

时代出版传媒股份有限公司

600551

2012 年年度报告

重要提示

一、公司**董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员**保证年度报告内容的**真实、准确、完整**，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
范周	独立董事	因公出差	杨牧之

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、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或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 2012 年度母公司实现净利润 90,964,660.78 元（合并报表净利润 311,941,701.98 元），加上年初未分配利润 244,386,888.91 元，扣除已分配 2011 年股利，可供分配利润为 264,536,008.25 元，提取法定盈余公积金 9,096,466.08 元，可供股东分配的利润为 255,439,542.17 元。拟以本公司 2012 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 1.851 元（含税），共计分配现金股利 93,628,262.29 元（含税）。

公司 2012 年度不实施资本公积金转增股本。

上述预案需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理	51
第九节 内部控制	56
第十节 财务会计报告	58
第十一节 备查文件目录.....	152

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会 安徽监管局
时代出版、本公司、公司	指	时代出版传媒股份有限公司
控股股东、安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司
时代华文书局	指	北京时代华文书局有限公司
时代新媒体	指	时代新媒体出版社有限责任公司
新华印刷	指	安徽新华印刷股份有限公司
旭日光盘	指	安徽旭日光盘有限公司
出版印刷物资公司	指	安徽出版印刷物资有限公司
时代科技	指	安徽时代创新科技投资发展有限 公司
时代物资	指	安徽时代物资股份有限公司
本报告期、报告期	指	2012 年度

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	时代出版传媒股份有限公司
公司的中文名称简称	时代出版
公司的外文名称	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司的法定代表人	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	0551-63533671、63533050、63533053		
传真	0551-63533050		
电子信箱	zhengquan@press-mart.com	luyl@press-mart.com	wanyj@press-mart.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市长江西路 669 号
公司注册地址的邮政编码	230088
公司办公地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路 1118 号出版传媒广场
公司办公地址的邮政编码	230071
公司网址	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	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 11 月 21 日
注册登记地点	安徽省合肥市长江西路 669 号
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

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况请详见公司于 2003 年 3 月 28 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的《2002 年年度报告》第一章：公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

2008 年，公司通过定向发行股份购买安徽出版集团的出版、印刷等文化传媒类资产实现了业务转型，主营业务由电子信息、光电一体化、环保化工等转变为出版传媒、印刷复制以及与其密切相关的高新科技研发与成果转化。

目前公司的经营范围为：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，广告业务，教育培训咨询服务。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2008 年，公司向安徽出版集团定向发行股份 120,303,040 股，安徽出版集团以其所持有的所有出版、印刷等文化传媒类资产认购本次发行的全部股份。本次发行股份购买资产完成后,安

徽出版集团持有公司 61.60% 的股份，公司控股股东由中科大资产经营有限责任公司变更为安徽出版集团。经过 2010 年非公开发行股票和之后历次增持公司股份，安徽出版集团目前持有公司 58.44% 的股份，为公司控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105
	签字会计师姓名	黄亚琼、廖传宝、高平
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	平安证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1333 号 26 楼
	签字的保荐代表人姓名	徐圣能、汪岳

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,139,507,285.23	2,438,178,354.54	28.76	1,833,403,036.00
归属于上市公司股东的净利润	311,941,701.98	272,712,042.91	14.39	247,592,581.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	261,981,216.28	250,538,354.40	4.57	238,564,307.61
经营活动产生的现金流量净额	357,412,914.81	228,618,257.30	56.34	246,254,571.69
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,132,406,123.06	2,890,271,634.63	8.38	2,662,444,107.23
总资产	4,693,780,357.33	4,100,836,624.49	14.46	3,600,564,725.32

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.61670	0.53914	14.39	0.50812
稀释每股收益（元 / 股）	0.61670	0.53914	14.39	0.50812
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.51793	0.49531	4.57	0.48959
加权平均净资产收益率（%）	10.40	9.85	增加 0.55 个 百分点	10.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.73	9.05	减少 0.32 个 百分点	10.32

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	2,949,546.79	240,840.31	1,561,537.20
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	28,357,539.28	11,125,820.57	9,409,762.67
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		2,811,760.80	

享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	722,192.08	647,458.93	
对外委托贷款取得的损益	14,646,438.17	5,786,720.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,061,142.56	3,179,703.23	963,919.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,568,623.00		
少数股东权益影响额	-1,355,312.07	-1,160,080.83	-1,656,816.28
所得税影响额	-1,989,684.11	-852,714.52	-1,651,185.61
合计	49,960,485.70	22,173,688.51	9,028,274.12

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产交通银行流通股	8,782,444.16	9,684,212.98	901,768.82	196,036.70
合计	8,782,444.16	9,684,212.98	901,768.82	196,036.70

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持创新与突破总思路，继续强化主业发展，出版实力稳步提升，经营业绩持续增长，文化与科技融合快速发展，产业实力和后续动力持续提升，累计实现销售收入 31.395 亿元，利润总额 3.25 亿元，归属母公司净利润 3.119 亿元，比上年同期分别增长 28.76%、15.90%和 14.39%。

报告期内，公司代理教材品种不断增加，教辅出版资质和资源取得重大突破；重大出版项目带动主业发展，精品图书再结硕果；产学研合作发展，新媒体出版项目势头强劲；深度融入国际出版合作大格局，“走出去”工作继续领先全国；印刷复制板块规模实力显著增加，文化产品贸易实现跨越发展；教育培训业务快速铺开，文化地产项目全面建成；资本运作积极有效，资产效益大幅提升。具体表现为：

1. 教材市场占有率稳中有升， 确立教辅出版领域主流地位

报告期内，公司代理教材品种继续增加，合作范围不断扩大，教材印制品种增加 243 个，总册数增加 680 万册，人教版普通高中课标教材市场占有率连续 7 年保持稳定增长，人教版高中配套光盘销售由 2011 年的全国第二跃居全国第一。

报告期内，公司所属 7 家图书出版社全部获得中小学教辅材料相关科目出版资质，根据新闻出版总署出台的教辅新政，没有资质的图书出版单位一律不得从事中小学教辅材料的出版业务。此次公司有史以来获得中小学教辅出版资质最多、学科最广，既是对公司出版能力、社会信誉、出版质量的充分肯定，也是公司在获取出版资源方面的重大突破，进一步确立了公司在教辅出版领域的主流地位，将为公司带来广阔的发展机遇和市场空间，彰显出公司的品牌软实力和经营硬实力。

2. 准确把握市场热点，精品畅销图书不断涌现

公司全年出书 1.2 万种，其中新书 5,000 多种，再版重印率达 64%，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，公司所属各出版单位紧贴市场热点，提高选题质量，获奖图书不断涌现，其中《故宫博物院藏品大系·玉器篇》《你好，小读者》等 7 个项目荣获第四届中华优秀出版物奖，《新安家族》荣获中宣部第十二届精神文明建设“五个一工程”图书奖，彰显了公司精品出版的实力。公司重点强化品牌营销，全年共有 120 多种图书 400 多次登上各类排行榜，包括《中国天机》《这个和尚有点萌》《一个总裁的微思考》《非名言，微思考》《河神》《大三国》《你好，小读者》等在内的一批优质图书市场号召力强劲，在网络与地面实体店持续热销，受到读

者热烈追捧和高度认可。公司新书市场零售排名稳居行业前 6 位，图书市场占有率挺进全国前十，为公司成立以来最好水平。公司产业布局成效显著，时代华文书局利用北京资源中心优势，抢抓出版资源，狠抓渠道建设，快速开拓市场，出版的一批图书热销市场；公司与青海人民出版社在青海合作成立的时代雨露出版传媒股份有限公司（暂定名），未来将充分利用和发挥公司的行业龙头地位和产业资本优势，结合青海人民出版社的区域出版资源优势，共同开发市场，对于提升公司主业品牌及产业影响力具有重要意义。

报告期内，公司继续拓展影视业务，十余部影视剧正在积极参与投资拍摄，多部作品通过著作权交易，部分进入拍摄阶段；公司影视中心策划并掌握了一批具有市场开发潜质的影视剧本，多部影视作品合作事项和图书的影视剧改编正在按计划落实，未来将推动各类精品图书、重点图书与影视的互动运营，重点挖掘、策划、开发影视版权资源。

3. 持续承担国家级重点出版项目，中标政府采购成效明显

报告期内，公司《中国红》等三种图书入围 2012 年度国家出版基金资助项目，两种图书入选 2012 年度国家古籍整理出版资助项目。自国家出版基金设立以来，公司连续四届榜上有名，获国家出版基金资助项目数量位列全国出版集团前三甲，成为新闻出版总署评定的唯一一家入选国家出版基金工作“集团标杆”的出版企业。

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，共获得各类重大出版项目资助近 4,500 万元，更加凸显了公司以资本和资源融合、开拓重大出版工程的战略和实力优势。其中《中国红》获得 1200 万元资助，创安徽省国家出版基金单项资助最高纪录。国家博物馆《复兴之路》展览同步图书《中国道路》，成为国家领导人出访和驻外使领馆馈赠外宾礼品。《马克思主义研究书系》等近 50 种图书入选中宣部、出版总署、文化部重点出版项目或工程。上述出版项目获得政府优先重点支持，为公司品牌建设和主业又好又快发展提供了难得的发展契机，为出版主业实现创新突破奠定坚实的基础。

报告期内，公司全年政府采购项目实现爆发性增长，中标范围覆盖安徽省 79 个县（市、区）及甘肃、黑龙江、四川、上海等多省市，金额共计 1.05 亿元，比 2011 年增长 110%以上。近年来，公司营销运营能力显著提高，抢占了更多的市场份额，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。

4. 文化与科技深度融合，成为国家认定企业技术中心

报告期内，公司获得国家发改委批准的“国家认定企业技术中心”称号，这是首家获批文化企业，开创了全国先河。公司被科技部认定为首批现代服务业创新示范企业，承担科技部“科技支撑”计划数字出版重大项目，这充分反映了公司在人才、科研力量和综合实力等方面的竞争优势，有利于公司进一步提升自主创新能力，更好地发挥科技支撑作用，创新产品经营模式，加快产业升级，提高公司核心竞争力。公司还获批成为省级数字出版行业生产力促进中心、数

字出版工程技术中心、高新技术企业，牵头成立全国首个数字与新媒体产业技术创新战略联盟，通过文化与科技融合，产学研用合作发展能力大幅提升，为公司新媒体出版业务的发展以及争取政府政策支持打下了坚实基础。

报告期内，公司重点开发文化与科技融合工程，一大批数字出版、互动阅读、移动阅读、数字教育、网络媒体等数字产品相继问世，如以“时代 E 博”全媒体数字出版运营服务平台、手机出版内容互动平台、健康 IPTV 频道等为重点的宽容量数字化重点项目，以 E-book3.0 多媒体互动阅读电子书、E 时代云课堂、无纸化教材（电子书包）等为代表的数字教育项目，以《时代发现》全球首款中文轻阅读应用 TimeTeller、校讯通等为龙头的移动出版应用项目，以环保玩具图书等为核心多元开发新业态项目，均顺利高效实施；随着后续重大项目的跟进与产业链的延伸，公司新媒体出版业态更为丰富，未来公司将进一步整合新媒体出版业务的内容、创意、技术、人才等资源，配合当下“三屏合一”的各类产品，实现传播的有效增值，推动公司新媒体业务的更好发展，打造未来数字出版的庞大产业链。

5. 入选“国家文化出口重点企业”，成为文化出口企业标杆

报告期内，“中国图书对外推广计划”工作会议公布了“走出去”各项成绩排名，公司综合排名连续两年蝉联地方出版企业全国第一，版权输出连续 5 年在北京国际图书博览会上居全国第一；公司在 2012 年国务院新闻办外宣出版各类项目中的中标总量全国第一，12 种图书获得新闻出版总署 2012 年“经典中国国际出版工程”项目专项资助，成为全国入选品种项目最多的地方出版企业；在“2011—2012 年度国家文化出口重点企业和重点项目”评审中，公司及下属 10 家企业成为文化出口重点企业、获批 8 个文化出口重点项目，成为国家级文化出口企业的标杆。

报告期内，公司在上海外高桥保税区设立全资子公司“时代国际出版传媒（上海）有限公司”，未来将充分利用“境内关外”的特殊优惠政策、条件及环境，借助和发挥保税区的国际窗口作用，全面提升“走出去”发展平台和层次，深入开拓国际优质出版资源。

6. 印刷板块规模实力不断提升，产能利用率大幅提高

报告期内，公司印刷复制板块规模实力不断提升，通过不断重组和技术改造，公司印刷板块形成了集书刊印刷、包装印刷、商务印刷、文化用品和烟包印制为一体的业务运营结构。2012 年，控股子公司新华印刷牵头主持制定了 3 项国家印刷标准，在人教社全国中小学教材评比中获得 13 个奖项，通过国家生产安全二级认证，再次荣登中国印刷企业 100 强排行榜，位次继续前移。

7. 文化与地产、教育、贸易紧密结合，打造多元增长点

报告期内，公司打造文化地产项目时代数码港工程一期现已全面建成并开展了卓有成效的招商引资工作，被省科技厅、合肥市政府认定为首家“数字出版工程技术研究中心”。未来将开

展数字传媒产品研发、展示和交易平台及文化科技企业孵化等业务，致力于打造成为全国文化产业第一家文化科技孵化基地，将成为公司产业创新的重要平台，该项目二期规划也已完成。

公司开创出版企业办学先河，推动文化与教育紧密结合，立足主业，大力拓展教育培训业务。公司将出版与培训相辅相成，未来将连同所属的上海研发中心、博士后工作站，整合所属各出版社专业培训业务，相应推动教育培训教材教辅开发与应用，形成产学研教育培训一体化的新格局。

报告期内，公司及所属子公司借势主营业务平台，积极开展相关文化产品贸易，规模不断扩大，原材料成本进一步降低，盈利能力不断增强，文化产品贸易业务已经发展成为公司重要的增长支撑。

8. 整合优化核心资源，运营保障措施扎实有力

报告期内，公司进一步整合优化印刷、采购、财务等企业核心资源，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。公司全面推行企业内控管理，制定出台了 37 项《内部控制实施细则》和 78 项配套管理制度，全面梳理了业务流程和主要风险点。建立银企直联管控平台，统一管理资金、合同、授信、预算、供应链、销售和重大事项审批等关键环节。顺利通过 ISO9001 质量管理体系再认证，同时获得国际认证联盟的认证证书，为开展出口业务创造了国际通行证。各项管理措施与管理工具正在发挥积极作用，确保企业规范管理与核心资源的高效开发使用，实现财务信息化的全系统全覆盖，有效实现成本控制、费用管理、重大事项风险控制、授信管理等。

9. 资本运作卓有成效，获取良好投资收益

报告期内，公司在确保风险可控的前提下，大力开展股权投资与理财项目，资产效益大幅提升，共收到各类理财项目收益 2,095.57 万元，收到参股公司派发的 2011 年度红利 415.43 万元，同比分别增长 93.25 %和 63.99%；公司各类资本运作项目储备丰厚，参股的多家企业都在积极进行上市筹备，未来增值空间明显。资本是推动产业发展的动力，公司未来还将继续关注资本运营领域，尤其是与出版主业相关领域的股权投资，通过产业经营与资本运营的有效结合，寻找新的业务突破点和利润增长点，预计 2013 年此项收益有望同比增长超过 60%。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,139,507,285.23	2,438,178,354.54	28.76
营业成本	2,534,709,216.24	1,892,925,914.83	33.90
销售费用	117,673,537.03	92,686,942.23	26.96

管理费用	218,145,732.80	200,815,239.37	8.63
财务费用	-22,960,632.32	-12,344,944.74	85.99
经营活动产生的现金流量净额	357,412,914.81	228,618,257.30	56.34
投资活动产生的现金流量净额	-121,812,700.23	-238,086,733.44	-48.84
筹资活动产生的现金流量净额	-29,073,167.18	-25,510,878.11	13.96

2、收入

(1)主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	585,771,312.81	18.66
第二名	296,286,807.35	9.44
第三名	229,329,059.83	7.30
第四名	173,878,190.85	5.54
第五名	173,749,793.85	5.53
合计	1,459,015,164.69	46.47

3、成本

(1)成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
新闻出版业	纸张、印工、稿酬等	888,416,002.72	35.54	760,350,234.57	40.71	16.84
印刷、记录媒介复制	原辅材料、人工成本等	190,649,503.48	7.63	198,781,892.51	10.64	-4.09
化学制品制造业	原辅材料、人工成本等	29,663,629.59	1.19	32,486,622.70	1.74	-8.69
电子产品制造业	原辅材料、人工成本等	17,602,615.84	0.70	22,197,308.54	1.19	-20.70
商品贸易	外购价	1,367,917,466.65	54.73	845,624,514.77	45.28	61.76
其他	折旧费用等	5,314,790.85	0.21	8,253,420.81	0.44	-35.60
合计		2,499,564,009.13	100.00	1,867,693,993.90	100.00	33.83
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
教材教辅	纸张、印工、稿酬等	532,577,617.45	21.31	517,320,866.27	27.70	2.95
一般图书	纸张、印工、稿酬等	340,455,985.97	13.62	227,379,936.85	12.17	49.73

