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	预付纸款
第五名	非关联方	27,900,000.00	1 年以内	预付房款
合 计	-	257,764,435.80	-	-

(5) 预付账款 2011 年末余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 预付款项 2011 年末余额较 2010 年增长 97.59%，主要系随着公司纸张采购量持续增加，

公司为稳定供货渠道以及换取大宗采购价格优惠向纸张供应商预付采购铺底资金较多；此外，公司本年在北京购置写字楼预付款至年末尚未结算。

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款种类列示

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	78,270,051.94	98.10	43,331,192.25	55.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,512,596.52	1.90	1,512,596.52	100.00
合 计	79,782,648.46	100.00	44,843,788.77	56.21

(续表)

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	88,696,620.86	99.12	44,329,627.49	49.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	785,196.91	0.88	785,196.91	100.00
合 计	89,481,817.77	100.00	45,114,824.40	50.42

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	30,884,269.23	39.45	1,544,213.47	38,054,828.27	42.91	1,902,741.38
1 至 2 年	4,290,344.35	5.48	429,034.44	6,087,744.95	6.86	608,774.51
2 至 3 年	1,600,938.52	2.05	240,140.79	1,896,703.24	2.14	284,505.50
3 至 4 年	422,247.58	0.54	126,674.28	1,275,333.59	1.44	382,600.09
4 至 5 年	162,246.00	0.21	81,123.01	462,009.61	0.52	231,004.81
5 年以上	40,910,006.26	52.27	40,910,006.26	40,920,001.20	46.13	40,920,001.20

合 计	78,270,051.94	100.00	43,331,192.25	88,696,620.86	100.00	44,329,627.49
-----	---------------	--------	---------------	---------------	--------	---------------

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	款项内	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	往来	197,526.00	197,526.00	100.00%	注*
单位 2	往来	140,500.00	140,500.00	100.00%	
单位 3	往来	138,063.00	138,063.00	100.00%	
单位 4	往来	95,378.00	95,378.00	100.00%	
单位 5	往来	69,000.00	69,000.00	100.00%	
其他单位小计	往来	872,129.52	872,129.52	100.00%	
合 计	-	1,512,596.52	1,512,596.52	-	

注*：本公司对基本无法收回的其他应收款单项测算并计提坏账准备，其中不包含账龄超过5年并全额计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本报告期末发生前期已全额计提坏账准备而本期发生大额转回其他应收款的情况。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况：

其他应收款内容	款项内	核销金额	核销原因	是否因关
	容			联交易产生
单位 1	往来	139,712.80	账龄较长无法收回	否
单位 2	借款	100,000.00	企业撤销	否
单位 3	往来	99,227.20	账龄较长无法收回	否
单位 4	往来	61,640.00	账龄较长无法收回	否
合 计	-	400,580.00	-	-

(6) 其他应收款 2011 年末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	计提坏账金	金额	计提坏账金额
安徽出版集团有限责任公司	-	-	20,098,722.00	1,004,936.10
合 计	-	-	20,098,722.00	1,004,936.10

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款
				总额比例(%)
第一名	非关联方	30,000,000.00	5 年以上	37.60
第二名	非关联方	7,800,000.00	1 年以内	9.78

第三名	非关联方	1,260,000.00	1 年以内	1.58
第四名	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	1.25
第五名	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.25
合 计	-	41,060,000.00	-	51.46

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
安徽美多电子有限公司	同受控股股东控制	177,879.60	2 年以内	0.22
安徽道济置业有限责任公司	同受控股股东控制	59,290.00	1 年以内	0.07
合 计	-	237,169.60	-	0.29

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	205,354,963.35	342,867.72	205,012,095.63	164,235,346.02	569,555.88	163,665,790.14
低值易耗	462,399.93	-	462,399.93	452,194.33	-	452,194.33
库存商	528,194,434.97	99,259,976.12	428,934,458.85	424,288,661.18	81,366,357.76	342,922,303.42
委托加工	342,810.37	-	342,810.37	453,328.58	-	453,328.58
工程施	1,342,477.54	-	1,342,477.54	17,959.65	-	17,959.65
在产品	130,643,271.05	-	130,643,271.05	120,180,203.23	-	120,180,203.23
合 计	866,340,357.21	99,602,843.84	766,737,513.37	709,627,692.99	81,935,913.64	627,691,779.35

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本年增加		本年减少		2011.12.31
		计提	其他增加	转回	转销	
原材料	569,555.88	151,579.24	-	-	378,267.40	342,867.72
库存商品	81,366,357.76	28,621,067.16	-	-	10,727,448.80	99,259,976.12
合 计	81,935,913.64	28,772,646.40	-	-	11,105,716.20	99,602,843.84

注：本公司2011年末存货跌价准备主要系原材料中破损纸张减值，以及库存出版物根据公司会计政策分出版年限按一定比例计提的跌价准备。

(3) 2011 年末公司存货无用于抵押、担保的情况。

7. 一年内到期的非流动资产

(1) 项目分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
购买信托产品	28,000,000.00	-
长期待摊费用	55,476.00	-
合 计	28,055,476.00	-

(2) 2011 年末购买信托产品情况

项 目	投资总额	到期日	预计年收益
集合资金信托计划	28,000,000.00	2012.07.16	7%
合 计	28,000,000.00	-	-

注：购买信托产品和长期待摊费用系本年末由可供出售金融资产和长期待摊费用中转出的将于 2012 年度内到期或摊销完毕的“集合资金信托计划”和“房屋装修费”。

8. 其他流动资产

(1) 项目分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
购买银行理财产品	14,000,000.00	-
购买信托产品	10,000,000.00	-
委托贷款	100,000,000.00	-
待退所得税	-	30,893.29
合 计	124,000,000.00	30,893.29

(2) 2011 年末购买银行理财产品情况

项 目	投资总额	购入日期	投资期限
黄金周 1228	1,000,000.00	2011.09.30	7 天滚动
稳健 51142	5,000,000.00	2011.12.14	50 天
稳健 51143	3,000,000.00	2011.12.15	50 天
稳健 51152	4,000,000.00	2011.12.16	33 天
稳健 51153	1,000,000.00	2011.12.19	31 天
合 计	14,000,000.00	-	-

(3) 2011 年末购买信托产品情况

项 目	投资总额	到期日	预计年收益
单一资金信托	10,000,000.00	2012.08.12	11%

合 计	10,000,000.00	-	-
-----	---------------	---	---

(4) 2011 年末委托贷款情况

委托贷款单位	贷款总额	到期日	年利率
单位 1	10,000,000.00	2012.12.20	6.56%
单位 2	60,000,000.00	2012.08.30	24.50%
单位 3	30,000,000.00	2012.09.05	17.00%
合 计	100,000,000.00	-	-

9. 可供出售金融资产

(1) 项目分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
可供出售权益工具	8,782,444.16	9,766,192.96
购买信托产品	17,000,000.00	28,000,000.00
合 计	25,782,444.16	37,766,192.96

(2) 可供出售权益工具明细情况

单位名称	2011.12.31		2010.12.31	
	余额	公允价值	余额	公允价值
交通银行法人股	3,634,154.10	8,782,444.16	3,634,154.10	9,766,192.96
合 计	3,634,154.10	8,782,444.16	3,634,154.10	9,766,192.96

(3) 2011 年末购买信托产品情况

项 目	投资总额	到期日	预计年收益
单一资金信托	17,000,000.00	2013.08.12	11.50%
合 计	17,000,000.00	-	-

10. 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营企业投资	23,120,998.60	-	23,120,998.60	16,577,300.05	-	16,577,300.05
其他股权投资	146,561,762.90	-	146,561,762.90	105,371,762.90	-	105,371,762.90
合 计	169,682,761.50	-	169,682,761.50	121,949,062.95	-	121,949,062.95