期刊杂志	纸张、印工、稿酬等	8,661,201.17	0.35	8,684,666.78	0.46	-0.27
电子音像	音像制作费用、稿酬等	6,721,198.13	0.27	6,964,764.67	0.37	-3.50
纸张销售	外购价	603,656,210.10	24.15	277,725,330.47	14.87	117.36
印装业务	原辅材料、人工成本等	143,761,520.13	5.75	145,236,937.62	7.78	-1.02
光盘销售	原辅材料、人工成本等	23,639,866.91	0.95	33,062,996.34	1.77	-28.50
印刷器材销售	外购价	23,248,116.44	0.93	20,481,958.55	1.10	13.51
电子类产品	原辅材料、人工成本等	17,602,615.84	0.70	22,197,308.54	1.19	-20.70
辐射化工产品	原辅材料、人工成本等	29,663,629.59	1.19	32,486,622.70	1.74	-8.69
商品销售	外购价	764,261,256.55	30.58	567,899,184.30	30.41	34.58
其他业务	折旧费用等	5,314,790.85	0.21	8,253,420.81	0.44	-35.60
合计		2,499,564,009.13	100.00	1,867,693,993.90	100.00	33.83

(2)主要供应商情况

本报告期前 5 名供应商的采购额为 82,239.60 万元，占年度采购总额的 34.96%。

4、费用

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年	2011 年	增减比例	原因
营业税金及附加	13,185,738.07	12,094,191.09	9.03%	主要由于本年度销售收入增长，相应税负增加所致
销售费用	117,673,537	92,686,942.23	26.96%	主要是随销售收入增长所致
管理费用	218,145,732.8	200,815,239.4	8.63%	主要是 CPI 上涨推动及合并范围扩大所致
财务费用	-22,960,632.32	-12,344,944.74	85.99%	主要系公司加强货币资金管理，理财收益增加所致
所得税费用	6,777,029.02	4,936,413.87	37.29%	主要系非免税子公司利润增长导致计提的当期所得税费用增加所致

5、现金流

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年	2011 年	增减比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	357412914.8	228618257.3	56.34%	主要系本期销售增长，加强货款回收管理所致
投资活动产生的	-121812700.2	-238086733.4	-48.84%	主要系 2011 年度公司委

现金流量净额				托贷款本年度已全部到期收回，且本年新增委托贷款规模较上年度减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29073167.18	-25510878.11	13.96%	主要系分配股利同比增长所致

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

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	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
新闻出版业	1,349,546,583.49	888,416,002.72	34.17	14.62	16.84	减少 1.25 个百分点
印刷、记录媒介复制	237,081,099.47	190,649,503.48	19.58	-0.60	-4.09	增加 2.93 个百分点
化学制品制造业	38,992,162.74	29,663,629.59	23.92	-3.04	-8.69	增加 4.70 个百分点
电子产品制造业	28,165,134.89	17,602,615.84	37.50	-25.05	-20.70	减少 3.43 个百分点
商品贸易	1,414,474,313.39	1,367,917,466.65	3.29	62.29	61.76	增加 0.32 个百分点
其他	11,362,951.98	5,314,790.85	53.23	-5.03	-35.60	增加 22.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
教材教辅	844,499,803.78	532,577,617.45	36.94	3.15	2.95	增加 0.12 个百分点
一般图书	481,748,409.64	340,455,985.97	29.33	43.56	49.73	减少 2.91 个百分点
期刊杂志	15,300,725.44	8,661,201.17	43.39	6.80	-0.27	增加 4.01 个百分点
电子音像	7,997,644.63	6,721,198.13	15.96	-9.11	-3.50	减少 4.89 个百分点
纸张销售	622,241,359.20	603,656,210.10	2.99	119.18	117.36	增加 0.82 个百分点
印装业务	182,749,935.76	143,761,520.13	21.33	-0.11	-1.02	增加 0.72 个百分点
光盘销售	28,232,292.21	23,639,866.91	16.27	-13.61	-28.50	增加 17.44 个百分点
印刷器材销	26,098,871.50	23,248,116.44	10.92	14.04	13.51	增加 0.42 个

售						百分点
电子类产品	28,165,134.89	17,602,615.84	37.50	-25.05	-20.70	减少 3.43 个百分点
辐射化工产品	38,992,162.74	29,663,629.59	23.92	-3.04	-8.69	增加 4.70 个百分点
商品销售	792,232,954.19	764,261,256.55	3.53	34.81	34.58	增加 0.17 个百分点
其他业务	11,362,951.98	5,314,790.85	53.23	-5.03	-35.60	增加 22.21 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	2,614,542,009.92	29.34
其他省份	465,080,236.04	30.69

(三)资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,233,242,614.99	26.27	1,026,727,702.72	25.04	20.11
应收票据	501,592,144.45	10.69	184,819,224.28	4.51	171.40
预付款项	282,133,870.97	6.01	420,387,908.01	10.25	-32.89
其他流动资产	44,000,000.00	0.94	124,000,000.00	3.02	-64.52
可供出售金融资产	112,684,212.98	2.40	25,782,444.16	0.63	337.06
长期股权投资	277,546,573.87	5.91	169,682,761.50	4.14	63.57
在建工程	102,928,641.55	2.19	78,167,227.66	1.91	31.68
短期借款	70,196,779.88	1.50	24,129,395.12	0.59	190.92
应付票据	499,588,254.73	10.64	312,473,466.57	7.62	59.88
应付帐款	424,480,727.82	9.04	316,196,570.17	7.71	34.25
应付职工薪酬	35,188,398.99	0.75	22,607,301.28	0.55	55.65
应交税费	22,630,906.75	0.48	16,417,264.54	0.40	37.85

变动情况说明:

货币资金: 主要系本期销售增长, 加强款项回收管理所致

应收票据: 主要系本年度随公司销售收入增长, 以商业票据方式结算的货款较多所致

预付款项: 主要系公司向部分纸张供应商预付采购铺底资金本年度收回所致

其他流动资产: 主要系上年度公司委托贷款本年度已全部到期收回, 且本年新增委托贷款规模较上年度减少所致。

可供出售金融资产: 主要系本年度公司新增购买信托产品规模较上年度大幅增加所致

长期股权投资: 主要系本年度增加对华安证券投资及新增对安泰科技投资所致

在建工程: 主要系时代数码项目工程建设投资持续增加所致

短期借款: 主要系本公司全资子公司时代科技短期借款大幅增加所致

应付票据：主要系随本公司业务规模扩大，相应以票据结算的货款增加较多所致
 应付帐款：主要系随本公司业务规模扩大，相应应付原材料采购款及贸易货款增加所致
 应付职工薪酬：主要系本年度公司按绩效考核制度计提未发放职工年终奖较多影响所致
 应交税费：主要系本年公司产品销售收入增长，相应年末应交增值税额增加所致

(四)核心竞争力分析

公司出版主业以内容资源为核心，围绕版权做文章，做深、做长、做足产业链，做大、做强、做优出版行业品牌，取得了丰硕的成果。伴随着国家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、对出版高端资源的有力掌控、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公司凸显核心竞争力的优势所在。

1.市场化的编辑和营销队伍，行业内外品牌效应影响深远

公司拥有市场化的编辑人才队伍，积极把握社会热点，迎合读者文化需求，源源不断涌现的精品图书和畅销图书，为公司创造了广泛而深远的品牌影响，在新书市场零售排名稳居行业前 6 位，一般图书市场占有率处于公司上市以来最好水平。公司不断创新营销模式，立足安徽，放眼全国，走向世界，大力发展 B2B、B2C 市场，在四大电商建立时代出版图书销售专区，所属各出版社设立微博营销专员；面向政府、企业等机构的直销业务快速成长，仅 2012 年公司全年政府采购项目中标金额 1.05 亿元，成为营销主渠道之一

2.广泛占有和积聚掌握的高端出版资源

公司着眼“高、广、深、新”，狠抓重点图书出版工程，努力打造具有较大影响力的“皖版图书”品牌。广泛占有和积聚高端稀有出版资源，以国家博物馆、故宫博物院、国家大剧院、中国艺术研究院、国家图书馆等国家级机构和海内外知名专家学者为重点，挖掘、储备和开发高端文化精品，占领打造出版高端阵地，积极有效地开发国家出版工程市场，获得了更广阔的盈利空间，形成有市场价值的重大出版工程精品生产线。

3.新媒体开拓形成产业支撑力

公司牵头编制并发布了《安徽省数字出版产业技术发展指南》。“时代 E 博”二期顺利完成，数字出版平台建设逐渐完善。时代新媒体与安徽省电信公司合作推出“iTV 健康频道”，成为“三网融合”趋势下文化产业与信息产业合作发展的重要成果之一。公司开发的信息技术科目电子书包在全省 16 个地市 27 所学校开展大规模实验性教学试点。全国第一个少儿互动图书平台——“优乐互动图书平台”正式上线，实现了三屏合一和复合出版，延伸了出版产业链，拓展了传统出版单位的多元产业化经营。

4.多个业内首创引领行业高度

(1) 公司通过严格的国家评审，成功获批为第 19 批国家认定企业技术中心，成为文化企

业首家获批入选国家认定企业技术中心。这是全国文化产业界第一家，也是唯一一家国家企业技术中心，转变了国家相关部门对文化企业的传统认识，先行精神、典范意义、标杆价值引发全行业高度关注和肯定。

(2) 公司所属印刷板块企业积极研发食品包装、烟包印制等新兴包装业务，大力实施技术改造，打造烟包印刷等基地性项目。公司还牵头主持制定 3 项国家印刷标准，是全行业唯一一家国有出版企业制定国家标准。

(3) 2012 年，公司在商务部、新闻出版总署等 6 部委“2011—2012 年度国家文化出口重点企业和重点项目”评审中，公司及下属 10 家企业获文化出口重点企业称号，8 个项目获文化出口重点项目，入选总量名列全国文化企业第一，全国新闻出版界第一。公司近 20 个项目 100 多册图书入选“经典中国国际出版工程”、“中国文化著作对外翻译出版工程”、“中国图书对外推广计划”、“中国之窗”专项采购等政府重大采购专项，入选数量和资助金额位居同行业前列。

公司以思维突破为先导，以先发优势为支撑，以规模发展为发力点，保持快速稳步增长态势，这得益于创新理念的贯彻，得益于产业链的再造，得益于品牌的集群效应。公司未来将以创新和突破为发力点，继续保持在全国的领先地位；以重点资源为抓手，拓展产业链，提升单位产品的盈利能力；以重点项目为突破，不断增强企业的核心竞争力。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:元 币种:人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权的比例 (%)	本年现金红利
合肥科大立安安全技术股份有限公司	权益法	2,699,500.00	22,814,499.22	6,719,462.96	29,533,962.18	19.28	19.28	964,285.70
安徽看天下文化传媒有限公司	权益法	400,000.00	306,499.38	-43,342.89	263,156.49	40	40	
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	1.6	1.6	
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	10	10	
中美联书业(北京)	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00	5	5	

有限公司								
上海多科 电子科技 有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	16	16	
上海银世软件 有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	16	16	
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	16	16	
上海乐顾 网络技术 有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	7.41	7.41	
上海爱升 医疗电子 有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	13.79	13.79	
上海富方 软件工程 有限公司	成本法	160,000.00	160,000.00		160,000.00	9.64	9.64	
上海风陆 数字科技 有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	25	25	
读者出版传媒 股份有限公司	成本法	12,450,000.00	12,450,000.00		12,450,000.00	1.67	1.67	500,000.00
合肥科技农村 商业银行	成本法	609,362.90	609,362.90		609,362.90	0.12	0.12	
东方证券股份 有限公司	成本法	43,150,000.00	43,150,000.00		43,150,000.00	0.15	0.15	650,000.00
华安证券 有限责任公司	成本法	139,000,000.00	50,000,000.00	89,000,000.00	139,000,000.00	2.48	2.48	1,600,000.00
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	0.29	0.29	440,000.00
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	3.33	3.33	
安徽省安泰科 技股份有限公 司	成本法	12,187,692.30	-	12,187,692.30	12,187,692.30	10	10	
合计	—	250,848,955.20	169,682,761.50	107,863,812.37	277,546,573.87	—	—	4,154,285.70

(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	9,684,212.98	196,036.70	901,768.82	可供出售金融资产	设立发行认购

合计	2,588,106.60	/	9,684,212.98	196,036.70	901,768.82	/	/
----	--------------	---	--------------	------------	------------	---	---

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 2012 年 12 月 31 日，所持有交通银行流通股公允价值为 9,684,212.98 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	最初投资金额 (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	650,000.00		长期 股权 投资	受让 股权
华安证券 有限责任公司	139,000,000.00	70,000,000	2.48	139,000,000.00	1,600,000.00		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	440,000.00		长期 股权 投资	受让 股权
合计	195,442,400.00	80,500,000	/	195,442,400.00	2,690,000.00		/	/

2012 年 4 月，根据本公司与华安证券有限责任公司（以下简称“华安证券”）签署的《增资协议》，本公司按每股 1.78 元的价格（共计 8,900.00 万元）认购华安证券新增 5000 万股股份，增资后本公司持有华安证券 2.48% 股权，按成本法核算。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	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	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	2,800	2010 年 7 月 8 日	2012 年 7 月 8 日	按照双方协议	2,800	214.08	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	1,000	2011 年 8 月 12 日	2012 年 8 月 12 日	按照双方协议	1,000	75.47	是	否	否	自有资金

安徽国元信托有限责任公司	信托理财	1,700	2011年12月23日	2013年12月23日	按照双方协议		198.75	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	2,000	2012年8月15日	2014年8月15日	按照双方协议		58.63	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	2,000	2012年9月5日	2014年9月5日	按照双方协议		48.79	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	3,000	2012年11月1日	2014年11月1日	按照双方协议		32.07	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	300	2012年11月25日	2014年11月25日	按照双方协议		2.40	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	3,000	2012年12月19日	2014年12月19日	按照双方协议		0	是	否	否	自有资金
交通银行	日增利S款	500	2012年12月10日	2012年12月27日	按照双方协议	500	0.75	是	否	否	自有资金
交通银行	日增利A款	400	2012年12月28日		按照双方协议		0	是	否	否	自有资金
合计	/	16,700	/	/	/	4,300	630.94	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0					

报告期内，公司 1000 万元和 2800 万元的委托理财产品已本息全部收悉，2012 年 12 月 28 日交通银行集合理财计划“日增利 A 款”为持续运作不定期，因此无委托理财终止日期。公司委托理财对每个项目都后续及时跟踪，掌握项目进展情况，所投资信托理财产品基本上由安徽省信用担保集团有限公司等担保方提供连带责任担保，严格控制投资风险。

(2)委托贷款情况

委托贷款项目情况

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	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	投资盈亏
合肥杏花印刷投资股份有限公司	1,000	1年	6.56	补充流动资金	/	否	否	是	否	自有资金	60.30
六安金领欢乐世界	6,000	1年	24.5	补充流动	六安金领300亩土地	否	否	是	否	自有资金	941.62

文化科技有限公司				资金	及附着物质押、公司100%股权质押、公司法人连带责任、强制执行公证书。						
安徽省徽商创元装饰工程有限公司	3,000	1 年	17	补充流动资金	母公司安徽省徽商集团有限公司和安徽商之都股份有限公司联合担保	否	否	否	否	自有资金	320.43
安徽省徽商创元装饰工程有限公司	3,000	1 年	17	补充流动资金	母公司安徽省徽商集团有限公司和安徽商之都股份有限公司联合担保	否	否	否	否	自有资金	142.28

报告期内，公司 1000 万元的委托理财事项本息全部收悉后展期 1 年，贷款利率不变；6000 万元的委托贷款事项中 3000 万元展期四个月，展期贷款年利率为 20%，现已本息全部收悉；3000 万元的委托贷款事项已本息收悉并重新签订委托贷款合同。

3、募集资金使用情况

(1)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	7,683.27	22,638.79	27,464.88	/

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。

(2)募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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	变更原因及募集资金变更程序说明

										说明	
出版策划项目	否	11,502.55	3,355.98	5,813.66		目前,本项目进展顺利。		383.01			
数字出版项目	否	14,700	904.59	1,625.67		目前,本项目进展顺利。		142.13			
印刷技术改造项目	否	11,493.58	1,022.70	9,409.52		目前,本项目进展顺利。		757.02			
出版物物流项目	是	12,407.54				本项目已变更为北京出版基地项目。					
合计	/	50,103.67	5,283.27	16,848.85	/	/		/	/	/	/

(3)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	本年度 投入 金额	累计 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	2,400	5,790			9.38	目前,本 项目进展 顺利。		
合计	/	12,407.54	2,400	5,790	/		/	/	/	/

出版物物流项目原计划投资募集资金 12,407.54 万元,建设出版物仓储设备配置及物流体系管理信息系统。由于受安徽省公共水利基础建设--江淮运河影响,该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,经公司认真研究,董事会、股东大会批准,将该项目变更为北京出版基地项目。北京出版基地项目对于公司利用北京的优势资源,提高出版主业选题策划能力,提高图书的市场占有率,提升公司在全国乃至国际出版业的影响力,大大增强公司的核心竞争力具有积极意义。

公司已于 2011 年 10 月 10 日召开的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》。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》。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 全资子公司--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 79,058.38 万元、净资产 66,369.66 万元、营业收入 26,025.72 万元、营业利润

6,866.35 万元、净利润 8,090.90 万元。

(2) 全资子公司—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 11,396.42 万元、净资产 6,033.62 万元、净利润 1,004.65 万元。

(3) 全资子公司—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 8,521.22 万元、净资产 4,498.77 万元、净利润 672.05 万元。

(4) 全资子公司—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 14,441.53 万元、净资产 8,278.93 万元、净利润 1,502.22 万元。

(5) 全资子公司—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 21,234.06 万元、净资产 10,550.37 万元、净利润 1,883.77 万元。

(6) 全资子公司—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 32,389.71 万元、净资产 28,071.65 万元、营业收入 15,225.48 万元、营业利润 2,857.32 万元、净利润 3,060.07 万元。

(7) 全资子公司—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 52.59 万元、净资产-15.36 万元、净利润-32.41 万元。

(8) 全资子公司—时代新媒体出版社有限责任公司。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 16,417.07 万元、净资产 15,611.93 万元、净利润 466.50 万元。

(9) 全资子公司—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 7,414.96 万元、净资产 3,398.25 万元、净利润 620.19 万元。

(10) 全资子公司—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 70,803.84 万元、净资产 3,571.58 万元、净利润 1,026.48 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 79,368.49 万元、净资产 47,717.78 万元、营业收入 43,093.09 万元、营业利润 2,321.56 万元、净利润 2,668.47 万元。

(12) 全资子公司—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 5,227.71 万元、净资产 4,455.84 万元、净利润-384.00 万元。

(13) 全资子公司—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 6,699.28 万元、净资产 2,364.46 万元、净利润 63.34 万元。

(14) 全资子公司—北京时代华文书局有限公司。主要经营范围：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、技术咨询。注册资本：3000 万元。报告期末

总资产 7,307.71 万元、净资产 2,979.01 万元、净利润 9.38 万元。

(15) 控股子公司-时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司。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 5,116.50 万元、净资产 4,927.37 万元、净利润 207.03 万元。

(16) 全资子公司-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 26429.38 万元、净资产 6942.82 万元、净利润-586.24 万元。导致亏损的原因是时代科技所属子公司科聚电气有限公司 2012 年度亏损 1152.30 万元，该公司是原科大创新所属子公司，主营电机电器制造等业务，本年度受经济环境影响，市场需求萎缩、销售出现大幅下滑，而人力成本、原材料成本却持续上升并产生了大额资产减值损失。扣除以上因素影响，时代创新科技投资发展有限公司 2012 年度净利润为 566.05 万元。

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	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	6,255.15	10,140.59	/

公司打造的文化地产项目时代数码港工程一期现已全面建成并开展了卓有成效的招商引资工作，该项目的建设对于盘活公司现有土地资源，增加公司总体经济效益具有重要意义，二期项目规划也已完成。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

党的十八大明确提出了“扎实推进社会主义文化强国建设”思想和目标，把文化建设推向了一个新的高度，为文化产业发展注入了强大的动力。国家对出版行业的政策线条越来越清晰，那就是鼓励兼并重组，鼓励产业融合，鼓励做大做强，向大型企业倾斜，向竞争力强的企业倾斜，通过打造跨国出版传媒集团，增强文化产业的国际竞争力和中华文化的国际影响力。未来出版及其相关资源的集中度会越来越高，资金、版权、人才，尤其是国家政策等核心资源，会加快向强势企业、品牌企业聚集，更加有利于出版企业做大做强，综合性跨行业的出版传媒集团或将出现。

第十二届全国人民代表大会一次会议审议通过了国务院机构改革和职能转变方案，国务院组建国家新闻出版广电总局，新的政府职能部门将全盘统筹推动报刊、出版社、通讯社、广播电影电视和互联网新媒体的综合发展。这标志着传媒文化产业主体将进一步在监管上理顺关系，有利于实现全媒体跨业务领域整合，有利于整合国内的出版传媒资源，实现优势互补、强强联

合，做大出版产业，做强文化品牌，最大限度地优化出版资源配置，出版传媒也将迎来繁荣发展的重要契机。

(二)公司发展战略

公司将进一步贯彻长期发展战略，以主业为中心，以文化创意为内核，迈出全媒体互动、多产业融合、大产业链拓展和跨地区、跨行业、跨所有制发展的大步伐，差异化竞争，充分享受模式创新所带来的“红利”，切实在机制、布局、人才、创新、融合和“走出去”等方面实现新突破，走出一条较快并可持续发展的新路子，成为行业发展的新标杆。

1. 围绕跨越发展，抓好产业战略布局。为推动五年后、十年后产业持续发展，公司将积极抓住文化产业集中区、文化资源聚集地、产业发展重点极、全球竞争关键点等主要环节，用好资本运作杠杆，继续抓好产业战略布局工作，推动战略延伸与战略转移。聚合前沿产业、高端科技、国际合作与地域文化资源，为产业发展积蓄力量，持续打造北京、上海、青海及安徽总部，形成北、东、西、中四大出版基地，构建出版主业全国布局。同时大力推动实体、产品、项目、形象和影响力向重点国家和地区拓展，形成“走出去”全球布局。

2. 围绕大型项目，打造精品工程。公司将大力整合资源、调整结构、突出重点，继续深挖、储备、开发国家级、国际化的高端资源；抓住当前国家政策鼓励的热点，进一步向提高质量抓精品、提高效益创品牌转变，重点推出一批大型出版工程，一批原创精品力作，一批文化科技融合项目，一批新兴业态，一批“走出去”大型项目，用大项目争取政策、资金、技术等方面的支持，快速提高产品推动力、核心竞争力和产业影响力。

3. 围绕业态创新，推动产业转型升级。公司将重点在产业融合、产业延伸和开拓新产业上下工夫。首先，力推产业融合，以资源整合为抓手，全面优化配置自有资源，加强协同性、互动性、共享性，真正解决产业链的断裂、脱位、失衡等状况，真正让核心资源转化为核心生产力、形成核心竞争力，实现效益最大化。其次，鼓励产业延伸，向相关相近领域延伸产业链，向文化相关产业拓展，真正跳出图书做文化、跳出出版做产业，形成多元经营模式。第三，大力开拓新产业，充分发挥公司品牌效应，集中优势资源突破大项目，开拓数字出版、数字印刷、教育培训、文化贸易、现代传媒、资本运作、科技与文化融合孵化器等相关产业，并尽快形成强势板块，成为公司重要增长极。

4. 围绕两个市场，推动文化“走出去”。公司将进一步开拓国际文化服务新模式，做足“走出去”内容，升级“走出去”方式，增强“走出去”能力，加快“走出去”速度，提升“走出去”的水平和层次。同时，充分用好国家一系列产业政策，大力开展文化产品、文化服务和国际项目合作。积极参与国家级的“走出去”项目，在开拓国际市场援外项目、国际产业合作等方面，策划更多文化“走出去”精品和重大项目，争取更多支持。尝试扩大海外投资合作，选

择成熟项目，实施本土化战略，通过参股、控股等方式，参与国际市场竞争。

(三)经营计划

2013 年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。2013 年公司的经营目标是：销售收入增长 10%，净利润增长 5%。

2013 年的重点工作是：确保出版导向正确，全力做好国家新闻出版广电总局出版社等级评估工作；做好教材重新选定工作，保证教材教辅市场占有率稳定增长；重点打造文化及相关产品贸易业务，确保商贸业务形成新支撑；继续做好印刷板块技改项目，进一步向精加工、效益高的产品转移，实现印刷板块新增长；抓好资本运作，让资本发挥最大效益，推进可持续发展；不断完善各项管理举措与管理工具，进一步整合资源，降低成本，节流增效。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司资金状况良好，能够保证当前业务的有序经营和在建投资项目的顺利实施，公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用银行信贷等各种金融工具降低资金使用成本，保证资金使用需求。同时全面加强预算管理，严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，支持公司的持续健康发展。

(五)可能面对的风险

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. 上市出版企业增加，行业竞争加剧的风险

对策：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，公司积极融入经济大发展、产业大循环，出版主业成果丰硕，产业发展快速增长，始终保持了全国行业领先地位和出版产业主力军地位。公司未来将顺应国家战略，在机制改革方面再次率先创新，在产业布局、创新融合和“走出去”等方面率先突破，形成管理、开发、运营、保障等一系列系统性、精细化微观机制，解放生产力，发展生产力，实现重大突破和持续性增长。

2. 向新媒体出版数字印刷转型升级的风险

对策：“十二五”期间，公司将以国家认定企业技术中心为依托，利用先发优势，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，继续大力发展新媒体版权保护核心技术，通过数字复合出版、语义分析、云出版等技术，探索数字出版集群架构和网络服务模式，着力打造版权的数字出版生产加工服务中心、交易中心和管理中心；大力发展数字印刷技术，研发数字色彩学关键技术、环保油墨关键技术，建立绿色环保印刷体

系，力争在数字印刷技术方面达到国际水平，争创行业领先、科技推动的跨国文化传媒企业。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步提高对股东的合理投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和中国证券监督管理委员会安徽监管局的相关文件要求，公司于2012年8月13日召开的第五届董事会第八次会议和2012年8月24日召开的2012年度第二次临时股东大会上审议通过了《关于修改公司<章程>个别条款的议案》和《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》（请详见公司于2012年8月14日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《时代出版第五届董事会第八次会议决议公告》）。

公司每10股派发现金红利1.4元的2011年度利润分配方案已于2012年6月20日实施完毕。

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，本公司2012年度母公司实现净利润90,964,660.78元（合并报表净利润311,941,701.98元），加上年初未分配利润244,386,888.91元，扣除已分配2011年股利，可供分配利润为264,536,008.25元，提取法定盈余公积金9,096,466.08元，可供股东分配的利润为255,439,542.17元。拟以本公司2012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1.851元（含税），共计分配现金股利93,628,262.29元（含税）。

公司2012年度不实施资本公积金转增股本。

上述预案需提交公司2012年度股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年	0	1.851	0	9,362.83	31,194.17	30.015
2011 年	0	1.4	0	7,081.55	27,271.20	25.97
2010 年	0	1	2	4,215.21	24,759.26	17.02

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

请详见公司于 2013 年 4 月 16 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《2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
安徽出版印刷物资有限公司	新蒲建设集团有限公司 新蒲建设集团有限公司合肥分公司	安徽百泉建设工程有限公司 自然人汤斌	民事诉讼	由于应诉方长期拖欠公司全资子公司安徽出版印刷物资有限公司钢材款及逾期付款违约金,安徽出版印刷物资有限公司依法向法院提起诉讼,要求被告方及相关连带责任方支付所欠款项及违约金。	12,284,466.04 (本金)	否	合肥市中级人民法院已受理此案,被告方价值1,500万元的资产已被法院冻结,公司价值1,228.45万元的贷款本金及利息已被足额保全。	本诉讼事项尚未获得审理结果。	本诉讼事项尚未正式判决。

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”)与被告方新蒲建设集团有限公司、新蒲建设集团有限公司合肥分公司陆续签订三份《建筑钢材购销合同》,合同对钢材规格、付款方式及期限和双方权利的义务等均做了明确的约定。其后物资公司依照合同约定履行了钢材供货义务,而被告未依据合同的约定按时履行付款义务。由于被告方长期拖欠物资公司钢材款及逾期付款违约金,物资公司依据《民事诉讼法》之规定,依法向合肥市中级人民法院提起诉讼,要求上述被告方及相关连带责任方(安徽百泉建设工程有限公司、自然人汤斌)支付所欠钢材款本金贷款本金及利息。

目前合肥市中级人民法院已将被告方相关资产冻结,庭审已结束,该院将于近期对此案进行一审宣判,公司将及时公告最新进展。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)临时公告未披露或有后续进展的情况

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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
安徽省安泰科技股份有限公司	安徽省安泰科技股份有限公司股权	2012年11月1日	1,218.77			否	公允价值	是	是		

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
自然人王时太	合肥世安消防工程有限公司100%股权	2012年4月27日	1,885,500.00	-270,355.99	573,747.47	否	公允价值	是	是	0.18	
广东联合图书有限公司	北京时代联合图书有限公司55%股权	2012年4月29日	9,413,591.60	-824,736.44	2,211,588.13	否	公允价值	是	是	0.68	

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1. 公司于 2012 年 3 月 28 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于与安徽出版集团物业管理有限公司关联交易的议案》。公司与安徽出版集团物业管理有限公司(以下简称“物业公司”)签署《房屋租赁合同》，和《时代出版编辑大厦物业管理费用协议》。由于物业公司为公司控股股东安徽出版集团全资子公司，上述交易构成公司关联交易(详情请见公司于 2012 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版关联交易公告一》)。目前该项交易已完成。

2. 公司于 2012 年 3 月 28 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于与安徽市场星报社关联交易的议案》。公司与安徽市场星报社(以下简称“市场星报”)签署《纸张买卖合同》，公司子公司新华印刷与市场星报社签署《承印合同》。由于市场星报社为公司控股股东安徽出版集团有限责任公司全资子公司，上述交易构成公司关联交易(详情请见公司于 2012 年 3 月 30 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版关联交易公告二》)。目前该项交易已完成。

(二)资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2012 年 12 月 20 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司全资子公司时代新媒体出版社有限责任公司受让安徽时代漫游文化传媒股份有限公司 80%股权的议案》。公司全资子公司时代新媒体出版社有限责任公司(以下简称“时代新媒体”)受让公司控股股东安徽出版集团持有的安徽时代漫游文化传媒股份有限公司 800 万股股权(持股比例 80%)。上述交易构成了公司的关联交易(详情请见公司于 2012 年 12 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版关联交易公告》)。该笔关联交易已于 2013 年 1 月交易完毕，安徽时代漫游文化传媒股份有限公司成为时代新媒体控股子公司。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	70,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	70,000
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	

担保总额 (A+B)	70,000
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	50,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	50,000

1.公司于2012年3月28日召开的第五届董事会第四次会议和2012年4月25日召开的2011年度股东大会分别审议通过了《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》。公司为全资子公司出版印刷物资公司提供金额为5,000万元的银行综合授信连带责任担保；为全资子公司时代科技物资公司提供金额为15,000万元的银行综合授信连带责任担保；为间接控股子公司时代物资提供金额为25,000万元的银行综合授信连带责任担保；上述累计担保金额为45,000万元，期限不超过3年。公司所属三家子公司经营状况良好，有能力偿还到期债务，公司为其提供总额连带责任担保，主要是为了进一步促进所属子公司的生产发展，满足资金需求，进一步提高其经济效益。本次担保有利于公司可持续发展，增加公司盈利水平，提高上市公司质量，是经过谨慎研究后做出的决定，财务风险处于可控制范围之内（详情请见公司于2012年7月21日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于为三家子公司提供担保的公告》）。

2.公司于2012年8月13日召开的第五届董事会第八次会议和2012年8月30日召开的2012年度第二次临时股东大会分别审议通过了《关于为子公司银行综合授信提供担保的议案》。公司为全资子公司时代科技提供金额为5,000万元的银行综合授信连带责任担保、为间接控股子公司时代物资提供金额为20,000万元的银行综合授信连带责任担保，上述提供担保总额为25,000万元，期限为2年。时代科技和时代物资2012年以来销售规模不断扩大，所从事的相关业务资金需求量也随之增长，为了进一步促进其生产发展，满足资金需求，提高经济效益，公司为其提供总额为25,000万元的银行综合授信连带责任担保。本次担保事项风险较小，可控性强。公司将严格按照内部管理规章，进行重大事项的随时监控，升级资金管理系统，逐级每笔监管；达到一定金额，必须提供有效担保和抵押，加强风险控制。本次担保有利于公司可持续发展，增加公司盈利水平，提高上市公司质量，是经过谨慎研究后做出的决定，时代科技和时代物资经营状况良好，有能力偿还到期债务，财务风险处于可控制范围之内。（详情请见公司于2012年8月14日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于

为两家子公司银行综合授信提供担保的公告》)。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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