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31	注
合肥科大立安安全技术有限公司	权益法	2,699,500.00	16,183,312.15	6,631,187.07	22,814,499.22	-
上海大用光电科技有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-160,000.00	-	* ₁
安徽省教育图书供应有限公司	成本法	480,000.00	480,000.00	-	480,000.00	-
时代漫游文化传媒股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
中美联书业(北京)有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	-
上海多科电子科技有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海银世软件有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海科醇新能源技术有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海乐顾网络技术有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海爱升医疗电子有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海富方软件工程有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	-
上海康地恩生物科技有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-200,000.00	-	* ₁
上海风陆数字科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-
上海飞旗网络技术有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-200,000.00	-	* ₁
读者出版传媒股份有限公司	成本法	12,450,000.00	1,450,000.00	11,000,000.00	12,450,000.00	* ₂
合肥科技农村商业银行	成本法	609,362.90	609,362.90	-	609,362.90	-
东方证券股份有限公司	成本法	43,150,000.00	36,400,000.00	6,750,000.00	43,150,000.00	* ₃
华安证券有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
贵阳市商业银行股份有限公司	成本法	13,292,400.00	13,292,400.00	-	13,292,400.00	-
安徽看天下文化传媒有限公司	权益法	400,000.00	393,987.90	-87,488.52	306,499.38	-
安徽华文国际经贸股份有限公司	成本法	24,000,000.00	-	24,000,000.00	24,000,000.00	* ₄
合计	-	150,221,262.90	121,949,062.95	47,733,698.55	169,682,761.50	-

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权的比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
-------	---------------	-----------------	-----------------------	------	----------	--------

合肥科大立安安全技术有限公司	19.28	19.28	一致	-	-	3,598,000.00
上海大用光电科技有限公司	-	-	-	-	-	-
安徽省教育图书供应有限公司	1.60	1.60	一致	-	-	48,000.00
时代漫游文化传媒股份有限公司	10.00	10.00	一致	-	-	-
中美联书业（北京）有限公司	5.00	5.00	一致	-	-	-
上海多科电子科技有限公司	16.00	16.00	一致	-	-	-
上海银世软件有限公司	16.00	16.00	一致	-	-	-
上海科醇新能源技术有限公司	16.00	16.00	一致	-	-	-
上海乐颐网络技术有限公司	7.41	7.41	一致	-	-	-
上海爱升医疗电子有限公司	13.79	13.79	一致	-	-	-
上海富方软件工程有限公司	9.64	9.64	一致	-	-	-
上海康地恩生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
上海风陆数字科技有限公司	25.00	25.00	一致	-	-	-
上海飞旗网络技术有限公司	-	-	-	-	-	-
读者出版传媒股份有限公司	1.67	1.67	一致	-	-	-
合肥科技农村商业银行	0.12	0.12	一致	-	-	-
东方证券股份有限公司	0.15	0.15	一致	-	-	500,000.00
华安证券有限责任公司	0.83	0.83	一致	-	-	2,000,000.00
贵阳市商业银行股份有限公司	0.29	0.29	一致	-	-	33,334.00
安徽看天下文化传媒有限公司	40.00	40.00	一致	-	-	-
安徽华文国际经贸股份有限公司	3.33	3.33	一致	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	6,179,334.00

注*₁：本年减少数系对外转让所持全部股权。

注*₂：2011年2月，根据本公司与读者出版传媒股份有限公司（以下简称“读者出版”）签署的《增资协议》，本公司按每股11元的价格（共计1100万元）认购读者出版新增100万股股份，增资后本公司持有读者出版1.67%股权，按成本法核算。

注*₃: 2011年11月, 根据本公司与东方证券股份有限公司(以下简称“东方证券”)签署的《增资协议》, 本公司按每股4.5元的价格(共计675万元)增配东方证券150万股股份, 增配后本公司持有东方证券0.15%股权, 按成本法核算。

注*₄: 2011年3月, 根据本公司与关联方安徽华文国际经贸股份有限公司(以下简称“华文经贸”)签署的《增资扩股协议》, 本公司按每股12元的价格(共计2400万元)认购华文经贸新增200万股股份, 增资后本公司持有华文经贸3.33%股权, 按成本法核算。

(3) 对联营企业投资(万元):

被投资单位	本企业持股比例(%)	在被投资单位表决权的比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合肥科大立安安全技术股份有限公司	19.28	19.28	17,603.85	5,774.11	11,829.74	17,262.11	3,225.06
安徽看天下文化传媒有限公司	40.00	40.00	76.73	0.10	76.63	5.00	-21.87

注: 本公司参股的合肥科大立安安全技术有限公司因本年实施管理层参股增资, 本公司股权稀释至 19.28%, 同年该公司整体变更股份有限公司并更名为“合肥科大立安安全技术股份有限公司”。

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	2010.12.31	本年增加		本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	162,856,871.42	36,797,358.80		4,713,649.85	194,940,580.37
其中: 房屋、建筑物	162,856,871.42	36,797,358.80		4,713,649.85	194,940,580.37
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	21,103,744.40	9,270,272.57	4,210,347.74	934,521.85	33,649,842.86
其中: 房屋、建筑物	21,103,744.40	9,270,272.57	4,210,347.74	934,521.85	33,649,842.86
三、账面净值合计	141,753,127.02	-		-	161,290,737.51
其中: 房屋、建筑物	141,753,127.02	-		-	161,290,737.51
四、账面减值准备合计	-	-		-	-
其中: 房屋、建筑物	-	-		-	-
五、账面价值合计	141,753,127.02	-		-	161,290,737.51
其中: 房屋、建筑物	141,753,127.02	-		-	161,290,737.51

(2) 本年计提折旧额 4,210,347.74 元; 本年新增数系本年因使用用途改变由固定资产转入投资性房地产的房屋建筑物已提折旧部分; 产权证办理情况参见附注五、12 说明。

(3) 2011 年末本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。

12. 固定资产

(1) 固定资产分类情况

项 目	2010.12.31	本年增加		本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	977,848,000.87	113,949,058.98		67,314,957.10	1,024,482,102.75
其中：房屋及建筑物	493,075,449.13	26,912,478.03		29,088,408.80	490,899,518.36
机器设备	399,136,463.88	80,089,280.36		28,558,122.64	450,667,621.60
运输设备	39,839,241.79	2,526,784.29		8,089,950.95	34,276,075.13
电子设备	35,226,077.93	3,803,401.11		1,423,350.03	37,606,129.01
其他设备	10,570,768.14	617,115.19		155,124.68	11,032,758.65
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	341,236,948.88	21,871,217.43	60,251,889.20	28,681,953.40	394,678,102.11
其中：房屋及建筑物	84,867,997.06	3,257,858.29	19,923,905.81	9,275,564.13	98,774,197.03
机器设备	217,761,227.91	18,143,801.15	29,014,973.77	14,052,184.98	250,867,817.85
运输设备	14,398,609.16	174,597.09	3,854,953.32	4,689,712.39	13,738,447.18
电子设备	19,606,454.90	253,572.92	4,974,337.58	560,540.06	24,273,825.34
其他设备	4,602,659.85	41,387.98	2,483,718.72	103,951.84	7,023,814.71
三、账面净值合计	636,611,051.99				629,804,000.64
其中：房屋及建筑物	408,207,452.07				392,125,321.33
机器设备	181,375,235.97				199,799,803.75
运输设备	25,440,632.63				20,537,627.95
电子设备	15,619,623.03				13,332,303.67
其他设备	5,968,108.29				4,008,943.94
四、减值准备合计	9,260,777.08	6,012,233.95		60,777.08	15,212,233.95
其中：机器设备	9,244,502.72	6,012,233.95		44,502.72	15,212,233.95
其他设备	16,274.36	-		16,274.36	-
五、账面价值合计	627,350,274.91				614,591,766.69
其中：房屋及建筑物	408,207,452.07				392,125,321.33
机器设备	172,130,733.25				184,587,569.80
运输设备	25,440,632.63				20,537,627.95
电子设备	15,619,623.03				13,332,303.67
其他设备	5,951,833.93				4,008,943.94