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成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组、控股股东增持相关的承诺	股份限售	安徽出版集团有限责任公司	<p>公司控股股东安徽出版集团于 2012 年 3 月 30 日起通过上海证券交易所交易系统增持公司股份。2012 年 3 月 30 日至 2012 年 9 月 30 日, 安徽出版集团累计通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 560,112 股, 共计持有公司股份 295,615,653 股, 占公司总股本的 58.44%。</p> <p>安徽出版集团承诺, 在增持计划实施期间 (6 个月) 及法定期限内不减持其所持有的公司股份。</p>	是	是	/	/

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》的有关规定, 安徽出版集团上述承诺已履行完毕, 其持有的公司股份已于 2013 年 4 月 9 日上市流通, 详情请见

公司于 2013 年 4 月 3 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》以及上海证券交易所网站的《关于非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告》。

九、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	143
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所(北京)有限公司	40
财务顾问	平安证券有限责任公司	
保荐人	徐圣能	
	汪岳	

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

公司于 2011 年 7 月 24 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于设立创投公司的议案》，拟出资人民币 3,000 万元设立创投公司，经营范围为创业投资业务等。现由于公司战略规划调整，决定终止该出资事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	294,496,041	58.22				1,119,612	1,119,612	295,615,653	58.44
1、国家持股									
2、国有法人持股	294,496,041	58.22				1,119,612	1,119,612	295,615,653	58.44
3、其他内资持股	0	0				0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0				0	0	0	0
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
4、外资持股	0	0				0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0				0	0	0	0
境外自然人持股	0	0				0	0	0	0
二、无限售条件流通股	211,329,255	41.78				-1,119,612	-1,119,612	210,209,643	41.56
1、人民币	211,329,255	41.78				-1,119,612	-1,119,612	210,209,643	41.56

普通股									
2、境内上市的外资股	0	0				0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0				0	0	0	0
4、其他	0	0				0	0	0	0
三、股份总数	505,825,296	100				0	0	505,825,296	100

2、股份变动情况说明

2012年3月30日至2012年9月30日，公司控股股东安徽出版集团累计通过上海证券交易所交易系统增持公司股份560,112股，共计持有公司股份295,615,653股，占公司总股本的58.44%。本次控股股东增持公司股份已满6个月，增持计划实施完毕。

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，安徽出版集团所持有的公司股份已于2013年4月9日上市流通，详情请见公司于2013年4月3日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》以及上海证券交易所网站的《关于非公开发行形成的限售条件流通股上市公告》。

(二) 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	294,496,041	/	1,119,612	295,615,653	控股股东增持公司股份	2013年4月9日
合计	294,496,041	/	1,119,612	295,615,653	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

的种类		(元)				
股票类						
非公开发 行股票	2010 年 6 月 25 日	16.76	3,091.50	2011 年 6 月 27 日	3,091.50	

2010 年 4 月 23 日，中国证监会《关于核准时代出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2010】524 号）核准时代出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）本次非公开发行。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，该部分新增股份上市交易时间为 2011 年 6 月 27 日。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		22,796	年度报告披露日前 第 5 个交易日末股东总数		21,823	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结 的股份数量
安徽出版集团 有限责任公司	国有 法人	58.44	295,615,653	1,119,612	295,615,653	无
中科大资产经营 有限责任公司	国有 法人	9.12	46,140,982	0	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	0	0	未知
平安信托有限责任 公司—睿富二号	其他	1.42	7,200,000	0	0	未知
安徽省技术进出口 股份有限公司	国有 法人	1.30	6,600,900	546,200	0	未知
百年化妆护理品 有限公司	其他	1.19	6,000,000	0	0	未知
黑龙江文化产业投资 控股集团有限公司	国有 法人	1.07	5,433,229	5,433,229	0	未知
黑龙江出版集团 有限公司	国有 法人	0.95	4,800,000	0	0	未知
五矿集团财务 有限责任公司	国有 法人	0.95	4,800,000	0	0	未知
安徽省信息技术 开发公司	国有 法人	0.62	3,113,166	0	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中科大资产经营有限责任公司	46,140,982	人民币普通股	46,140,982
合肥科聚高技术有限责任公司	9,982,541	人民币普通股	9,982,541
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	6,600,900	人民币普通股	6,600,900
百年化妆护理品有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
黑龙江文化产业投资 控股集团有限公司	5,433,229	人民币普通股	5,433,229
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
安徽长钢投资管理有限公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000

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，黑龙江文化产业投资控股集团有限公司与黑龙江出版集团有限公司同属黑龙江省委宣传部管辖，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	295,615,653	2013年4月9日	295,615,653	2008年9月26日,公司完成了向安徽出版集团定向发行120,303,040股购买相关资产的重大资产重组。安徽出版集团承诺本次认购的公司120,303,040股股票36个月内不上市交易或转让。后安徽出版集团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。

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，安徽出版集团所持有的公司股份已于2013年4月9日上市流通，其中288,727,296股由公司2008年非公开发行股票形成，6,888,357股由安徽出版集团增持公司股份形成，累计股份数为295,615,653股。详情请见公司于2013年4月3日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》以及上海证券交易所网站的《关于非公开发行形成的有限售条件流通股上市公告》。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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	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。

(二) 实际控制人情况

1、

名称	安徽省人民政府
----	---------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年 度 内 股 份 增 减 变 动 量	增 减 变 动 原 因	报告期内 从公司领 取的应付 报酬 总额（万 元）（税前）	报告期从 股东单位 获得的 应付报酬 总额 （万元）
王亚非	董事长	男	57	2012年 1月16日	2015年 2月16日					0	51.58
田海明	副董事长 总经理	男	56	2012年 1月16日	2015年 2月16日					46.89	0
程春雷	副董事长	男	48	2012年 1月16日	2015年 2月16日					0	43.02
林清发	董事 总编辑	男	50	2012年 1月16日	2015年 2月16日					43.8	0
吴寿兵	董事 常务副总经理 财务总监	男	47	2012年 1月16日	2015年 2月16日					42.36	0
余世班	董事	男	58	2012年 1月16日	2015年 2月16日					23	0
苏俊	董事	男	52	2012年 1月16日	2015年 2月16日					3.5	20
杨牧之	独立董事	男	70	2012年 1月16日	2015年 2月16日					9.5	0
范周	独立董事	男	53	2012年 1月16日	2015年 2月16日					9.5	0
陈国欣	独立董事	男	57	2012年 1月16日	2015年 2月16日					9.5	0

方福前	独立董事	男	58	2012年 1月16日	2015年 2月16日					9.5	0
徐燕	独立董事	女	47	2008年 12月12日	2012年 1月16日					0	0
朱维明	监事会主席	男	57	2012年 1月16日	2015年 2月16日					39.62	0
彭辉	监事	男	49	2008年 12月12日	2012年 1月16日					11.2	0
范源	监事	女	56	2008年 12月12日	2012年 1月16日					19.35	0
黄和平	监事	男	56	2012年 1月16日	2015年 2月16日					22.8	0
李仰	监事	男	45	2012年 1月16日	2015年 2月16日	100,000	100,000	0		21.79	0
韩进	副总经理	男	50	2012年 1月16日	2015年 2月16日					42.42	0
程光明	副总经理	男	51	2012年 1月16日	2015年 2月16日					42.42	0
刘红	副总经理 董事会秘书	女	43	2012年 1月16日	2015年 2月16日					37.05	0
朱智润	副总经理	男	56	2012年 2月9日	2015年 2月16日					35	0
包云鸠	副总编辑	男	49	2012年 6月19日	2015年 2月16日					24.98	0
合计	/	/	/	/	/	100,000	100,000	0		494.18	114.6

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、第十二届全国人大代表。

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。

程春雷：历任安徽省委宣传部办公室副主任、主任，安徽出版集团党委副书记、纪委书记，公司副董事长。

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，合肥百货大楼集团股份有限公司独立董事，公司独立董事。

方福前：历任中国人民大学《经济理论与经济管理》杂志主编，中国人民大学经济学院二级教授，博士生导师，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。

黄和平：历任安徽科学技术出版社编辑部主任、副总编辑、总编辑、社长，公司监事。

李仰：历任安徽华文国际经贸股份有限公司总经理助理、副总经理，时代科技执行董事、总经理，公司监事。

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，公司副总经理、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。

朱智润：历任安徽少年儿童出版社副社长、总编辑，安徽科学技术出版社社长，安徽教育

出版社社长，公司副总经理。

包云鸠：历任安徽出版集团有限责任公司国际合作部副主任、驻京办主任，公司总经理办公室主任、董事，公司副总编辑兼国际合作部主任。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王亚非	安徽出版集团	党委书记 总裁	2005 年 10 月 1 日	
程春雷	安徽出版集团	党委副书记 纪委书记	2011 年 12 月 29 日	
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	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨牧之	中国书刊发行业协会	会长	2005 年 3 月 2 日	
范周	中国传媒大学 文化产业研究院	院长	2008 年 12 月 8 日	
陈国欣	南开大学商学院财务管理系	教授	1997 年 12 月 1 日	
徐燕	湘财证券 有限责任公司	总裁	2011 年 5 月 4 日	
方福前	中国人民大学	教授	1996 年 6 月 20 日	
		《经济理论与经济管理》杂志主编	2005 年 5 月 10 日	
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	

	合肥科大立安安全技术股份有限公司	董事	2008 年 11 月 1 日	
程光明	安徽华文国际经贸股份有限公司	董事	2005 年 12 月 6 日	
刘红	安徽省安泰科技股份有限公司	董事	2012 年 12 月 31 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	经考核及决策程序后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 494.18 万元。

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
徐燕	独立董事	离任	董事会换届
包云鸠	董事	离任	工作变动
范源	监事	离任	监事会换届
彭辉	监事	离任	监事会换届

五、母公司和主要子公司的员工情况

(三)员工情况

母公司在职员工的数量	115
主要子公司在职员工的数量	3,016
在职员工的数量合计	3,131
母公司及主要子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
生产人员	1,624
销售人员	290
技术人员	277
财务人员	165
行政人员	358
编校人员	417
合计	3,131
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	7
硕士	213
本科	642
大专	560
高中/中专	925
高中以下	784
合计	3,131

(四)薪酬政策

公司按照薪酬管理办法的要求，在考核的基础上，以效率优先、兼顾公平的原则，坚持绩效与激励相结合的分配方针，合理分配，以薪酬分配差异体现管理层次，体现责任、风险和业绩。

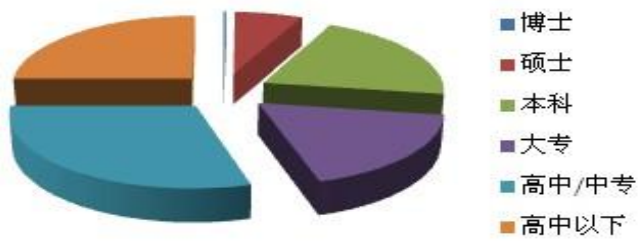
(五)培训计划

公司一直以来都把人才培养摆在公司发展战略的高度，配合人才发展战略需求，公司组织了一系列的培训活动。通过培训，提高了员工素质，提升了管理人员的专业水平和业务能力，强化了专业技术人员的核心作用，并调动了员工的学习积极性和工作主动性，培训效果显著。

(六)专业构成统计图：



(七)教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理工作

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，严格依法规范运作，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、对外担保以及公司董事、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。

8.报告期内，公司按照国家财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、中国证券监督管理委员会安徽监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》及相关配套指引的要求，加快内控体系建设进度，召开动员会议，向各部门、各单位印发了《内部控制学习手册》；成立了以董事长为第一责任人的内部控制规范实施工作领导小组，加强对内部控制规范实施工作的组织领导；结合实际情况，制定了《内部控制规范实施工作方案》（以下简称“《内控实施方案》”）并经董事会讨论通过，于 2012 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站进行披露。

公司以“规范管理、防范风险”为目标，根据内部控制规范相关要求，从建立健全内部控制制度入手，系统梳理现行内部控制流程并不断完善，着力规范业务流程、明确岗位职责、强化相互制衡、落实责任追究，形成健全有效的内部控制体系，确保公司战略目标实现和可持续发展。下一步，公司将继续按照《内控实施方案》的要求，扎实推进实施内控各项工作的顺利开展，进一步提升公司法人治理水平。

（二）内幕知情人登记管理工作

报告期内，公司严格认真做好做好信息披露前的保密工作及内幕信息知情人的登记管理工作。公司以《宪法》《证券法》《公司法》《刑法》等法律法规为依据，结合公司董事会、监事会、股东大会审议通过的共 23 个议事规则、管理制度，在“12.4”法制宣传日摘选了最高人民法院的《内幕交易司法解释》、中国证券监督管理委员会新颁布的《证券期货市场诚信监督管理暂行办法》、安徽证监局的《内幕交易警示教育宣传手册》以及安徽上市公司协会的《上市公司内幕交易典型案例读本》和《上市公司违规案例读本》等法规和宣传材料，并结合公司制定的《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，组织董事、监事及高管开展证券法制专题学习，并以电子邮件的形式把“12.4”全国法制宣传日活动学习内容和材料提前发送至董事、监事、高管的信箱。公司董事长带头学习，并批示公司各领导认真学习，公司所有董事、监事、高管传阅后签字确认，外地独立董事传真回复。

公司根据中国证监会及上海证券交易所的有关要求，将普法宣传纳入常规工作当中，公司领导对公司治理和规范运作非常重视，多次在公司大会上强调其重要性，并将公司相关制度挂在公司网站，同时将国家有关法律法规下发的文件及公司制度发给公司董事、监事、高管学习掌握，通过强化学习，保证学法懂法、诚信守法，提高规范运作水平。公司还多次组织公司董

事、监事、高管学习有关法规、规定，并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，进一步增强公司董事、监事、高管法律意识、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部通过短信反复提醒公司董事、监事、高管和内幕信息知情人不得买卖公司股票。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 16 日	见注一	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 1 月 17 日
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 25 日	见注二	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 4 月 26 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 30 日	见注三	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 31 日

注一：2012 年第一次临时股东大会会议议案：

《关于选举公司第五届董事会成员的议案》《关于修改公司〈章程〉个别条款的议案》《关于选举公司第五届监事会非职工代表监事的议案》《关于修改〈重大决策管理办法〉个别条款的议案》《关于修改〈董事会议事规则〉个别条款的议案》

注二：2011 年度股东大会议案：

《关于 2011 年度董事会工作报告的议案》《关于 2011 年度监事会工作报告的议案》《关于〈2011 年年度报告〉及〈2011 年年度报告摘要〉的议案》《关于 2011 年度财务决算的议案》《关于 2011 年度利润分配的议案》《关于独立董事 2011 年度述职报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》

注三：2012 年第二次临时股东大会议案：

《关于修改公司〈章程〉个别条款的议案》《关于〈时代出版传媒股份有限公司未来三年（2012—2014 年）股东回报规划〉的议案》《关于为子公司银行综合授信提供担保的议案》

三、 董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事	是否	参加董事会情况	参加股东
----	----	---------	------

姓名	独立 董事							大会情况
		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	出席股东 大会的次数
王亚非	否	13	2	10	1	0	否	2
田海明	否	13	3	10	0	0	否	1
程春雷	否	13	3	10	0	0	否	1
林清发	否	13	2	10	1	0	否	1
吴寿兵	否	13	3	10	0	0	否	2
余世班	否	13	3	10	0	0	否	2
苏俊	否	13	3	10	0	0	否	3
杨牧之	是	13	2	10	1	0	否	1
范周	是	13	2	10	1	0	否	0
陈国欣	是	13	3	10	0	0	否	1
方福前	是	13	3	10	0	0	否	0
包云鸠	否	6	2	4	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内控指引》等法律法规的相关规定制定了一系列行之有效的内部控制规章制度，建立了既符合法律法规和证券监管部门要求，又能满足公司经营管理特点的内部控制体系。公司在经营业务、财务管理、对外担保、关联交易等方面出台了若干重要规章制度，为避免制度重叠、疏漏和执行的偏差，并聘请了专业机构对公司的内部控制建设进行了诊断、梳理和规范，进一步完善了公司治理和内控制度建设，相关控制活动显著加强。公司内部控制内部审计监督结果认为：公司内部控制制度健全，设计完整、合理，执行有效，能够达到有关法律法规和有关部门的要求，总体上保证了公司经营活动的正常开展，降低了管理风险，信息披露、财务报告可靠，资产安全，业务合法合规，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，能够合理地保证内部控制目标的达成。

(二) 内部控制制度建设情况

根据国家财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合安徽证监局相关要求，公司于年初制订并公告了《内部控制规范实施工作方案》，成立了由董事长担任组长的内部控制实施领导小组，同时下设实施工作小组和评价工作小组，并聘请中介机构协助开展工作，组织相关人员参加内部控制培训，帮助内部控制建设参与人员理解内部控制的规范要求，明确了整个实施工作的时间安排、责任主体和具体步骤。公司选取具有代表性的业务板块作为内部控制规范的实施单位，通过开展流程梳理，识别流程中的关键控制活动，确定了重点和优先控制的风险点，在此基础上收集相关流程内控设计和运行是否有效的证据，进一步查找内控缺陷，形成内控缺陷整改方案，按照整改方案对发现的缺陷进行逐一整改。在中介机构专家的指导和协助下，实施工作小组组织相关单位和部门反复讨论和修改，编写出了 37 项内部控制实施细则、梳理和修订了 78 项配套管理制度，细则和制度既满足了内部控制目标要求又体现了公司业务运营特点。

公司下一步将继续按照“试点先行、全面推进”的原则，在总结 2012 年前期实施单位内控建设经验的基础上，在全公司范围内全面推进内部控制体系建设，不断查找关键业务流程的主要风险点，进一步梳理和认定内控缺陷，及时提出整改方案并督促落实整改，不断完善配套管理制度和风险管控措施，并适时制定和执行有关内控实施的考核办法，提升公司管理水平，夯实公司发展基础，促进公司可持续发展。

公司内部控制制度建设情况请详见公司于 2013 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版 2012 年内部控制自我评估报告》。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。具体内容请详见公司于 2013 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版 2012 年内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 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、高平、黄亚琼、廖传宝、高平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

会审字[2013]1107 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“时代出版”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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时代出版管理层的责任，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，时代出版财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了时代出版 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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·北京

中国注册会计师：黄亚琼

中国注册会计师：廖传宝

中国注册会计师：高 平

二〇一三年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 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		1,233,242,614.99	1,026,727,702.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		501,592,144.45	184,819,224.28
应收账款		402,495,440.66	338,708,686.03
预付款项		282,133,870.97	420,387,908.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		43,356,471.35	34,938,859.69
买入返售金融资产			
存货		754,655,075.91	766,737,513.37
一年内到期的非流动资产		17,072,005.55	28,055,476.00
其他流动资产		44,000,000.00	124,000,000.00
流动资产合计		3,278,547,623.88	2,924,375,370.10
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		112,684,212.98	25,782,444.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		277,546,573.87	169,682,761.50
投资性房地产		176,523,769.08	161,290,737.51
固定资产		616,258,403.16	614,591,766.69
在建工程		102,928,641.55	78,167,227.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		107,542,058.18	106,462,552.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,212,987.97	15,991,544.10
递延所得税资产		6,536,086.66	4,492,220.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,415,232,733.45	1,176,461,254.39
资产总计		4,693,780,357.33	4,100,836,624.49
流动负债：			
短期借款		70,196,779.88	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		499,588,254.73	312,473,466.57
应付账款		424,480,727.82	316,196,570.17
预收款项		194,223,115.23	178,472,990.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,188,398.99	22,607,301.28
应交税费		22,630,906.75	16,417,264.54
应付利息		78,904.11	100,646.57
应付股利		4,216,337.83	4,736,497.83
其他应付款		99,055,004.46	136,435,957.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			311,592.93
流动负债合计		1,349,658,429.80	1,011,881,682.16
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		9,664,908.41	10,490,975.65
其他非流动负债		82,926,328.53	66,745,760.72
非流动负债合计		92,591,236.94	77,236,736.37
负债合计		1,442,249,666.74	1,089,118,418.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		505,825,296.00	505,825,296.00
资本公积		1,354,291,813.65	1,353,283,485.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,940,201.37	86,843,735.29
一般风险准备			
未分配利润		1,176,348,812.04	944,319,117.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,132,406,123.06	2,890,271,634.63
少数股东权益		119,124,567.53	121,446,571.33
所有者权益合计		3,251,530,690.59	3,011,718,205.96
负债和所有者权益总计		4,693,780,357.33	4,100,836,624.49

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

2012 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		507,510,195.88	500,411,795.89
交易性金融资产			
应收票据		22,000,000.00	46,521,060.06
应收账款		378,171,197.86	191,528,119.51
预付款项		158,296,135.04	286,807,674.53
应收利息			
应收股利			19,928,000.00
其他应收款		160,252,002.75	75,883,029.04
存货		137,539,761.78	196,396,089.39
一年内到期的非流动资产		17,000,000.00	28,000,000.00

其他流动资产		164,500,000.00	192,000,000.00
流动资产合计		1,545,269,293.31	1,537,475,768.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		60,000,000.00	17,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,764,392,443.10	1,632,110,287.84
投资性房地产		98,042,792.34	83,947,347.41
固定资产		211,522,992.84	236,720,476.32
在建工程		101,405,899.91	50,073,374.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		105,496,717.80	106,239,860.84
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		2,375,763,145.99	2,160,993,647.14
资产总计		3,921,032,439.30	3,698,469,415.56
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		303,778,085.28	150,258,879.29
应付账款		56,154,368.64	82,941,230.33
预收款项		53,966.10	930,360.98
应付职工薪酬		10,749,199.38	7,404,754.68
应交税费		6,984,318.60	4,099,266.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		855,581,238.92	792,402,780.27
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,233,301,176.92	1,038,037,272.52
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		29,650,000.00	22,500,000.00
非流动负债合计		29,650,000.00	22,500,000.00
负债合计		1,262,951,176.92	1,060,537,272.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		505,825,296.00	505,825,296.00
资本公积		1,847,655,432.50	1,847,655,432.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,160,991.71	40,064,525.63
一般风险准备			
未分配利润		255,439,542.17	244,386,888.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,658,081,262.38	2,637,932,143.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,921,032,439.30	3,698,469,415.56

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
2012 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		3,139,507,285.23	2,438,178,354.54
其中：营业收入		3,139,507,285.23	2,438,178,354.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,915,574,871.01	2,218,141,144.90
其中：营业成本		2,534,709,216.24	1,892,925,914.83
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		13,185,738.07	12,094,191.09
销售费用		117,673,537.03	92,686,942.23
管理费用		218,145,732.80	200,815,239.37
财务费用		-22,960,632.32	-12,344,944.74
资产减值损失		54,821,279.19	31,963,802.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		35,010,289.64	18,047,222.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,640,405.77	6,224,636.79
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		258,942,703.86	238,084,432.40
加：营业外收入		67,835,235.73	44,381,807.59
减：营业外支出		2,044,052.09	2,280,076.62
其中：非流动资产处置损失		521,587.81	947,553.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		324,733,887.50	280,186,163.37
减：所得税费用		6,777,029.02	4,936,413.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		317,956,858.48	275,249,749.50
归属于母公司所有者的净利润		311,941,701.98	272,712,042.91
少数股东损益		6,015,156.50	2,537,706.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.61670	0.53914
（二）稀释每股收益		0.61670	0.53914
七、其他综合收益		901,768.82	-680,746.42
八、综合收益总额		318,858,627.30	274,569,003.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		312,843,470.80	272,031,296.49
归属于少数股东的综合收益总额		6,015,156.50	2,537,706.59

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
2012 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		1,013,136,814.71	730,053,938.26
减: 营业成本		855,087,116.71	586,854,685.78
营业税金及附加		4,860,275.09	3,684,528.02
销售费用		25,997,487.42	16,136,575.82
管理费用		69,131,615.10	69,889,897.35
财务费用		-7,716,843.38	-3,848,455.90
资产减值损失		17,790,733.71	5,869,140.26
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)		27,749,924.65	16,898,100.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		7,683,748.66	6,312,125.31
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		75,736,354.71	68,365,667.04
加: 营业外收入		15,871,637.97	15,207,989.69
减: 营业外支出		643,331.90	36,915.89
其中: 非流动资产处置损失		187,331.90	36,915.89
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		90,964,660.78	83,536,740.84
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		90,964,660.78	83,536,740.84
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		90,964,660.78	83,839,743.22

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

2012 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		2,866,377,277.61	2,707,283,341.14
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		40,188,748.61	29,348,011.36
收到其他与经营活动有关的现金		53,463,530.75	57,937,992.88
经营活动现金流入小计		2,960,029,556.97	2,794,569,345.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,122,251,738.42	2,094,287,234.87
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		260,596,187.80	249,934,438.73
支付的各项税费		113,968,247.13	121,930,490.63
支付其他与经营活动有关的现金		105,800,468.81	99,798,923.85

经营活动现金流出小计		2,602,616,642.16	2,565,951,088.08
经营活动产生的现金流量净额		357,412,914.81	228,618,257.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		238,028,700.00	20,658,800.00
取得投资收益收到的现金		25,548,833.97	15,271,010.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,370,079.29	4,750,757.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,042,559.43	
收到其他与投资活动有关的现金		26,842,184.03	19,924,965.67
投资活动现金流入小计		306,832,356.72	60,605,533.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,457,364.65	95,381,455.86
投资支付的现金		348,187,692.30	203,310,811.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		428,645,056.95	298,692,267.41
投资活动产生的现金流量净额		-121,812,700.23	-238,086,733.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		298,000.00	9,549,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		298,000.00	9,549,900.00
取得借款收到的现金		160,274,217.85	38,224,116.74
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		160,572,217.85	47,774,016.74
偿还债务支付的现金		114,353,505.82	28,075,888.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,291,879.21	44,654,593.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,317,843.53	1,551,667.51
支付其他与筹资活动有关的现金			554,413.38
筹资活动现金流出小计		189,645,385.03	73,284,894.85
筹资活动产生的现金流量净额		-29,073,167.18	-25,510,878.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,135.13	-78,479.09
五、现金及现金等价物净增加额		206,514,912.27	-35,057,833.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,026,727,702.72	1,061,785,536.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,233,242,614.99	1,026,727,702.72

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
2012 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		849,047,675.93	811,215,284.67
收到的税费返还		13,725,655.21	13,059,927.64
收到其他与经营活动有关的现金		77,110,597.91	352,883,435.44
经营活动现金流入小计		939,883,929.05	1,177,158,647.75
购买商品、接受劳务支付的现金		545,283,513.81	758,481,789.01
支付给职工以及为职		31,328,020.88	28,651,985.93

工支付的现金			
支付的各项税费		30,437,227.01	28,765,990.66
支付其他与经营活动有关的现金		136,776,415.98	72,164,983.48
经营活动现金流出小计		743,825,177.68	888,064,749.08
经营活动产生的现金流量净额		196,058,751.37	289,093,898.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		266,000,000.00	91,536,227.76
取得投资收益收到的现金		43,997,961.69	14,596,931.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		371,559.29	2,264,290.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,885,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		8,051,890.99	4,233,154.94
投资活动现金流入小计		320,306,911.97	112,630,603.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,464,029.61	66,082,138.88
投资支付的现金		400,987,692.30	301,940,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		438,451,721.91	368,022,138.88
投资活动产生的现金流量净额		-118,144,809.94	-255,391,534.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		70,815,541.44	42,152,108.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,815,541.44	42,152,108.00
筹资活动产生的现金流量净额		-70,815,541.44	-42,152,108.00
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		7,098,399.99	-8,449,744.27
加：期初现金及现金等价物余额		500,411,795.89	508,861,540.16
六、期末现金及现金等价物余额		507,510,195.88	500,411,795.89

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

合并所有者权益变动表 2012 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			其他
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
期差错更正										

他										
二、本 年年初 余额	505,825,296.0 0	1,353,283,485.7 6			86,843,735.29		944,319,117.58		121,446,571.33	3,011,718,205.96
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		1,008,327.89			9,096,466.08		232,029,694.46		-2,322,003.80	239,812,484.63
（一） 净利润							311,941,701.98		6,015,156.50	317,956,858.48
（二） 其他综 合收益		901,768.82								901,768.82
上 述 （一） 和（二） 小计		901,768.82					311,941,701.98		6,015,156.50	318,858,627.30
（三） 所有者 投入和 减少资 本		106,559.07							-7,019,316.77	-6,912,757.70
1. 所有 者投入 资本									298,000.00	298,000.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他		106,559.07							-7,317,316.77	-7,210,757.70
（四） 利润分 配					9,096,466.08		-79,912,007.52		-1,317,843.53	-72,133,384.97
1. 提取 盈余公 积					9,096,466.08		-9,096,466.08			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 （或股 东）的 分配							-70,815,541.44		-1,317,843.53	-72,133,384.97
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	505,825,296.00	1,354,291,813.65			95,940,201.37		1,176,348,812.04	119,124,567.53	3,251,530,690.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	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
: 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)	84,304,216.00	-87,036,623.51			8,353,674.08		222,206,260.83		12,822,008.26	240,649,535.66

少以“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
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		-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	1,353,283,485.76			86,843,735.29		944,319,117.58		121,446,571.33	3,011,718,205.96

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

2012 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	505,825,296.00	1,847,655,432.50			40,064,525.63		244,386,888.91	2,637,932,143.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	505,825,296.00	1,847,655,432.50			40,064,525.63		244,386,888.91	2,637,932,143.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,096,466.08		11,052,653.26	20,149,119.34
(一)净利润							90,964,660.78	90,964,660.78
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							90,964,660.78	90,964,660.78
(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					9,096,466.08		-79,912,007.52	-70,815,541.44
1.提取盈余公积					9,096,466.08		-9,096,466.08	
2.提取一								

般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-70,815,541.44	-70,815,541.44
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	505,825,296.00	1,847,655,432.50			49,160,991.71		255,439,542.17	2,658,081,262.38

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	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							83,536,740.84	83,536,740.84

润								
(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)所有者权益内部结转	84,304,216.00	-84,304,216.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	84,304,216.00	-84,304,216.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	505,825,296.00	1,847,655,432.50			40,064,525.63		244,386,888.91	2,637,932,143.04

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

截止 2012 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, 股本为 5000 万元。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, 股本变更为 7500 万元。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。

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(北京)有限公司”)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, 股本变更为 195,303,040.00 元, 公司法定代表人变更为王亚非。经上海证券交易所核准, 自 2008 年 11 月 5 日起, 本公司股票简称由“科大创新”变更为“时代出版”, 股票代码(600551)不变。

2009 年 4 月 28 日, 经本公司 2008 年度股东大会审议通过, 公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 195,303,040 股为基数, 按每 10 股转增 10 股的比例, 以资本公积 195,303,040.00 元转增股本。本次转增后公司注册资本为 390,606,080.00 元, 股本为 390,606,080.00 元。

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注册资本为421,521,080.00元，股本为421,521,080.00元。

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12月31日的总股本421,521,080股为基数，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。本次转增后公司注册资本为505,825,296.00元，股本为505,825,296.00元。

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，广告业务，教育培训咨询服务。

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2012年12月31日的财务状况、2012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 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产主要包括委托贷款、应收账款和其他应收款等。公司通过销售商品、提供服务或代收代付款等业务形成的债权确认为应收款项。应收款项按从购货方应收的合同或协议价款，或代收代付金额等作为初始确认金额。

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，并在确认相关费用或损失的期间，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

本年公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

25. 前期会计差错更正

本年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【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2011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
时代新媒体出版社有限责任公司	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

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
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。	-	-
时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司	有限责任公司	上海	服务业	3,000.00	数字出版传媒领域的投资，投资管理，电子与信息、生物医药、新材料、新能源技术的研究与开发，计算机软硬件、网络及通讯设备、电气机械、仪器仪表、电子设备、电子器件与销售，并提供相关的技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，自有房屋的融物租赁，提供招待所住宿服务。	2,393.95	-
上海市中科大进修学院	非企业单位	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、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；项目引进、投资管理及科技平台支持；技术咨询及转让；科技成果推广；广告及企业策划；对外经济、技术、贸易及文化产业合作。	5,600.00	-
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、绿化养护工程；房屋租赁、房屋中介服务；房屋修缮、水电安装、维修；计算机网络维修服务；卷烟零售；酒类、建材、日用品销售；玻璃幕墙、大理石清洗服务。	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、避雷器等产品的开发、生产、销售；相关技术咨询、服务、转让。	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。计算机应用技术、通信技术、生物技术、、医疗器械、科学实验仪器及设备新技术开发、转让；计算机产品、通信产品、科学实验仪器的生产、销售和咨询服务；光电机设备维修与技术服务、咨询服务。	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	100.00	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；网络、监控、布线施工；计算机技术服务、软件开发	60.00	-
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	辐射消毒灭菌加工，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	三类医疗器械销售；煤炭批发经营；笨（石油笨、焦化笨）、丙烯、硫酸销售。印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张及原辅料件、纸制品、日用百货、机油、纺织品、化妆品、电子产品、电气产品、家用电器、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	800.00	-
北京时代联合图书有限公司	有限责任公司	北京	商品销售	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、电脑图文设计制作、营销策划；文艺创作；会议及展览服务；经济贸易咨询；销售文具用品。	-	-
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、电视剧的制作与发行、文化交流活动的服务与咨询、旅游礼品的销售、设计、制作、发布广告。	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	商品销售	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、电子出版物。	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	服务业	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；展览展示服务；文化办公设备、纸张及纸制品、工艺美术品、计算机及辅助设备、计算机耗材销售、商务信息咨询、	50.00	-
北京时代华文书局有限公司	有限责任公司	北京	商品销售	3,000.00	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	3,000.00	-
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	-