(2) 本年计提折旧额 60,251,889.20 元；由在建工程转入固定资产原价为 5,199,063.39 元；累计折旧本年新增数主要系新华印刷收购华丰印务 55% 股权，年末合并华丰印务报表时并入的购买日前固定资产已提折旧部分。

(3) 未办妥产权证的固定资产（含投资性房地产）情况

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
辐化加速器厂房	4,459,271.17	4,177,657.56	正在办理	2012 年
新天地办公用房	13,240,710.00	13,100,930.04	正在办理	2012 年
合 计	17,699,981.17	17,278,587.60	-	-

(4) 2011 年末本公司固定资产无用于抵押、担保的情况。

13. 在建工程

(1) 在建工程分类情况

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
印刷技改项目	15,080,508.88	-	15,080,508.88	5,031,894.37	-	5,031,894.37
时代数码港项目	45,857,980.94	-	45,857,980.94	2,055,349.47	-	2,055,349.47
华丰印务新厂房	7,078,430.00	-	7,078,430.00	-	-	-
其他零星工程	10,150,307.84	-	10,150,307.84	4,696,524.39	-	4,696,524.39
合 计	78,167,227.66	-	78,167,227.66	11,783,768.23	-	11,783,768.23

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额	2010.12.31	本年增加	转入固定资产	其他减少数	工程投入占预算比(%)
印刷技改项目	11,493 万元	5,031,894.37	15,247,677.90	5,199,063.39	-	72.97
时代数码港项目	15,000 万元	2,055,349.47	43,802,631.47	-	-	29.20
华丰印务新厂房	1,200 万元	-	7,078,430.00	-	-	58.99
其他零星工程	-	4,696,524.39	5,453,783.45	-	-	-
合 计	-	11,783,768.23	71,582,522.82	5,199,063.39	-	-

(续表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	2011.12.31
印刷技改项目	90%	-	-	-	募集资金	15,080,508.88
时代数码港项目	30%	-	-	-	自筹资金	45,857,980.94
华丰印务新厂房	70%	-	-	-	自筹资金	7,078,430.00
其他零星工程	-	-	-	-	自筹资金	10,150,307.84
合 计	-	-	-	-	-	78,167,227.66

(3) 2011 年末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 2011 年末本公司在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(5) 在建工程 2011 年末余额较 2010 年增加 6,638.35 万元，主要系募集资金项目持续投入以及时代数码港项目工程建设投资大幅增加所致。

14. 无形资产

(1) 无形资产分类情况

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	124,537,965.96	2,785,284.28	559,749.69	126,763,500.55
其中：土地使用权	112,598,345.32	2,568,800.00	-	115,167,145.32
计算机软件	9,192,150.64	216,484.28	259,749.69	9,148,885.23
专有专利技术	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
版权使用费	847,470.00	-	300,000.00	547,470.00
二、累计摊销合计	15,492,213.90	4,278,460.27	308,893.18	19,461,780.99
其中：土地使用权	10,275,081.26	2,798,848.55	-	13,073,929.81
计算机软件	4,137,175.03	1,321,445.72	244,768.68	5,213,852.07
专有专利技术	1,060,833.11	-	-	1,060,833.11
版权使用费	19,124.50	158,166.00	64,124.50	113,166.00
三、账面净值合计	109,045,752.06			107,301,719.56
其中：土地使用权	102,323,264.06			102,093,215.51
计算机软件	5,054,975.61			3,935,033.16
专有专利技术	839,166.89			839,166.89
版权使用费	828,345.50			434,304.00
四、减值准备合计	839,166.89	-	-	839,166.89
其中：专有专利技术	839,166.89	-	-	839,166.89
五、账面价值合计	108,206,585.17			106,462,552.67
其中：土地使用权	102,323,264.06			102,093,215.51
计算机软件	5,054,975.61			3,935,033.16
专有专利技术	-			-
版权使用费	828,345.50			434,304.00

(2) 无形资产本年摊销额 3,902,344.95 元。无形资产累计摊销数本年增加额中含有其他增加 376,115.32 元，系新华印刷收购华丰印务 55% 股权，年末合并华丰印务报表时并入的购买日前无形资产已摊销部分。

(3) 2011 年末本公司无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

15. 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用情况

项 目	2010.12.31	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2011.12.31
房屋使用权	12,303,944.24	-	516,779.76	-	11,787,164.48
房屋装修费	323,643.81	383,376.62	227,579.02	55,476.00	423,965.41
电力增容费	1,123,804.58	-	349,351.94	-	774,452.64
土地使用费	2,640,561.94	-	59,452.71	-	2,581,109.23
设备大修	760,640.18	192,014.80	583,469.35	-	369,185.63
其 他	74,666.71	-	19,000.00	-	55,666.71
合 计	17,227,261.46	575,391.42	1,755,632.78	55,476.00	15,991,544.10

(2) 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。

(3) 土地使用费项目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。

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,069,646.63	2,771,753.67
可抵扣亏损	-	108,549.39
递延收益	2,125,293.08	1,777,782.51
其 他	297,280.39	21,530.00
合 计	4,492,220.10	4,679,615.57
递延所得税负债：		
固定资产折旧	-	80,327.34
企业合并	10,490,975.65	10,094,654.56
合 计	10,490,975.65	10,174,981.90

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	2011.12.31	2010.12.31
可抵扣差异项目：		

资产减值准备	9,953,646.84	11,152,514.75
可抵扣亏损	-	434,197.56
递延收益	8,501,172.32	7,111,130.04
其他	1,189,121.56	107,650.00
合计	19,643,940.72	18,805,492.35
应纳税差异项目：		
固定资产折旧	-	321,309.36
企业合并	41,963,902.60	40,378,618.24
合计	41,963,902.60	40,699,927.60

(3) 本公司及子公司企业所得税免税单位（参见附注五、2）未核算递延所得税资产和负债。

17. 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本年增加		本年减少		2011.12.31
		计提	其他增加	转回	转销	
1、坏账准备	95,533,457.02	-	414,934.55	2,821,078.23	2,614,873.89	90,512,439.45
2、存货跌价准备	81,935,913.64	28,772,646.40	-	-	11,105,716.20	99,602,843.84
3、固定资产减值准备	9,260,777.08	6,012,233.95	-	-	60,777.08	15,212,233.95
4、无形资产减值准备	839,166.89	-	-	-	-	839,166.89
合 计	187,569,314.63	34,784,880.35	414,934.55	2,821,078.23	13,781,367.17	206,166,684.13

注：其他增加数系新华印刷收购华丰印务 55% 股权，年末合并华丰印务报表时并入的购买日前已提坏账准备部分。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
保证借款	20,000,000.00	-
质押借款	4,129,395.12	-
合 计	24,129,395.12	-

(2) 2011 年末本公司全资子公司时代科技在杭州银行保证借款 2000 万元，由本公司控股子公司新华印刷提供保证担保。

(3) 2011 年末本公司全资子公司时代科技以信用证押汇方式分别在工商银行金寨路支行和中信银行合肥分行共计取得 412.94 万元质押借款。

19. 应付票据

(1) 种类明细

种 类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	312,473,466.57	245,805,698.21
合 计	312,473,466.57	245,805,698.21