安徽时代新跨越教育管理 有限公司	有限 责任 公司	安徽 合肥	文化 教育	100.00	教育信息咨询；教育管理咨询。	10.20	-
时代国际出版 传媒(上海)有 限责任公司	有限 责任 公司	上海	服务业	500.00	出版技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，广告设计制作，电脑图文制作，文化艺术交流组织策划，会议及展览服务，预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏)的销售，从事货物及技术的进出口业务，国际贸易、转口贸易、保税区企业间的贸易及贸易代理，文化信息咨询，商务咨询(除	500.00	-
合肥时代教育 职业培训学校	非企业 单位	安徽 合肥	文化 教育	30.00	民办职业培训(非学历)；培训专业和层次；平板印刷、秘书、出版物发行员/初、中、高级。	30.00	-

(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
合肥世安消防 工程有限责任 公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
时代出版传媒 投资研发中心 (上海)有限公 司	72.60	72.60	是	1,350.2 2	-	-	-
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	-0.43	5.33	-	-
安徽时代创新 科技投资发展 有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
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	327.76	-	-	-
安徽时代中佳 科贸有限责任 公司	60.00	60.00	是	86.69	-	-	-
安徽时代聚能 技术有限公司	65.00	65.00	是	290.68	-	-	-

安徽时代物资股份有限公司	80.00	80.00	是	338.09	-	-	-
北京时代联合图书有限公司	55.00	55.00	是	-	-	-	-
安徽亚施影视传媒有限公司	72.34	72.34	是	29.55	53.45	-	-
时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	51.00	51.00	是	664.40	315.60	-	-
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	50.00	50.00	是	104.30	45.70	-	-
安徽时代新跨越教育管理有限公司	51.00	51.00	是	-6.36	16.16	-	-
时代国际出版传媒(上海)有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
合肥时代教育职业培训学校	100.00	100.00	是	-	-	-	-

(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额
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、发布代理，出版服务咨询。	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、出版服务，广告业务及服务，房屋租赁，进出口业务。	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；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、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，设计和制作印刷品广告，利用自有《至品生活》、《书画世界》杂志发布广告。	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、纸张及纸制品销售。	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、广告业务。	18,545.63	-
安徽画报社	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	画册的策划、拍摄、编辑及广告业务，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。	92.44	-
时代新媒体出版社有限责任公司	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，销售与上述产品配套的资料和文化用品。	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、机油销售，铅、锡、锌、铜、铝、黄金、建筑材料、装饰材料、汽车、工艺品、塑胶原料及产品销售、印刷技术咨询服务，印刷覆膜加工，进出口贸易，印刷品上光加工，房屋租赁。	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（评许可证经营）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	2,000.00	网络出版、书报刊音像制品电子出版物批发零售和网络销售，第二类增值电信业务中的信息服务业务；计算机系统集成，软硬件产品的技术服务，综合布线；计算机软硬件及网络产品的销售，国内广告业务。	2,000.00	-
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》杂志的编辑、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》杂志的编辑、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，录音带、录像带复制，电子计算机及配件、纸张、文化用品、办公设备、保健用品销售，科学技术开发、推广及咨询服务。	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	服务业	50.00	书刊制版、打字、复印；装帧设计、扫描喷绘、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；计算机软件开发及其配件、耗材销售。	50.00	-
安徽少年儿童期刊有限公司	有限责任公司	安徽合肥	出版业	50.00	《课外生活》、《娃娃乐园》、《哈博士》期刊出版、发行；国内期刊广告设计、制作、发布。	50.00	-
安徽新德国际印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	印刷业	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；自营和代理各类商品和技术进出口。	100.00	-
安徽新华票证印务有限责任公司	有限责任公司	安徽合肥	印刷业	300.00	其他印刷品印刷，纸及纸制品加工、销售。	300.00	-
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，商品条码印刷；设计、制作印刷品广告，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；本企业自产产品出口及本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料	1,691.55	-
安徽新华印刷设备技术服务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	印刷业	30.00	印刷设备、装订设备及配件销售、安装、维修；印刷材料、纸张销售；胶辊、尼龙辊、铜锌版加工、销售。	79.75	-
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	服务业	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；网络维护；建筑效果图及动画制作；办公用品、工艺礼品设计；多媒体开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务。	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
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	-	-	-	-
时代新媒体出版社有限责任公司	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	1,287.53	-	-	-
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	121.93	-	-	-
安徽青苹果	100.00	100.00	是	-	-	-	-

杂志社							
安徽科技音像有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽远航文化传播有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽少年儿童期刊有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽新德国国际印务有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽新华票证印务有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
安徽芜湖新华印务有限责任公司	60.00	60.00	是	1,968.00	-	-	-
合肥杏花印务股份有限公司	51.00	51.00	是	2,912.37	-	-	-
安徽新华印刷设备技术服务有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-	-
合肥华丰印务有限公司	55.00	55.00	是	2,345.66	-	-	-
安徽铭品泰文化传媒有限公司	51.00	51.00	是	92.07	-	-	-

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. 安徽时代新跨越教育管理有限公司于 2012 年 2 月 10 日成立，公司注册资本 100 万元，实收资本 20 万元，本公司全资子公司时代新媒体出版社有限责任公司首次出资 10.2 万元，取得 51% 股权，本年将安徽时代新跨越教育管理有限公司纳入合并范围。

B. 时代国际出版传媒(上海)有限责任公司于 2012 年 11 月 19 日成立，公司注册资本 500 万元，本公司投资 500 万元，取得 100% 股权，本年将时代国际出版传媒(上海)有限责任公司纳入合并范围。

C. 合肥时代教育职业培训学校于 2012 年 7 月 6 日成立，公司注册资本 30 万元，本公司投资 30 万元，取得 100% 股权，本年将合肥时代教育职业培训学校纳入合并范围。

(2) 本年处置子公司导致的合并范围减少

A. 2012 年 4 月 27 日，本公司及下属子公司将合计持有合肥世安消防工程有限公司 100%

股权转让给自然人王时太。本年仅合并世安消防 2012 年 1 至 4 月的利润表与现金流量表。

B. 2012 年 4 月 29 日, 本公司全资子公司黄山书社将其持有控股子公司北京时代联合图书有限公司 55% 股权转让给广东联合图书有限公司。本年仅合并时代联合 2012 年 1 至 4 月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
安徽时代新跨越教育管理有限公司	-129,822.91	-329,822.91
时代国际出版传媒(上海) 有限责任公司	4,949,136.45	-50,863.55
合肥时代教育职业培训学校	299,954.52	-45.48

(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
合肥世安消防工程有限公司	3,659,547.47	-270,355.99
北京时代联合图书有限公司	15,199,169.57	-824,736.44

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	2012.12.31			2011.12.31		
	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:	-	-	479,971.40	-	-	399,808.83
人民币	-	-	479,971.40	-	-	399,808.83
银行存款:	-	-	1,199,070,982.06	-	-	982,099,665.69
人民币	-	-	1,196,828,877.93	-	-	981,948,361.49
美元	356,708.15	6.2855	2,242,089.08	24,013.11	6.3009	151,304.20
欧元	1.81	8.3176	15.05	-	-	-
其他货币资金:	-	-	33,691,661.53	-	-	44,228,228.20
人民币	-	-	33,691,661.53	-	-	44,228,228.20
合计	-	-	1,233,242,614.99	-	-	1,026,727,702.72

(2) 其他货币资金分类

种类	2012.12.31	2011.12.31
----	------------	------------

信用卡存款	-	400,000.00
票据保证金	32,366,684.17	43,828,228.20
信用证保证金	880,501.97	-
存出投资款	444,475.39	-
合 计	33,691,661.53	44,228,228.20

(3) 货币资金年末余额中除银行承兑汇票保证金及信用证保证金外，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	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	104,884,611.29	70,974,395.28
商业承兑汇票	396,707,533.16	113,844,829.00
合 计	501,592,144.45	184,819,224.28

(2) 应收票据 2012 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 2012 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
天津市进口物资供应公司	2012.09.06	2013.03.05	5,000,000.00	银行承兑汇 票
广州市明盛物流有限公司	2012.08.30	2013.02.28	5,000,000.00	银行承兑汇 票
榆林市众大新能源开发有限责任公 司	2012.10.23	2013.04.23	5,000,000.00	银行承兑汇 票
天津市四联世纪汽车销售服务有限 公司	2012.10.29	2013.04.29	5,000,000.00	银行承兑汇 票
都昌县联盛工贸有限公司	2012.11.23	2013.05.23	5,000,000.00	银行承兑汇 票
合 计	—	—	25,000,000.00	—

(5) 应收票据 2012 年末余额较 2011 年末增加 31,677.29 万元，主要系本年度随公司销售收入增长，以商业票据方式结算的货款较多所致。

(6) 截至 2012 年末，本公司无已背书尚未到期的商业承兑汇票。截至本报告出具日，本公司无已到期尚未收回的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款种类列示

种 类	2012.12.31			
	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	441,520,779.22	96.15	45,756,969.05	10.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,693,655.83	3.85	10,962,025.34	61.95
合 计	459,214,435.05	100.00	56,718,994.39	12.35

(续表)

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

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	383,087,669.75	86.77	19,154,383.51	316,848,921.75	83.58	15,842,446.09
1 至 2 年	17,549,700.40	3.97	1,754,970.04	19,777,508.57	5.22	1,977,750.86
2 至 3 年	9,730,923.05	2.20	1,459,638.47	7,074,791.98	1.87	1,061,218.79
3 至 4 年	4,317,545.14	0.98	1,295,263.54	17,419,338.03	4.59	5,225,801.41
4 至 5 年	9,484,454.84	2.15	4,742,227.45	2,399,759.72	0.63	1,199,879.87
5 年以上	17,350,486.04	3.93	17,350,486.04	15,585,408.07	4.11	15,585,408.07
合 计	441,520,779.22	100.00	45,756,969.05	379,105,728.12	100.00	40,892,505.09

(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	款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	货款	6,517,338.22	3,202,544.22	49.14%	注*
单位 2	货款	1,687,561.00	1,320,620.00	78.26%	
单位 3	货款	1,091,464.49	78,323.22	7.18%	
单位 4	货款	600,000.00	150,000.00	25.00%	
单位 5	货款	584,470.00	184,470.00	31.56%	
其他单位小计	货款	7,212,822.12	6,026,067.90	83.55%	
合计	—	17,693,655.83	10,962,025.34	—	—

注*：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数额本年度较上年增加较多，主要系本公司某下属全资子公司正在进行清算注销，公司对拟注销的该全资子公司应收账款进行清理催收，结合清算组对应收账款清收过程中的货款催收情况，公司处于谨慎性考虑，对各项回收风险较大的应收账款单独计提坏账准备。此外，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其他应收账款单项测算并计提坏账准备。

(4) 本报告期内未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) 本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安徽省今日教育管理有限公司	货款	78,800.80	账龄较长无法收回	否
合肥市协和医院	货款	49,000.00	无法联系债务人	否
上海新纪元教育管理有限公司	货款	35,244.28	账龄较长无法收回	否
其他单位小计	货款	158,834.80	金额小追偿成本较高	否
合计	—	321,879.88	—	—

(6) 应收账款 2012 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情况

单位名称	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
安徽出版集团有限责任公司	40,586.20	2,492.46	127,184.86	6,359.24
合计	40,586.20	2,492.46	127,184.86	6,359.24

(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	91,075,827.45	1 年以内	19.83
第二名	非关联方	30,529,340.41	3 年以内	6.65
第三名	非关联方	14,147,046.38	1 年以内	3.08
第四名	非关联方	11,940,404.50	1 年以内	2.60
第五名	关联方	8,559,632.60	1 年以内	1.86
合 计	—	156,252,251.34	—	34.02

(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	8,559,632.60	1 年以内	1.86
安徽出版集团有限责任公司	控股股东	40,586.20	1 年以内	0.01
安徽道济置业有限责任公司	同受控股股东控制	3,024.00	1 年以内	-
安徽出版集团物业管理有限公司	同受控股股东控制	2,632.00	1 年以内	-
合 计	—	8,605,874.80	—	1.87

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	153,732,862.29	54.49	401,738,479.66	95.56
1 至 2 年	124,076,305.50	43.98	17,191,780.49	4.09
2 至 3 年	3,473,629.73	1.23	1,099,783.95	0.26
3 年以上	851,073.45	0.30	357,863.91	0.09
合 计	282,133,870.97	100.00	420,387,908.01	100.00

(2) 预付款项主要包括预付版权费、购纸款、工程款、和购房款等。

(3) 账龄超过 1 年的预付款项主要系预付的购纸款和购房款尚未结算。

(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	52,315,199.03	2 年以内	预付纸款
第二名	非关联方	51,307,345.74	2 年以内	预付纸款
第三名	非关联方	27,900,000.00	1 至 2 年	预付房款

第四名	非关联方	15,071,637.27	2 年以内	预付纸款
第五名	非关联方	10,985,100.00	1 年以内	预付货款
合 计	—	157,579,282.04	—	—

(5) 预付款项 2012 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 2012 年末余额较 2011 年减少 32.89%，主要系公司向部分纸张供应商预付采购铺底资金本年度收回所致。

(7) 预付款项 2012 年末余额中无预付其他关联方账款情况。

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款种类列示

种 类	2012.12.31			
	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	88,069,878.04	98.71	44,713,406.69	50.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,151,278.72	1.29	1,151,278.72	100.00
合 计	89,221,156.76	100.00	45,864,685.41	51.41

(续表)

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

(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	2012.12.31	2011.12.31
-----	------------	------------

	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	29,128,756.09	33.08	1,456,437.80	30,884,269.23	39.45	1,544,213.47
1 至 2 年	14,487,486.36	16.45	1,448,748.65	4,290,344.35	5.48	429,034.44
2 至 3 年	1,952,521.66	2.22	292,878.24	1,600,938.52	2.05	240,140.79
3 至 4 年	1,122,052.48	1.27	336,615.74	422,247.58	0.54	126,674.28
4 至 5 年	400,670.42	0.45	200,335.23	162,246.00	0.21	81,123.01
5 年以上	40,978,391.03	46.53	40,978,391.03	40,910,006.26	52.27	40,910,006.26
合 计	88,069,878.04	100.00	44,713,406.69	78,270,051.94	100.00	43,331,192.25

(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 容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	往来 款	197,526.00	197,526.00	100.00%	注*
单位 2	往来 款	140,500.00	140,500.00	100.00%	
单位 3	往来 款	95,378.00	95,378.00	100.00%	
单位 4	往来 款	69,000.00	69,000.00	100.00%	
单位 5	往来 款	39,420.00	39,420.00	100.00%	
其他单位小计	往来 款	609,454.72	609,454.72	100.00%	
合 计	—	1,151,278.72	1,151,278.72	—	

注*：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数额本年度较上年减少，主要系公司因本年转让下属子公司股权致使报表合并范围发生变化形成的其他减少。本公司对账龄较长基本无法收回的其他应收款单项计提坏账准备。

(4) 本报告期未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

单位名称	款项内 容	核销金额	核销原因	是否因关 联交易产生
郑学佳	往来 款	23,144.79	无法联系	否
刘翀	往来 款	10,325.00	无法联系	否
合 计	—	33,469.79	—	—

(6) 其他应收款 2012 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。

(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	33.62
第二名	非关联方	7,800,000.00	1 至 2 年	8.74
第三名	非关联方	3,247,000.00	1 年以内	3.64
第四名	非关联方	1,630,549.00	2 年以内	1.83
第五名	非关联方	1,490,000.00	1 年以内	1.67
合 计	—	44,167,549.00	—	49.50

(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(%)
安徽万腾纸业有限公司	其他关联方	366,298.94	1 年以内	0.41
合 计	—	366,298.94	—	0.41

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	229,541,771.67	586,684.63	228,955,087.04	205,354,963.35	342,867.72	205,012,095.63
低值易耗品	473,445.82		473,445.82	462,399.93	-	462,399.93
库存商品	506,170,398.21	116,132,423.22	390,037,974.99	528,194,434.97	99,259,976.12	428,934,458.85
委托加工物资	392,396.45	-	392,396.45	342,810.37	-	342,810.37
工程施工	-	-	-	1,342,477.54	-	1,342,477.54
在产品	134,796,171.61	-	134,796,171.61	130,643,271.05	-	130,643,271.05
合 计	871,374,183.76	116,719,107.85	754,655,075.91	866,340,357.21	99,602,843.84	766,737,513.37