(2) 应付票据 2011 年末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

20. 应付账款

(1) 账面余额

账 龄	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	249,952,747.99	242,830,826.63
1 至 2 年	30,139,993.32	31,647,352.07
2 至 3 年	16,115,599.53	12,718,038.85
3 年以上	19,988,229.33	9,517,408.13
合 计	316,196,570.17	296,713,625.68

(2) 应付账款 2011 年末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款 2011 年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系未结算的购货款。

21. 预收款项

(1) 账面余额

账 龄	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	159,924,316.96	69,269,735.62
1 至 2 年	11,197,892.90	9,062,291.32
2 至 3 年	2,568,121.25	3,588,229.19
3 年以上	4,782,658.94	3,449,947.23
合 计	178,472,990.05	85,370,203.36

(2) 预收账款 2011 年末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款 2011 年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系尚未结算的预收书款以及其他结算尾款等。

(4) 预收款项 2011 年末余额较 2010 年末增长 109.06%，主要系本公司下属全资子公司安徽出版印刷物资有限公司业务量大幅增加，相应预收未结算货款增加较多所致。

22. 应付职工薪酬

(1) 账面余额

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	8,022,062.01	179,127,257.30	173,044,512.95	14,104,806.36
职工福利费	-	22,966,238.33	22,966,238.33	-
社会保险费	483,537.37	31,378,152.89	31,825,118.58	36,571.68
其中：医疗保险费	2,979.39	10,257,188.06	10,260,167.45	-
基本养老保险费	480,520.81	18,227,927.96	18,671,877.09	36,571.68
失业保险费	37.17	1,863,813.96	1,863,851.13	-
工伤保险费	-	437,041.64	437,041.64	-
生育保险费	-	592,181.27	592,181.27	-
住房公积金	-	9,540,672.89	9,540,672.89	-
工会经费	2,823,971.69	3,013,773.14	3,699,455.84	2,138,288.99
职工教育经费	6,906,248.64	1,226,104.93	1,804,719.32	6,327,634.25
其 他	-	3,520,156.35	3,520,156.35	-
合 计	18,235,819.71	250,772,355.83	246,400,874.26	22,607,301.28

(2) 截至 2011 年末本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

23. 应交税费

(1) 账面余额

项 目	2011.12.31	2010.12.31
企业所得税	7,397,465.56	7,352,079.53
增值税	974,969.92	17,243,899.47
营业税	849,363.40	3,771,619.05
房产税	853,349.84	1,150,107.37
城建税	1,151,323.43	2,105,595.70
印花税	177,125.67	212,299.23
个人所得税	3,730,128.09	3,272,742.50
土地使用税	15,841.46	231.85

教育费附加	485,313.47	865,260.31
地方教育费附加	172,066.05	236,275.49
水利基金	518,398.31	601,834.98
土地增值税	-	3,970,810.09
其他	91,919.34	1,681.33
合计	16,417,264.54	40,784,436.90

(2) 截至 2011 年末本公司应交税费中无属于拖欠性质的款项

(3) 应交税费 2011 年末余额较 2010 年末下降 59.75%，主要系上年末应交商品销售增值税和土地增值税本年缴纳所致。

24. 应付股利

单位名称	2011.12.31	2010.12.31
安徽出版集团有限责任公司	2,345,829.00	2,419,798.00
人民教育出版社	120,000.00	80,000.00
中国地图出版社	120,000.00	80,000.00
安徽新龙图贸易进出口公司	40,000.00	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	415,760.00	320,736.92
安徽省教育宣传中心	1,429,364.83	-
合计	4,736,497.83	3,171,078.92

25. 其他应付款

(1) 账面余额

账龄	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	76,241,597.78	30,136,080.05
1 至 2 年	15,483,843.07	27,236,340.48
2 至 3 年	15,532,042.72	17,370,651.66
3 年以上	29,178,473.53	19,281,434.02
合计	136,435,957.10	94,024,506.21

(2) 其他应付款 2011 年末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

股东单位名称	2011.12.31	2010.12.31
--------	------------	------------

安徽出版集团有限责任公司	3,844,540.51	3,905,266.14
合 计	3,844,540.51	3,905,266.14

(3) 其他应付款 2011 年末余额中账龄超过 1 年的其他应付款主要系本公司子公司新华印刷、安徽芜湖新华印务有限责任公司在企业改制时提留的改制经费尚未完全支付给公司职工，以及与非关联方发生的往来款尚未支付所致。

(4) 金额较大的其他应付款：

单位名称	2011.12.31	款项性质	账龄
第一名	15,385,243.00	职工安置款项	3-5 年
第二名	6,899,619.19	价调基金	2 年以内
第三名	3,844,540.51	购房款	2-3 年
第四名	2,963,029.53	装修费	1 年以内
第五名	2,592,391.88	改制补偿款	5 年以上
合 计	31,684,824.11	-	-

26. 其他非流动负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	66,745,760.72	33,638,036.73
合 计	66,745,760.72	33,638,036.73

其中：递延收益项目明细情况：

项 目	2011.12.31	2010.12.31
土地补偿费	6,961,422.00	7,111,130.00
加速器项目补贴款	1,468,338.72	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》项目补贴款	2,800,000.00	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》项目补贴款	3,600,000.00	1,920,000.00
数字出版项目补贴款	20,000,000.00	-
《美术全集》翻译补贴款	3,450,000.00	-
《中国歌剧音乐剧通史》项目补贴款	1,310,000.00	-
中国文化著作翻译出版工程资助费	1,255,000.00	-
物流园公共信息平台建设项目财政资金	3,000,000.00	-
其他项目补贴款	2,201,000.00	2,089,194.71

合 计	66,745,760.72	33,638,036.73
-----	---------------	---------------

注：递延收益 2011 年末余额较 2010 年末增长 98.42%，主要系本年收到文化产业出版项目补助资金增加所致；截至 2011 年末相关出版项目尚在实施过程中。

27. 股本

项 目	2010.12.31		本次变动增减（+，-）					2011.12.31	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	253,606,080	60.16%	-	-	50,721,216	-9,831,255	40,889,961	294,496,041	58.22%
3.其他内资持股	17,915,000	4.25%	-	-	3,583,000	-21,498,000	-17,915,000	-	-
其中：境内法人持股	17,915,000	4.25%	-	-	3,583,000	-21,498,000	-17,915,000	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	271,521,080	64.41%	-	-	54,304,216	-31,329,255	22,974,961	294,496,041	58.22%
二、无限售条件流通股									
1.人民币普通股	150,000,000	35.59%	-	-	30,000,000	31,329,255	61,329,255	211,329,255	41.78%
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份合计	150,000,000	35.59%	-	-	30,000,000	31,329,255	61,329,255	211,329,255	41.78%
三、股份总数	421,521,080	100.00%	-	-	84,304,216	-	84,304,216	505,825,296	100.00%

注：经本公司 2010 年股东大会审议通过，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 421,521,080 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积 84,304,216.00 元转增股本，转增后公司总股本为 505,825,296 股。

28. 资本公积

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
股本溢价	1,413,448,099.40	-	86,355,877.09	1,327,092,222.31
其他资本公积	26,872,009.87	303,002.38	983,748.80	26,191,263.45
合 计	1,440,320,109.27	303,002.38	87,339,625.89	1,353,283,485.76

注：股本溢价本年减少数系由资本公积转增股本以及收购少数股东股权引起的权益减少所致。其他资本公积本年增加数系联营企业其他股东增资导致的权益变动影响所致；本期减少数系安徽教育出版社持有的可供出售金融资产交通银行股票公允价值变动影响所致。

29. 盈余公积

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
法定盈余公积	78,490,061.21	8,353,674.08	-	86,843,735.29
合 计	78,490,061.21	8,353,674.08	-	86,843,735.29