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011.12.31	本年计提	本年减少			2012.12.31
			转回	转销	其他减少	
原材料	342,867.72	243,816.91	-	-	-	586,684.63
库存商品	99,259,976.12	37,244,752.12	-	18,325,885.55	2,046,419.47	116,132,423.22
合 计	99,602,843.84	37,488,569.03	-	18,325,885.55	2,046,419.47	116,719,107.85

注：本公司2012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。本年度其他减少数系公司转让下属子公司股权

致使报表合并范围发生变化形成的存货跌价准备减少。

(3) 2012 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	2012.12.31	2011.12.31
购买信托产品	17,000,000.00	28,000,000.00
长期待摊费用	72,005.55	55,476.00
合 计	17,072,005.55	28,055,476.00

(2) 2012 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	2013.12.23	11.50%
合 计	17,000,000.00	—	—

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 2013 年度内到期或摊销完毕的“单一资金信托计划”和“设备大修”。

8. 其他流动资产

(1) 项目分类

项 目	2012.12.31	2011.12.31
购买银行理财产品	4,000,000.00	14,000,000.00
购买信托产品	-	10,000,000.00
委托贷款	40,000,000.00	100,000,000.00
合 计	44,000,000.00	124,000,000.00

(2) 2012 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
日增利 A 款	4,000,000.00	2012.12.28	持续运作不定期
合 计	4,000,000.00	—	—

(3) 2012 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	30,000,000.00	2013.09.10	17%

单位 2	10,000,000.00	2013.10.10	6%
合 计	40,000,000.00	—	—

(4) 其他流动资产 2012 年末较 2011 年末减少 64.52%，主要系 2011 年度公司委托贷款本年度已全部到期收回，且本年新增委托贷款规模较上年度减少所致。

9. 可供出售金融资产

(1) 项目分类

项 目	2012.12.31	2011.12.31
可供出售权益工具	9,684,212.98	8,782,444.16
购买信托产品	103,000,000.00	17,000,000.00
合 计	112,684,212.98	25,782,444.16

(2) 可供出售权益工具明细情况

单位名称	2012.12.31		2011.12.31	
	余额	公允价值	余额	公允价值
交通银行法人股	3,634,154.10	9,684,212.98	3,634,154.10	8,782,444.16
合 计	3,634,154.10	9,684,212.98	3,634,154.10	8,782,444.16

(3) 2012 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	30,000,000.00	2014.11.01	10%
集合资金信托计划	30,000,000.00	2014.12.19	10%
集合资金信托计划	20,000,000.00	2014.09.05	10%
集合资金信托计划	20,000,000.00	2014.08.15	10%
集合资金信托计划	3,000,000.00	2014.11.23	9%
合 计	103,000,000.00	—	—

(4) 可供出售金融资产 2012 年末较 2011 年末增加 8,690.18 万元，主要系 2012 年度公司新增购买信托产品规模较上年度大幅增加所致。

10. 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	29,797,118.67	-	29,797,118.67	23,120,998.60	-	23,120,998.60
其他股权投资	247,749,455.20	-	247,749,455.20	146,561,762.90	-	146,561,762.90
合计	277,546,573.87	-	277,546,573.87	169,682,761.50	-	169,682,761.50

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	2012.12.31	注
合肥科大立安安全技术股份有限公司	权益法	2,699,500.00	22,814,499.22	6,719,462.96	29,533,962.18	-
安徽看天下文化传媒有限公司	权益法	400,000.00	306,499.38	-43,342.89	263,156.49	-
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	-
上海风陆数字科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-
读者出版传媒股份有限公司	成本法	12,450,000.00	12,450,000.00	-	12,450,000.00	-
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	43,150,000.00	-	43,150,000.00	-
华安证券有限责任公司	成本法	139,000,000.00	50,000,000.00	89,000,000.00	139,000,000.00	* ₁
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	-
安徽省安泰科技股份有限公司	成本法	12,187,692.30	-	12,187,692.30	12,187,692.30	* ₂

合 计	—	250,848,955.20	169,682,761.50	107,863,812.37	277,546,573.87	—
(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股份有限公司	19.28	19.28	一致	-	-	964,285.70
安徽看天下文化传媒有限公司	40.00	40.00	一致	-	-	-
安徽省教育图书供应有限公司	1.60	1.60	一致	-	-	-
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	-	-	-
上海乐顾网络技术有限公司	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	-	-	-
上海风陆数字科技有限公司	25.00	25.00	一致	-	-	-
读者出版传媒股份有限公司	1.67	1.67	一致	-	-	500,000.00
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	-	-	650,000.00
华安证券有限责任公司	2.48	2.48	一致	-	-	1,600,000.00
贵阳市商业银行股份有限公司	0.29	0.29	一致	-	-	440,000.00
安徽华文国际经贸股份有限公司	3.33	3.33	一致	-	-	-
安徽省安泰科技股份有限公司	10.00	10.00	一致	-	-	-
合 计	—	—	—	-	-	4,154,285.70

注*1: 2012年4月, 根据本公司与华安证券有限责任公司(以下简称“华安证券”)签署的

《增资协议》，本公司按每股1.78元的价格（共计8,900.00万元）认购华安证券新增5000万股股份，增资后本公司持有华安证券2.48%股权，按成本法核算。

注*2：2012年11月，根据本公司与安徽省安泰科技股份有限公司（以下简称“安泰科技”）签署的《增资扩股协议》，本公司按每股2.1元的价格（共计1,218.77万元）认购安泰科技新增580.37万股股份，增资后本公司持有安泰科技10%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	20,231.68	4,917.77	15,313.91	19,163.48	3,984.17
安徽看天下文化传媒有限公司	40.00	40.00	66.00	0.23	65.77	-	-10.84

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	2011.12.31	本年增加		本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	194,940,580.37	27,834,049.71		1,927,230.92	220,847,399.16
其中：房屋建筑物	194,940,580.37	27,834,049.71		1,927,230.92	220,847,399.16
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	33,649,842.86	4,045,092.79	6,979,172.72	350,478.29	44,323,630.08
其中：房屋建筑物	33,649,842.86	4,045,092.79	6,979,172.72	350,478.29	44,323,630.08
三、账面净值合计	161,290,737.51	/		/	176,523,769.08
其中：房屋建筑物	161,290,737.51	/		/	176,523,769.08
四、账面减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋建筑物	-	-		-	-
五、账面价值合计	161,290,737.51	/		/	176,523,769.08
其中：房屋建筑物	161,290,737.51	/		/	176,523,769.08

(2) 本年计提折旧额 6,979,172.72 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。

(3) 投资性房地产相关房产权证办理情况参见附注五、12 说明。

(4) 2012 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	2011.12.31	本年增加		本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计：	1,024,482,102.75	95,890,032.14		58,068,113.12	1,062,304,021.77
其中：房屋建筑物	490,899,518.36	19,896,420.49		29,253,456.97	481,542,481.88
机器设备	450,667,621.60	64,777,934.31		21,988,715.29	493,456,840.62
运输设备	34,276,075.13	6,136,043.91		5,526,357.70	34,885,761.34
电子设备	37,606,129.01	3,566,695.15		1,092,717.59	40,080,106.57
其他设备	11,032,758.65	1,512,938.28		206,865.57	12,338,831.36
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	394,678,102.11	350,478.29	58,692,622.68	27,272,442.62	426,448,760.46
其中：房屋建筑物	98,774,197.03	350,478.29	17,958,224.10	5,519,309.74	111,563,589.68
机器设备	250,867,817.85	-	32,147,559.09	16,557,788.23	266,457,588.71
运输设备	13,738,447.18	-	4,186,660.65	4,210,319.05	13,714,788.78
电子设备	24,273,825.34	-	3,541,595.93	897,220.82	26,918,200.45
其他设备	7,023,814.71	-	858,582.91	87,804.78	7,794,592.84
三、账面净值合计	629,804,000.64	/		/	635,855,261.31
其中：房屋建筑物	392,125,321.33	/		/	369,978,892.20
机器设备	199,799,803.75	/		/	226,999,251.91
运输设备	20,537,627.95	/		/	21,170,972.56
电子设备	13,332,303.67	/		/	13,161,906.12
其他设备	4,008,943.94	/		/	4,544,238.52
四、减值准备合计	15,212,233.95	4,384,624.20		-	19,596,858.15
其中：房屋建筑物	-	170,675.94		-	170,675.94
机器设备	15,212,233.95	4,174,063.38		-	19,386,297.33
运输设备	-	23,717.53		-	23,717.53
电子设备	-	16,167.35		-	16,167.35
其他设备	-	-		-	-
五、账面价值合计	614,591,766.69	/		/	616,258,403.16
其中：房屋建筑物	392,125,321.33	/		/	369,808,216.26
机器设备	184,587,569.80	/		/	207,612,954.58
运输设备	20,537,627.95	/		/	21,147,255.03
电子设备	13,332,303.67	/		/	13,145,738.77
其他设备	4,008,943.94	/		/	4,544,238.52

(2) 本年计提折旧额 58,692,622.68 元；由在建工程转入固定资产原价为 48,107,241.83 元；累计折旧本年新增数系本年因使用用途改变由投资性房地产转入固定资产的房屋建筑物已提折旧部分。

(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	4,037,254.20	正在办理	2013 年
新天地办公用房	13,240,710.00	12,739,949.40	正在办理	2013 年
华丰印务厂房	15,525,812.16	15,463,442.26	新建未及时办理	2013 年
合 计	33,225,793.33	32,240,645.86	—	—

(4) 本年度公司对下属拟清算子公司固定资产和部分闲置设备计提固定资产减值准备。

(5) 2012 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	2012.12.31			2011.12.31		
	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	1,522,741.64	-	1,522,741.64	15,080,508.88	-	15,080,508.88
时代数码港项目	98,310,863.28	-	98,310,863.28	45,857,980.94	-	45,857,980.94
华丰印务新厂房	-	-	-	7,078,430.00	-	7,078,430.00
其他零星工程	3,095,036.63	-	3,095,036.63	10,150,307.84	-	10,150,307.84
合 计	102,928,641.55	-	102,928,641.55	78,167,227.66	-	78,167,227.66

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额 (万元)	2011.12.31	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	11,493.00	15,080,508.88	934,982.30	14,492,749.54	-	73.78
时代数码港项目	15,000.00	45,857,980.94	52,452,882.34	-	-	65.54
华丰印务新厂房	1,200.00	7,078,430.00	8,447,382.16	15,525,812.16	-	129.05
设备安装工程	-	-	10,396,626.21	10,396,626.21	-	-
其他零星工程	-	10,150,307.84	4,659,894.27	7,692,053.92	4,023,111.56	-
合 计	27,693.00	78,167,227.66	76,891,767.28	48,107,241.83	4,023,111.56	-

(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	2012.12.31
印刷技改项目	80%	-	-	-	募集资金	1,522,741.64
时代数码港项目	90%	-	-	-	自筹资金	98,310,863.28
华丰印务新厂房	100%	-	-	-	自筹资金	-
设备安装工程	-	-	-	-	自筹资金	-
其他零星工程	-	-	-	-	自筹资金	3,095,036.63
合计	—	-	-	—	—	102,928,641.55

注：本期其他减少数系建设完成的网络平台和软件开发项目转入无形资产形成。

(3) 2012 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) 2012 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) 本公司在建工程无利息资本化情况。

(6) 在建工程 2012 年末余额较 2011 年增加 31.68%，主要系时代数码项目工程建设投资持续增加所致。

14. 无形资产

(1) 无形资产分类情况

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	126,763,500.55	5,339,808.30	-	132,103,308.85
其中：土地使用权	115,167,145.32	-	-	115,167,145.32
计算机软件	9,148,885.23	5,270,339.27	-	14,419,224.50
专有专利技术	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
版权使用费	547,470.00	69,469.03	-	616,939.03
二、累计摊销合计	19,461,780.99	4,260,302.79	-	23,722,083.78
其中：土地使用权	13,073,929.81	2,404,957.39	-	15,478,887.20
计算机软件	5,213,852.07	1,722,448.67	-	6,936,300.74
专有专利技术	1,060,833.11	-	-	1,060,833.11
版权使用费	113,166.00	132,896.73	-	246,062.73
三、账面净值合计	107,301,719.56	/	/	108,381,225.07
其中：土地使用权	102,093,215.51	/	/	99,688,258.12
计算机软件	3,935,033.16	/	/	7,482,923.76
专有专利技术	839,166.89	/	/	839,166.89

版权使用费	434,304.00	/	/	370,876.30
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	106,462,552.67	/	/	107,542,058.18
其中：土地使用权	102,093,215.51	/	/	99,688,258.12
计算机软件	3,935,033.16	/	/	7,482,923.76
专有专利技术	-	/	/	-
版权使用费	434,304.00	/	/	370,876.30

注：无形资产本年摊销额 4,260,302.79 元。

(2) 2012 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	2011.12.31	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2012.12.31
房屋使用权	11,787,164.48	-	516,779.76	-	11,270,384.72
土地使用费	2,581,109.23	-	59,452.76	-	2,521,656.47
房屋装修费	423,965.41	242,000.00	103,309.49	-	562,655.92
电力增容费	774,452.64	-	329,000.94	-	445,451.70
设备大修	369,185.63	-	297,180.08	72,005.55	-
其 他	55,666.71	585,472.29	228,299.84	-	412,839.16
合 计	15,991,544.10	827,472.29	1,534,022.87	72,005.55	15,212,987.97

(2) 房屋使用权项目系本公司全资子公司安徽旭光盘有限公司生产厂房所占用的土地使用权不属于该公司，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	2012.12.31	2011.12.31
递延所得税资产：		

资产减值准备	3,278,523.52	2,069,646.63
递延收益	2,883,511.31	2,125,293.08
不可税前列支的流动负债	374,051.83	297,280.39
合 计	6,536,086.66	4,492,220.10
递延所得税负债：		
企业合并	9,664,908.41	10,490,975.65
合 计	9,664,908.41	10,490,975.65

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	2012.12.31	2011.12.31
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	17,341,992.88	9,953,646.84
递延收益	11,534,045.24	8,501,172.32
不可税前列支的流动负债	1,496,207.31	1,189,121.56
合 计	30,372,245.43	19,643,940.72
应纳税差异项目：		
企业合并	38,659,633.64	41,963,902.60
合 计	38,659,633.64	41,963,902.60

(3) 本公司及子公司企业所得税免税单位（参见附注三、2）未确认递延所得税资产和负债。

17. 资产减值准备

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少			2012.12.31
			转回	转销	其他减少	
1、坏账准备	90,512,439.45	12,948,085.96	-	355,349.67	521,495.94	102,583,679.80
2、存货跌价准备	99,602,843.84	37,488,569.03	-	18,325,885.55	2,046,419.47	116,719,107.85
3、固定资产减值准备	15,212,233.95	4,384,624.20	-	-	-	19,596,858.15
4、无形资产减值准备	839,166.89	-	-	-	-	839,166.89
合 计	206,166,684.13	54,821,279.19	-	18,681,235.22	2,567,915.41	239,738,812.69

注：本年度其他减少数系公司转让下属子公司股权致使报表合并范围发生变化形成的坏账准备和存货跌价准备减少。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2012.12.31	2011.12.31
保证借款	41,908,382.22	20,000,000.00
质押借款	28,288,397.66	4,129,395.12
合 计	70,196,779.88	24,129,395.12

(2) 2012 年末本公司全资子公司时代科技分别在杭州银行和中信银行共计取得 2,200.00 万元保证借款，由本公司控股子公司新华印刷提供保证担保。

(3) 2012 年末本公司全资子公司时代科技在光大银行取得 1,990.84 万元保证借款，由本公司提供保证担保。

(4) 2012 年末本公司全资子公司时代科技以押汇方式分别在中信银行、招商银行、光大银行共计取得 2,828.84 万元质押借款。

19. 应付票据

(1) 种类明细

种 类	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	499,588,254.73	312,473,466.57
合 计	499,588,254.73	312,473,466.57

(2) 应付票据 2012 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。

(3) 应付票据 2012 年末余额较 2011 年末增长 59.88%，主要系随本公司业务规模扩大，相应以票据结算的货款增加较多所致。

20. 应付账款

(1) 账面余额

账 龄	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	345,377,197.29	249,952,747.99
1 至 2 年	29,115,931.11	30,139,993.32
2 至 3 年	18,519,417.73	16,115,599.53
3 年以上	31,468,181.69	19,988,229.33
合 计	424,480,727.82	316,196,570.17

(2) 应付账款 2012 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 2012 年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系未结算的购货款。

(4) 应付账款 2012 年末余额较 2011 年末增长 34.25%，主要系随本公司业务规模扩大，相应应付原材料采购款及贸易货款增加所致。

21. 预收款项

(1) 账面余额

账 龄	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	145,227,775.97	159,924,316.96
1 至 2 年	39,185,855.39	11,197,892.90
2 至 3 年	3,815,944.79	2,568,121.25
3 年以上	5,993,539.08	4,782,658.94
合 计	194,223,115.23	178,472,990.05