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

30. 未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
调整前上年末未分配利润	722,112,856.75	527,646,000.51
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	722,112,856.75	527,646,000.51
加：本年归属于母公司所有者的净利润	272,712,042.91	247,592,581.73
减：提取法定盈余公积	8,353,674.08	14,065,117.49
应付普通股股利	42,152,108.00	39,060,608.00
年末未分配利润	944,319,117.58	722,112,856.75

31. 营业收入及营业成本**（1）营业收入及成本**

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,377,243,990.06	1,780,187,044.32
其他业务收入	60,934,364.48	53,215,991.68
合 计	2,438,178,354.54	1,833,403,036.00
主营业务成本	1,867,693,993.90	1,296,481,652.36
其他业务成本	25,231,920.93	32,919,592.35
合 计	1,892,925,914.83	1,329,401,244.71

（2）主营业务（分行业）：

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	1,177,423,407.25	760,350,234.57	1,122,532,368.17	727,363,387.70
印刷、记录媒介复制	238,512,290.60	198,781,892.51	205,711,073.44	161,622,498.26
化学制品制造业	40,215,973.71	32,486,622.70	45,245,366.79	38,488,552.01

电子产品制造业	37,580,453.31	22,197,308.54	41,748,573.58	25,529,179.78
商品贸易	871,546,887.23	845,624,514.77	354,281,111.90	340,299,134.09
其他	11,964,977.96	8,253,420.81	10,668,550.44	3,178,900.52
合计	2,377,243,990.06	1,867,693,993.90	1,780,187,044.32	1,296,481,652.36

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	818,717,112.48	517,320,866.27	805,201,758.88	509,004,897.60
一般图书	335,580,558.13	227,379,936.85	296,625,034.43	204,423,570.00
期刊杂志	14,326,482.16	8,684,666.78	12,561,729.46	6,858,509.13
电子音像	8,799,254.48	6,964,764.67	8,143,845.40	7,076,410.97
纸张销售	283,889,558.90	277,725,330.47	216,093,564.83	208,268,252.03
印装业务	182,945,290.26	145,236,937.62	161,152,011.90	116,474,880.15
光盘销售	32,681,136.59	33,062,996.34	23,507,342.87	25,042,519.40
印刷器材销售	22,885,863.75	20,481,958.55	21,051,718.67	20,105,098.71
电子类产品	37,580,453.31	22,197,308.54	41,748,573.58	25,529,179.78
辐射化工产品	40,215,973.71	32,486,622.70	45,245,366.79	38,488,552.01
商品销售	587,657,328.33	567,899,184.30	138,187,547.07	132,030,882.06
其他业务	11,964,977.96	8,253,420.81	10,668,550.44	3,178,900.52
合计	2,377,243,990.06	1,867,693,993.90	1,780,187,044.32	1,296,481,652.36

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入比例(%)
第一名	非关联方	575,673,876.09	23.61
第二名	非关联方	266,078,444.90	10.91
第三名	非关联方	143,747,573.50	5.90
第四名	非关联方	68,708,722.30	2.82
第五名	非关联方	45,526,776.92	1.87
合计	-	1,099,735,393.71	45.11

32. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	1,934,873.71	2,585,421.08

城建税	5,059,695.52	5,240,486.57
教育费附加	2,219,047.79	2,338,835.89
地方教育费附加	1,452,586.27	747,187.49
投资性房地产房产税	1,333,749.65	1,280,740.49
其他	94,238.15	40,632.41
合计	12,094,191.09	12,233,303.93

33. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	37,403,075.92	29,506,753.14
运输费	13,925,960.96	10,013,568.28
差旅费	5,049,594.13	4,724,885.37
车辆费用	1,849,667.42	1,392,141.71
业务招待费	4,107,576.35	5,305,036.14
经营费用	4,899,978.07	4,938,130.20
广告宣传费	4,729,897.72	4,571,571.39
会议费	3,595,091.16	4,403,652.07
发行费	2,938,769.06	3,325,785.10
业务费用	4,145,590.63	3,231,998.08
办公费	2,381,028.06	2,437,260.52
包装材料	1,400,091.50	1,108,388.48
房租费	1,077,564.56	824,688.88
其他	5,183,056.69	5,180,142.11
合计	92,686,942.23	80,964,001.47

34. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	106,785,823.91	88,549,578.63
折旧摊销费	27,462,310.67	27,651,441.68
交通费	5,996,402.04	5,431,841.68
办公费	11,697,937.11	10,184,556.93
税费	7,535,937.23	7,329,360.37
业务招待费	7,318,701.97	6,322,888.76
物管费	5,229,349.32	3,932,284.97

差旅费	3,895,746.43	3,134,886.19
修理费	4,526,733.53	4,132,353.50
审计咨询费	4,648,811.43	4,441,939.69
业务宣传费	4,361,118.69	3,458,480.40
会议费	2,171,730.56	2,645,484.64
展览费	2,069,662.56	2,150,297.49
其他	7,114,973.92	5,807,150.29
合计	200,815,239.37	175,172,545.22

35. 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	2,462,171.53	2,277,790.95
减：利息收入	15,268,709.33	8,640,064.05
利息收支净额	-12,806,537.80	-6,362,273.10
加：汇兑损失	323,958.08	166,865.74
减：汇兑收益	780,511.12	89,059.62
加：银行手续费	792,580.94	465,327.33
加：其他	125,565.16	6,159.46
合计	-12,344,944.74	-5,812,980.19

36. 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	-2,821,078.23	7,156,987.31
二、存货跌价损失	28,772,646.40	28,006,961.56
三、固定资产减值损失	6,012,233.95	-
合计	31,963,802.12	35,163,948.87

37. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,167,099.92	-
权益法核算的长期股权投资收益	6,224,636.79	5,968,222.22
处置长期股权投资产生的投资收益	10,000.00	1,453,641.43
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,464,586.03	333,184.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,543.63	401,056.52

持有至到期投资取得的投资收益	359,636.39	10,980.00
委托贷款利息收入	5,786,720.00	-
合 计	18,047,222.76	8,167,085.07

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
合肥科大立安安全技术股份有限公司	6,312,125.31	5,974,234.32
安徽看天下文化传媒有限公司	-87,488.52	-6,012.10
合 计	6,224,636.79	5,968,222.22

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	1,188,393.62	2,928,051.18
其中：固定资产处置利得	1,188,393.62	2,928,051.18
赔款及罚款收入	228,071.02	110,298.08
政府补助	35,869,426.63	38,996,805.01
企业合并收益	2,811,760.80	-
其 他	4,284,155.52	2,926,736.48
合 计	44,381,807.59	44,961,890.75

(2) 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度
增值税返还	24,743,606.06	29,587,042.34
重点图书财政厅补助	3,150,000.00	3,067,805.05
新闻出版总署图书补贴	689,228.08	735,176.99
文化图书补贴	1,349,194.71	1,250,000.00
老干部补助	700,000.00	700,000.00
印刷企业技术改造补助	1,122,200.00	1,388,315.53
政策性奖励	2,760,715.28	2,171,665.10
其他项目补助	1,354,482.50	96,800.00
合 计	35,869,426.63	38,996,805.01

39. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	947,553.31	1,366,513.98
其中：固定资产处置损失	947,553.31	1,366,513.98
赔款罚款支出	7,362.82	291,786.14
捐赠支出	281,682.40	264,342.92
债务重组损失	-	401,100.00
存货毁损	5,679.38	299,885.98
其 他	1,037,798.71	815,999.90
合 计	2,280,076.62	3,439,628.92

40. 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	4,754,244.29	5,628,974.16
递延所得税费用	182,169.58	-1,491,454.06
合 计	4,936,413.87	4,137,520.10

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2011 年度		2010 年度	
	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	0.54	0.54	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.49	0.49

基本每股收益= $P_0 \div S$ （其中： $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ ）

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

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

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 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。

本年普通股加权平均数 = $421,521,080.00 \times 12 \div 12 \times (1+20\%) = 505,825,296$ 股

上年同期普通股加权平均数 = $(390,606,080.00 \times 12 \div 12 + 30,915,000 \times 6 \div 12) \times (1+20\%)$

= 487,276,296 股。注：本年按每 10 股转增 2 股进行资本公积转增股本，同时调整上年数。

42. 其他综合收益

项 目	2011 年度	2010 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-983,748.80	-5,769,521.49
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	-983,748.80	-5,769,521.49
2. 按照权益法核算在被投资单位其他综合收益中所享有份额	303,002.38	-
减：按照权益法核算在被投资单位其他综合收益中所享有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	303,002.38	-
合 计	-680,746.42	-5,769,521.49

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：

项 目	2011 年度	2010 年度
保证金及押金	-	438,400.00
政府补贴	44,103,544.56	19,963,618.88
罚款及赔款	228,071.02	1,177,659.60
专项经费	8,968,980.00	2,430,000.00
职工住房定金	-	100,000.00
租赁费收入	2,824,411.53	4,580,149.84
其 他	1,812,985.77	1,261,056.66
合 计	57,937,992.88	29,950,884.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011 年度	2010 年度
广告宣传费	11,231,350.29	10,054,929.55

经营销售费	10,199,946.40	8,128,283.01
业务招待费	11,426,278.32	12,238,203.54
会务费	5,968,590.00	7,791,162.91
办公费	13,252,594.86	13,037,101.07
差旅费	8,945,340.56	7,972,131.06
中介机构费	3,138,244.90	3,968,725.85
车辆费用	2,101,641.11	2,035,889.59
维修养护费	4,974,509.86	3,997,568.38
离退人员费用	4,624,614.38	4,353,607.90
房租物业费	6,306,913.88	5,371,659.24
交通费	6,145,938.01	6,380,306.65
捐赠支出	281,682.40	264,342.92
发行费	3,058,569.60	2,260,770.67
银行手续费	792,580.94	466,975.33
其他	7,350,128.34	5,826,584.25
合计	99,798,923.85	94,148,241.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目	2011 年度	2010 年度
利息收入	15,268,709.33	8,640,064.05
取得子公司和其他经营单位收到的现金	4,656,256.34	-
合计	19,924,965.67	8,640,064.05

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	2011 年度	2010 年度
固定资产融资租赁支出	554,413.38	5,453,245.94
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	-	590,915.00
合计	554,413.38	6,044,160.94

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	275,249,749.50	251,832,798.79
加: 资产减值准备	31,963,802.12	35,163,948.87

固定资产折旧	64,462,236.94	57,299,443.22
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	5,657,977.73	5,742,675.21
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	-256,148.92	-1,661,423.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,308.62	99,886.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,728,058.71	-6,358,318.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,047,222.76	-8,167,085.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	239,954.92	-737,617.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	315,993.75	-681,836.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-160,247,728.53	-120,099,098.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,670,011.69	73,939,931.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	173,662,404.33	-40,118,733.48
经营活动产生的现金流量净额	228,618,257.30	246,254,571.69
2. 现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	1,026,727,702.72	1,061,785,536.06
减：现金的年初余额	1,061,785,536.06	560,874,282.09
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-35,057,833.34	500,911,253.97

(2) 现金和现金等价物构成情况：

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	1,026,727,702.72	1,061,785,536.06
其中：库存现金	399,808.83	577,175.35
可随时用于支付的银行存款	982,099,665.69	1,025,640,060.24
可随时用于支付的其他货币资金	44,228,228.20	35,568,300.47
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,026,727,702.72	1,061,785,536.06

六、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本(万元)	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(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
安徽出版集团有限责任公司	25000	57.08	57.08	安徽出版集团	78107798-2

2. 本企业的子公司情况

具体情况参见附注四。

3. 本企业的联营企业情况

公司名称	公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
合肥科大立安安全技术股份有限公司	联营企业	股份有限公司	安徽合肥	苏俊	生产制造
安徽看天下文化传媒有限公司	联营企业	有限责任公司	安徽合肥	沈杰	出版传媒

(续上表)

公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
合肥科大立安安全技术股份有限公司	5000 万元	19.28	19.28	14920937-1
安徽看天下文化传媒有限公司	100 万元	40.00	40.00	56499697-4

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽华文国际经贸股份有限公司	华文国际	同受控股股东控制	78307128-5
安徽省医药(集团)股份有限公司	医药集团	同受控股股东控制	14894102-6
安徽出版集团物业管理有限公司	物业公司	同受控股股东控制	79812873-1
安徽道济置业有限公司	道济置业	同受控股股东控制	79642144-0
安徽美多电子有限公司	美多电子	同受控股股东控制	79810718-0
安徽新华包装印刷有限责任公司	包装公司	同受控股股东控制	76083514-X
安徽普兰德置业发展有限公司	普兰德	同受控股股东控制	74675261-2
安徽华文创业投资管理有限公司	华文投资	同受控股股东控制	75097322-3
安徽市场星报社	市场星报	同受控股股东控制	48500405-X

5. 关联交易情况

(1) 购销商品的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华文国际	采购	纸张	市场价	-	-	123,338.46	0.034
华文国际	销售	纸张	市场价	22,307.69	0.008	-	-
华文国际	销售	电子产品	市场价	1,061.95	0.012	-	-
华文国际	销售	图书	市场价	70,752.40	0.018	-	-
市场星报	销售	纸张	市场价	15,872,691.70	5.591	5,768,114.80	2.67
市场星报	销售	图书	市场价	12,212.39	0.003	-	-
华文国际	销售	图书	市场价	-	-	25,961.18	0.009
出版集团	销售	图书	市场价	209,855.35	0.052	166,557.17	0.058
出版集团	销售	电子产品	市场价	13,120.35	0.149	-	-
物业公司	销售	纸张	市场价	60,200.00	0.021	-	-
道济置业	销售	图书	市场价	1,807.96	0.001	-	-
医药集团	销售	图书	市场价	26,371.68	0.007	-	-
普兰德	销售	图书	市场价	3,716.81	0.001	2,160.00	0.001

(2) 提供、接受劳务的关联交易

提供劳务方	接受劳务方	业务内容	2011 年度	2010 年度
物业公司	时代出版	物业管理	2,450,435.64	2,384,814.66
新华印刷	出版集团	印制劳务	56,066.24	-
新华印刷	道济置业	印制劳务	81,123.08	-
新华印刷	医药集团	印制劳务	-	79,316.24
新华印刷	市场星报	印制劳务	6,612,331.38	1,665,237.70

(3) 关联方租赁

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	本年度确认的租赁收益
时代出版	物业公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	租赁合同	246.40 万元

(4) 关联方股权转让情况

2010年12月16日本公司全资子公司安徽教育出版社、安徽少年儿童出版社分别与安徽出版集团有限责任公司签订《股权转让协议》，将各自持有的安徽皖宣投资发展有限公司3.9683%股权（合计7.9366%股权）转让给安徽出版集团有限责任公司。安徽皖宣投资发展有限公司经资产

评估后确认的股权转让价格共计为4,101.78 万元。安徽教育出版社、安徽少年儿童出版社已在2010年度收到安徽出版集团有限责任公司支付转让款的51%，剩余转让款已在2011年度收到。

(5) 关联方股权投资情况

2011年3月本公司与华文国际签订《增资扩股协议》，公司按照每股价格人民币12元认购华文国际新增1500万股股份中的200万股股份。本次增资已现金方式支付，价款合计2,400.00万元，按照1:11的比例计入华文国际股本及资本公积，上述款项已在3月24日支付完毕。本次股权投资后公司持有华文国际3.33%股权。

(6) 关联方固定资产购销情况

A 2011年5月17日，本公司全资子公司安徽出版印刷物资有限公司与道济置业签署《商品房买卖合同》，以每平方米7000元购入价值总额1,324.18万元的商品房用于办公。截至2011年12月31日止，合同已履行完毕。

B 本年度公司收到安徽出版集团有限公司运输设备清理款217.51万元，结转固定资产账面价值209.48万元，计入营业外收入8.03万元。

C 2011年12月28日，本公司控股子公司安徽新华印刷股份有限公司与安徽华文创业投资管理有限责任公司签订《资产转让协议》，受让华文投资已结业清算的全资子公司安徽新华包装印刷有限责任公司经审计评估的全部固定资产和存货，交易金额共计821.00万元，其中固定资产金额为644.00万元、原材料金额为177.00万元。截至2011年12月31日止，相关资产已移交但款项尚未支付。

(7) 公司关键管理人员报酬

本公司 2011 年度支付给关键管理人员的报酬为 350.90 万元，2010 年度支付给关键管理人员的报酬为 333.11 万元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

科目名称	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽出版集团	127,184.86	6,359.24	22,476.32	1,123.82
应收账款	医药集团	-	-	79,012.00	3,950.60
应收账款	华文国际	2,880.00	288.00	2,880.00	144.00
应收账款	市场星报	12,301,395.59	615,069.78	8,332,947.93	416,647.40

应收账款	物业公司	26,618.80	1,330.94	-	-
应收账款	道济置业	84,920.27	4,246.01	-	-
其他应收款	道济置业	59,290.00	2,964.50	-	-
其他应收款	物业公司	-	-	417,359.76	20,867.99
其他应收款	安徽出版集团	-	-	20,098,722.00	1,004,936.10
其他应收款	美多电子	177,879.60	15,635.36	168,340.80	8,417.04
预付账款	华文国际	-	-	1,749,526.00	-
预付账款	道济置业	-	-	13,300,000.00	-

(2) 应付关联方款项

科目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
其他应付款	安徽出版集团	3,844,540.51	3,905,266.14
其他应付款	物业公司	248,679.40	236,803.82
其他应付款	华文国际	60,839.50	-
其他应付款	华文投资	9,410,000.00	-
应付账款	华文国际	-	800,000.00
其他应付款	新华包装	-	1,878,066.19
预收账款	华文国际	407,000.00	407,000.00

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项**1. 2011 年度利润分配情况**

2012 年 3 月 28 日，本公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于 2011 年度利润分配的议案》，公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 505,825,296 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1.4 元（含税），该利润分配预案需提交公司 2011 年股东大会审议批准后实施。

2. 其他事项

截至 2012 年 3 月 28 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款种类列示

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项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	204,864,977.25	100.00	13,336,857.74	6.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	204,864,977.25	100.00	13,336,857.74	6.51

(续表)

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项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	157,843,182.81	100.00	9,205,250.79	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	157,843,182.81	100.00	9,205,250.79	5.83

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	190,651,119.91	93.06	9,532,556.00	143,887,394.57	91.16	7,194,369.73

1 至 2 年	1,764,537.23	0.86	176,453.72	1,663,743.56	1.05	166,374.36
2 至 3 年	722,320.11	0.35	108,348.02	12,290,044.68	7.79	1,843,506.70
3 至 4 年	11,725,000.00	5.73	3,517,500.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	2,000.00	-	1,000.00
5 年以上	2,000.00	-	2,000.00	-	-	-
合 计	204,864,977.25	100.00	13,336,857.74	157,843,182.81	100.00	9,205,250.79

(3) 应收账款 2011 年末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	83,124,324.30	1 年以内	40.58
第二名	非关联方	39,711,266.74	1 年以内	19.38
第三名	关联方	23,355,986.61	1 年以内	11.40
第四名	关联方	9,730,262.46	1 年以内	4.75
第五名	关联方	8,138,074.72	1 年以内	3.97
合 计	-	164,059,914.83	-	80.08

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	83,124,324.30	1 年以内	40.58
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	23,355,986.61	1 年以内	11.40
安徽市场星报社	同受控股股东控制	9,730,262.46	1 年以内	4.75
黄山书社	全资子公司	8,138,074.72	1 年以内	3.97
安徽美术出版社	全资子公司	6,206,681.08	1 年以内	3.03
安徽人民出版社	全资子公司	4,957,203.17	1 年以内	2.42
安徽科学技术出版社	全资子公司	4,461,879.95	1 年以内	2.18
安徽文艺出版社	全资子公司	2,564,965.10	1 年以内	1.25
芜湖新华印务有限责任公司	控股子公司	2,015,655.14	1 年以内	0.98
安徽少年儿童出版社	全资子公司	697,670.90	1 年以内	0.34
合肥华丰印务有限公司	控股子公司	307,512.35	1 年以内	0.15
安徽新华票证印务有限责任公司	控股子公司	122,470.21	1 年以内	0.06
合 计	-	145,682,685.99	-	71.11

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款种类列示

种 类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	111,390,184.93	100.00	35,507,155.89	31.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	111,390,184.93	100.00	35,507,155.89	31.87

(续表)

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提率(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款	84,402,843.32	100.00	34,123,478.71	40.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	84,402,843.32	100.00	34,123,478.71	40.43

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	79,118,244.90	71.03	3,955,912.25	52,667,959.37	62.40	2,633,397.97
1至2年	748,626.53	0.67	74,862.65	225,716.35	0.27	22,571.64
2至3年	18,155.90	0.02	2,723.39	49,010.00	0.06	7,351.50
3至4年	45,000.00	0.04	13,500.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	31,460,157.60	28.24	31,460,157.60	31,460,157.60	37.27	31,460,157.60
合 计	111,390,184.93	100.00	35,507,155.89	84,402,843.32	100.00	34,123,478.71

(3) 其他应收款 2011 年末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位

款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
第一名	非关联方	30,000,000.00	5 年以上	26.93
第二名	关联方	12,329,255.78	1 年以内	11.07
第三名	关联方	11,367,881.12	1 年以内	10.21
第四名	关联方	11,305,871.77	1 年以内	10.15
第五名	关联方	8,906,796.53	1 年以内	8.00
合 计	-	73,909,805.20	-	66.36

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	12,329,255.78	1 年以内	11.07
安徽科学技术出版社	全资子公司	11,367,881.12	1 年以内	10.21
安徽黄山出版社	全资子公司	11,305,871.77	1 年以内	10.15
安徽美术出版社	全资子公司	8,906,796.53	1 年以内	8.00
安徽少儿出版社	全资子公司	8,263,176.93	1 年以内	7.42
安徽人民出版社	全资子公司	4,973,992.30	1 年以内	4.47
安徽时代科技有限公司	全资子公司	4,517,923.65	1 年以内	4.06
安徽文艺出版社	全资子公司	4,061,934.99	1 年以内	3.65
安徽教育出版社	全资子公司	2,296,289.83	1 年以内	2.06
安徽时代创新物业管理有限公司	全资子公司	2,162,743.40	1 年以内	1.94
安徽电子音像出版社	全资子公司	1,821,511.32	1 年以内	1.64
安徽科学技术出版社音像中心	全资子公司	1,200,000.0	1 年以内	1.08
安徽时代科聚有限公司	全资子公司	500,440.00	1 年以内	0.45
安徽中科中佳科学仪器有限公司	全资子公司	366,984.00	1 年以内	0.33
合 计	-	74,074,801.62	-	66.53

3. 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,466,403,388.62	-	1,466,403,388.62	1,468,213,388.62	-	1,468,213,388.62
对联营企业投资	22,814,499.22	-	22,814,499.22	16,183,312.15	-	16,183,312.15
其他股权投资	142,892,400.00	-	142,892,400.00	101,142,400.00	-	101,142,400.00
合计	1,632,110,287.84	-	1,632,110,287.84	1,585,539,100.77	-	1,585,539,100.77

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31	注
合肥科大立安安全技术股份有限公司	权益法	2,699,500.00	16,183,312.15	6,631,187.07	22,814,499.22	-
读者出版传媒股份有限公司	成本法	12,450,000.00	1,450,000.00	11,000,000.00	12,450,000.00	-
东方证券股份有限公司	成本法	43,150,000.00	36,400,000.00	6,750,000.00	43,150,000.00	-
华安证券有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
贵阳市商业银行股份有限公司	成本法	13,292,400.00	13,292,400.00	-	13,292,400.00	-
安徽华文国际经贸股份有限公司	成本法	24,000,000.00	-	24,000,000.00	24,000,000.00	-
安徽科学技术出版社	成本法	44,760,642.25	44,760,642.25	-	44,760,642.25	-
安徽教育出版社	成本法	472,806,562.51	472,806,562.51	-	472,806,562.51	-
安徽文艺出版社	成本法	26,625,297.31	26,625,297.31	-	26,625,297.31	-
安徽少年儿童出版社	成本法	185,456,291.50	185,456,291.50	-	185,456,291.50	-
安徽美术出版社	成本法	52,843,184.98	52,843,184.98	-	52,843,184.98	-
黄山书社	成本法	43,454,153.86	43,454,153.86	-	43,454,153.86	-
安徽电子音像出版社	成本法	152,434,436.07	152,434,436.07	-	152,434,436.07	-
安徽画报社	成本法	924,436.86	924,436.86	-	924,436.86	-
安徽西鹏置业发展有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-27,000,000.00	-	*1
安徽时代出版发行有限公司	成本法	19,459,549.10	19,459,549.10	-	19,459,549.10	-
安徽出版印刷物资有限公司	成本法	18,966,164.65	18,966,164.65	-	18,966,164.65	-
时代创新科技投资发展公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00	-	56,000,000.00	-
安徽人民出版社	成本法	18,852,940.83	18,852,940.83	-	18,852,940.83	-
安徽旭日光盘有限公司	成本法	47,363,388.87	47,363,388.87	-	47,363,388.87	-
安徽新华印刷股份有限公司	成本法	291,591,839.83	272,401,839.83	19,190,000.00	291,591,839.83	-
合肥世安消防工程有限公司	成本法	4,925,000.00	4,925,000.00	-	4,925,000.00	-
上海中科大研究发展中心	成本法	23,939,500.00	23,939,500.00	-	23,939,500.00	-

北京时代华文书局有限公司	成本法	6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00	* ₂
合计	-	1,638,995,288.62	1,585,539,100.77	46,571,187.07	1,632,110,287.84	-

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权的比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合肥科大立安安全技术有限公司	19.28	19.28	一致	-	-	3,598,000.00
读者出版传媒股份有限公司	1.67	1.67	一致	-	-	-
东方证券股份有限公司	0.15	0.15	一致	-	-	500,000.00
华安证券有限责任公司	0.83	0.83	一致	-	-	2,000,000.00
贵阳市商业银行股份有限公司	0.29	0.29	一致	-	-	33,334.00
安徽华文国际经贸股份有限公司	3.33	3.33	一致	-	-	-
安徽科学技术出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽教育出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽文艺出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽少年儿童出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽美术出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
黄山书社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽电子音像出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽画报社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽西鹏置业发展有限公司	-	-	-	-	-	-
安徽时代出版发行有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽出版印刷物资有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
时代创新科技投资发展公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽人民出版社	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽旭日光盘有限公司	96.00	96.00	一致	-	-	-
安徽新华印刷股份有限公司	94.86	94.86	一致	-	-	-
合肥世安消防工程有限公司	95.00	95.00	一致	-	-	-
上海中科大研究发展中心	72.60	72.60	一致	-	-	-
北京时代华文书局有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-

合 计	-	-	-	-	-	6,131,334.00
-----	---	---	---	---	---	--------------

注*₁: 2011年12月本公司控股子公司西鹏置业办理了工商登记注销, 本公司已收回对其投资。

注*₂: 2011年11月本公司出资600万元设立全资子公司北京时代华文书局有限公司, 该公司主要从事国内图书、期刊、电子出版物的批发、零售等。

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	714,227,722.58	699,292,615.73
其他业务收入	15,826,215.68	15,683,798.46
合 计	730,053,938.26	714,976,414.19
主营业务成本	581,454,775.92	570,444,958.36
其他业务成本	5,399,909.86	3,258,965.45
合 计	586,854,685.78	573,703,923.81

(2) 主营业务(分行业):

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	452,143,318.80	325,988,541.33	444,842,003.06	320,861,392.84
商品贸易	262,034,312.63	255,466,057.15	254,429,061.40	249,458,871.21
其 他	50,091.15	177.44	21,551.27	124,694.31
合 计	714,227,722.58	581,454,775.92	699,292,615.73	570,444,958.36

(3) 主营业务(分产品):

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	452,143,318.80	325,988,541.33	444,842,003.06	320,861,392.84
纸张销售	262,034,312.63	255,466,057.15	254,429,061.40	249,458,871.21
其他业务	50,091.15	177.44	21,551.27	124,694.31
合 计	714,227,722.58	581,454,775.92	699,292,615.73	570,444,958.36

(4) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入比例(%)
第一名	非关联方	450,602,878.83	61.72
第二名	关联方	15,872,691.70	2.17

第三名	非关联方	12,242,842.59	1.68
第四名	非关联方	10,888,878.64	1.49
第五名	非关联方	3,770,383.25	0.52
合 计	-	493,377,675.01	67.58

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	6,209,734.00	59,881,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,312,125.31	5,974,234.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,873,965.82	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,428,942.99	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,543.63	-
委托贷款投资收益	5,786,720.00	3,120,879.50
合 计	16,898,100.11	68,976,713.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
下属全资（控股）子公司利润分配	3,676,400.00	59,881,600.00
东方证券股份有限公司红利	500,000.00	-
华安证券有限责任公司红利	2,000,000.00	-
贵阳市商业银行股份有限公司红利	33,334.00	-
合 计	6,209,734.00	59,881,600.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	2011 年度	2010 年度
合肥科大立安安全技术股份有限公司	6,312,125.31	5,974,234.32
合 计	6,312,125.31	5,974,234.32

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	83,536,740.84	140,651,174.94
加：资产减值准备	5,869,140.26	2,608,505.81
固定资产折旧	14,359,268.33	14,421,445.19
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	3,667,877.64	4,135,806.00
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	-90,784.59	109,338.21
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）	-4,233,154.94	-143,824.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,898,100.11	-68,976,713.82
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）	18,219,548.89	-20,136,066.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,420,138.39	-82,843,761.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	378,083,500.74	279,975,768.11
经营活动产生的现金流量净额	289,093,898.67	269,801,671.98
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	500,411,795.89	508,861,540.16
减：现金的年初余额	508,861,540.16	132,300,046.14
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-8,449,744.27	376,561,494.02

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本金额
非流动性资产处置损益	240,840.31
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,125,820.57
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,811,760.80
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	394,180.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	647,458.93

对外委托贷款取得的损益	5,786,720.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,179,703.23
小 计	24,186,483.86
所得税影响额	-852,714.52
少数股东权益影响额（税后）	-1,160,080.83
合 计	22,173,688.51

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2011 年度	9.85%	0.54	0.54
	2010 年度	10.72%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	2011 年度	9.05%	0.50	0.50
	2010 年度	10.32%	0.49	0.49

时代出版传媒股份有限公司

二〇一二年三月二十八日

十二、备查文件目录

1. 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王亚非

时代出版传媒股份有限公司

2012年3月28日