(2) 预收账款 2012 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 2012 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和预收设备贸易款以及其他结算尾款等。

22. 应付职工薪酬

(1) 账面余额

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	14,104,806.36	198,981,423.46	186,380,371.76	26,705,858.06
职工福利费	-	26,471,314.23	26,471,314.23	-
社会保险费	36,571.68	31,737,076.38	31,773,648.06	-
其中：医疗保险费	-	8,311,784.79	8,311,784.79	-
基本养老保险费	36,571.68	20,508,751.29	20,545,322.97	-
失业保险费	-	1,827,889.93	1,827,889.93	-
工伤保险费	-	482,175.11	482,175.11	-
生育保险费	-	606,475.26	606,475.26	-
住房公积金	-	11,039,430.55	11,039,430.55	-
工会经费	2,138,288.99	3,152,301.53	2,480,268.30	2,810,322.22
职工教育经费	6,327,634.25	877,203.84	1,532,619.38	5,672,218.71
其 他	-	4,732,566.01	4,732,566.01	-

合 计	22,607,301.28	276,991,316.00	264,410,218.29	35,188,398.99
-----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 截至 2012 年末本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(3) 应付职工薪酬 2012 年末余额较 2011 年末增长 55.65%，主要系本年度公司计提未发放职工年终奖较多影响所致。

23. 应交税费

(1) 账面余额

项 目	2012.12.31	2011.12.31
企业所得税	9,295,976.34	7,397,465.56
增值税	3,466,579.71	974,969.92
营业税	838,939.83	849,363.40
房产税	1,925,533.50	853,349.84
城建税	1,530,567.47	1,151,323.43
印花税	233,484.39	177,125.67
个人所得税	3,635,254.36	3,730,128.09
教育费附加	581,066.19	485,313.47
地方教育费附加	339,223.81	172,066.05
水利基金	650,015.85	518,398.31
其 他	134,265.30	107,760.80
合 计	22,630,906.75	16,417,264.54

(2) 截至 2012 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 2012 年末余额较 2011 年末增长 37.85%，主要系本年公司产品销售收入增长，相应年末应交增值税额增加所致。

24. 应付股利

单位名称	2012.12.31	2011.12.31
安徽出版集团有限责任公司	2,345,829.00	2,345,829.00
人民教育出版社	120,000.00	120,000.00
中国地图出版社	120,000.00	120,000.00
安徽新龙图贸易进出口公司	40,000.00	40,000.00
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	395,600.00	415,760.00
安徽省教育宣传中心	929,364.83	1,429,364.83
合 计	4,216,337.83	4,736,497.83

25. 其他应付款

(1) 账面余额

账 龄	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	35,666,674.39	76,241,597.78
1 至 2 年	22,633,728.02	15,483,843.07
2 至 3 年	10,056,155.75	15,532,042.72
3 年以上	30,698,446.30	29,178,473.53
合 计	99,055,004.46	136,435,957.10

(2) 其他应付款 2012 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	2012.12.31	2011.12.31
安徽出版集团有限责任公司	3,846,358.52	3,844,540.51
合 计	3,846,358.52	3,844,540.51

(3) 其他应付款 2012 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	2012.12.31	款项性质	账龄
芜湖新华印务有限责任公司工会	14,427,243.00	职工安置款项	3 年以上
价调基金	10,302,971.21	价调基金	3 年以内
安徽新华印刷股份有限公司改制经费	8,469,970.38	改制经费	3 年以上
安徽新华印刷厂工会	8,000,000.00	往来款	1 至 2 年
史迈诺(上海)有限公司	4,000,000.00	保证金	1 年以内
合 计	45,200,184.59	—	—

26. 其他非流动负债

项 目	2012.12.31	2011.12.31
递延收益	82,926,328.53	66,745,760.72

合 计	82,926,328.53	66,745,760.72	
其中：递延收益项目明细情况：			
项 目	2012.12.31	2011.12.31	备注
土地补偿费	6,811,714.00	6,961,422.00	注*1
加速器项目补贴款	1,238,965.42	1,468,338.72	注*2
时代数码港项目补贴款	6,000,000.00	6,000,000.00	注*3
数字出版项目补贴款	19,446,704.68	20,000,000.00	注*4
物流园公共信息平台建设财政资金	3,000,000.00	3,000,000.00	注*5
图书出版物专项资助补贴	30,945,642.35	28,516,000.00	注*6
国家科技支撑计划项目财政资金	7,500,000.00	-	注*7
自主创新专项资金补贴款	2,422,331.25	-	注*8
文化强省建设专项资金补贴款	1,500,000.00	-	注*9
安徽省服务业发展引导资金	1,200,000.00	-	注*10
其他项目补贴款	2,860,970.83	800,000.00	—
合 计	82,926,328.53	66,745,760.72	—

注*1：土地补偿费按取得土地使用权实际摊销年限分期结转当期损益。

注*2：加速器项目补贴按建设完成的固定资产设备折旧年限分期结转当期损益。

注*3：时代数码港项目补贴按建设完成的固定资产综合楼折旧年限分期结转当期损益，该项目资产年末仍在建设中。

注*4：数字出版项目补贴按数字出版项目实施进度分期结转当期损益，本年度公司新增数字印刷项目补助 500 万元。

注*5：物流园公共信息平台建设财政资金按建设完成的信息平台资产摊销年限分期结转当期损益，该项目年末尚未实施完成。

注*6：图书出版物专项资助补贴系新闻出版总署等政府部门对本公司所属出版类企业申报的特定图书出版、翻译给予的出版资助补贴，该部分政府补贴随相应出版、翻译图书销售情况结转当期损益。

注*7：本公司于 2012 年 12 月收到财政部国家科技支撑计划项目“基于语义的动态数字出版服务系统研发与应用”财政专项资金 520 万元，该项目年末尚未开始实施；本公司下属子公司安徽教育网络出版有限公司于 2012 年 12 月收到财政部国家科技支撑计划项目“动态数字出版服务模式支撑技术研发”财政专项资金 230 万元，该项目年末尚未开始实施。

注*8：本公司下属子公司安徽教育网络出版有限公司于 2012 年 11 月收到安徽省财政拨付的自主创新项目“动态数字出版关键技术研发与应用”财政专项资金 250 万元，该项目按专项购置设

备折旧期限分期结转当期损益。

注*9：本公司于 2012 年 3 月收到安徽省财政拨付的文化强省建设专项资金 50 万元，用于对本公司投资拍摄的电影《甲午大海战》专项补贴，该影视投资年末尚未结算；本公司下属子公司时代新媒体出版社有限公司于 2012 年 12 月收到安徽省财政拨付的文化强省建设专项资金 100 万元，用于“手机出版互动平台”建设项目，该项目年末尚未开始实施。

注*10：本公司下属子公司时代新媒体出版社有限公司于 2012 年 8 月收到安徽省财政拨付的服务业发展引导资金 120 万元用于“新媒体创艺产业基地服务平台”建设项目，该项目年末尚未开始实施。

27. 股本

项 目	2011.12.31		本次变动增减（+，-）					2012.12.31	
	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	294,496,041	58.22%	-	-	-	1,119,612	1,119,612	295,615,652	58.44%
3.其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	294,496,041	58.22%	-	-	-	1,119,612	1,119,612	295,615,652	58.44%
二、无限售条件流通股									
1.人民币普通股	211,329,255	41.78%	-	-	-	-1,119,612	-1,119,612	210,209,642	41.56%
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	211,329,255	41.78%	-	-	-	-1,119,612	-1,119,612	210,209,642	41.56%
三、股份总数	505,825,296	100.00%	-	-	-	-	-	505,825,296	100.00%

28. 资本公积

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
股本溢价	1,327,092,222.31	-	-	1,327,092,222.31
其他资本公积	26,191,263.45	1,008,327.89	-	27,199,591.34
合 计	1,353,283,485.76	1,008,327.89	-	1,354,291,813.65

注：其他资本公积本年增加数系因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

价值变动增加 901,768.82 元，以及因安徽新华印刷股份有限公司购买少数股东股权增加 106,559.07 元。

29. 盈余公积

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
法定盈余公积	86,843,735.29	9,096,466.08	-	95,940,201.37
合 计	86,843,735.29	9,096,466.08	-	95,940,201.37

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	2012 年度	2011 年度
调整前上年末未分配利润	944,319,117.58	722,112,856.75
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	944,319,117.58	722,112,856.75
加：本年归属于母公司所有者的净利润	311,941,701.98	272,712,042.91
减：提取法定盈余公积	9,096,466.08	8,353,674.08
应付普通股股利	70,815,541.44	42,152,108.00
年末未分配利润	1,176,348,812.04	944,319,117.58

注：经 2011 年度股东大会审议通过，本公司以 2011 年末总股本 505,825,296 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.4 元（含税），共计分配现金红利 70,815,541.44 元（含税）。本次红利派发已于 2012 年 6 月实施完毕。

31. 营业收入及营业成本

（1）营业收入及成本

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	3,079,622,245.96	2,377,243,990.06
其他业务收入	59,885,039.27	60,934,364.48
合 计	3,139,507,285.23	2,438,178,354.54
主营业务成本	2,499,564,009.13	1,867,693,993.90
其他业务成本	35,145,207.11	25,231,920.93
合 计	2,534,709,216.24	1,892,925,914.83

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	1,349,546,583.49	888,416,002.72	1,177,423,407.25	760,350,234.57
印刷、记录媒介复制	237,081,099.47	190,649,503.48	238,512,290.60	198,781,892.51
化学制品制造业	38,992,162.74	29,663,629.59	40,215,973.71	32,486,622.70
电子产品制造业	28,165,134.89	17,602,615.84	37,580,453.31	22,197,308.54
商品贸易	1,414,474,313.39	1,367,917,466.65	871,546,887.23	845,624,514.77
其他	11,362,951.98	5,314,790.85	11,964,977.96	8,253,420.81
合计	3,079,622,245.96	2,499,564,009.13	2,377,243,990.06	1,867,693,993.90

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	844,499,803.78	532,577,617.45	818,717,112.48	517,320,866.27
一般图书	481,748,409.64	340,455,985.97	335,580,558.13	227,379,936.85
期刊杂志	15,300,725.44	8,661,201.17	14,326,482.16	8,684,666.78
电子音像	7,997,644.63	6,721,198.13	8,799,254.48	6,964,764.67
纸张销售	622,241,359.20	603,656,210.10	283,889,558.90	277,725,330.47
印装业务	182,749,935.76	143,761,520.13	182,945,290.26	145,236,937.62
光盘销售	28,232,292.21	23,639,866.91	32,681,136.59	33,062,996.34
印刷器材销售	26,098,871.50	23,248,116.44	22,885,863.75	20,481,958.55
电子类产品	28,165,134.89	17,602,615.84	37,580,453.31	22,197,308.54
辐射化工产品	38,992,162.74	29,663,629.59	40,215,973.71	32,486,622.70
商品销售	792,232,954.19	764,261,256.55	587,657,328.33	567,899,184.30
其他业务	11,362,951.98	5,314,790.85	11,964,977.96	8,253,420.81
合计	3,079,622,245.96	2,499,564,009.13	2,377,243,990.06	1,867,693,993.90

(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	585,771,312.81	18.66
第二名	非关联方	296,286,807.35	9.44
第三名	非关联方	229,329,059.83	7.30

第四名	非关联方	173,878,190.85	5.54
第五名	非关联方	173,749,793.85	5.53
合 计	—	1,459,015,164.69	46.47

32. 营业税金及附加

项 目	2012 年度	2011 年度
营业税	1,630,329.20	1,934,873.71
城建税	6,040,422.61	5,059,695.52
教育费附加	2,593,922.63	2,219,047.79
地方教育费附加	1,722,069.93	1,452,586.27
投资性房地产房产税	1,198,273.40	1,333,749.65
其 他	720.30	94,238.15
合 计	13,185,738.07	12,094,191.09

33. 销售费用

项 目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	42,098,629.26	37,403,075.92
运输费	18,634,551.77	13,925,960.96
差旅费	5,949,172.38	5,049,594.13
车辆费用	1,751,118.72	1,849,667.42
业务招待费	4,653,977.73	4,107,576.35
经营费用	7,264,007.24	4,899,978.07
广告宣传费	15,040,381.59	4,729,897.72
会议费	3,199,874.04	3,595,091.16
发行费	2,868,278.02	2,938,769.06
业务费用	3,767,947.15	4,145,590.63
办公费	3,040,863.07	2,381,028.06
包装材料	1,402,740.26	1,400,091.50
房租费	813,781.04	1,077,564.56
其 他	7,188,214.76	5,183,056.69
合 计	117,673,537.03	92,686,942.23

34. 管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
-----	---------	---------

职工薪酬	122,361,684.88	106,785,823.91
折旧摊销费	26,724,137.28	27,462,310.67
交通费	8,224,939.61	5,996,402.04
办公费	11,192,037.85	11,697,937.11
税 费	8,456,080.49	7,535,937.23
业务招待费	8,187,591.58	7,318,701.97
物管费	3,701,111.01	5,229,349.32
差旅费	4,123,797.22	3,895,746.43
修理费	2,191,962.14	4,526,733.53
审计咨询费	4,355,875.00	4,648,811.43
业务宣传费	5,551,035.16	4,361,118.69
会议费	2,815,511.43	2,171,730.56
展览费	2,480,385.02	2,069,662.56
其 他	7,779,584.13	7,114,973.92
合 计	218,145,732.80	200,815,239.37

35. 财务费用

项 目	2012 年度	2011 年度
利息支出	2,700,026.80	2,462,171.53
减：利息收入	26,842,184.03	15,268,709.33
利息收支净额	-24,142,157.23	-12,806,537.80
加：汇兑损失	889,035.08	323,958.08
减：汇兑收益	789,042.11	780,511.12
加：银行手续费及其他	1,081,531.94	918,146.10
合 计	-22,960,632.32	-12,344,944.74

36. 资产减值损失

项 目	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	12,948,085.96	-2,821,078.23
二、存货跌价损失	37,488,569.03	28,772,646.40
三、固定资产减值损失	4,384,624.20	6,012,233.95
合 计	54,821,279.19	31,963,802.12

37. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,190,000.00	3,167,099.92
权益法核算的长期股权投资收益	7,640,405.77	6,224,636.79
处置长期股权投资产生的投资收益	2,785,335.60	10,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	6,497,906.56	2,464,586.03
委托贷款利息收入	14,646,438.17	5,786,720.00
银行理财产品投资收益	250,203.54	394,180.02
合 计	35,010,289.64	18,047,222.76

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度
合肥科大立安安全技术股份有限公司	7,683,748.66	6,312,125.31
安徽看天下文化传媒有限公司	-43,342.89	-87,488.52
合 计	7,640,405.77	6,224,636.79

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计	3,471,134.60	1,188,393.62
其中：固定资产处置利得	3,471,134.60	1,188,393.62
赔款及罚款收入	3,839,196.95	228,071.02
政府补助	58,780,494.29	35,869,426.63
企业合并收益	-	2,811,760.80
其 他	1,744,409.89	4,284,155.52
合 计	67,835,235.73	44,381,807.59

(2) 政府补助明细

项 目	2012 年度	2011 年度
增值税返还	30,422,955.01	24,743,606.06
图书出版物专项资助	13,696,764.74	5,188,422.79
老干部补助	700,000.00	700,000.00
数字出版项目补贴	5,553,295.32	-
政策性奖励	3,400,000.00	2,760,715.28

其他项目补助	5,007,479.22	2,476,682.50
合 计	58,780,494.29	35,869,426.63

39. 营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计	521,587.81	947,553.31
其中：固定资产处置损失	521,587.81	947,553.31
赔款罚款支出	328,938.08	7,362.82
捐赠支出	857,349.75	281,682.40
存货毁损	4,281.53	5,679.38
其 他	331,894.92	1,037,798.71
合 计	2,044,052.09	2,280,076.62

40. 所得税费用

项 目	2012 年度	2011 年度
当期所得税费用	9,646,962.82	4,754,244.29
递延所得税费用	-2,869,933.80	182,169.58
合 计	6,777,029.02	4,936,413.87

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益的计算	2012 年度	2011 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	311,941,701.98	272,712,042.91
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	261,981,216.28	250,538,354.40
S0 期初股份总数	505,825,296.00	421,521,080.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	84,304,216.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
Sj 报告期因回购等减少股份数	-	-
Sk 报告期缩股数	-	-
M0 报告期月份数	12.00	12.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-

Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
S 发行在外的普通股加权平均数	505,825,296.00	505,825,296.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.62	0.54
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.52	0.50
基本每股收益=P0/S		
$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$		

(2) 稀释每股收益

本公司不存在具有稀释性潜在普通股的情况，不需计算稀释每股收益。

42. 其他综合收益

项 目	2012 年度	2011 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	901,768.82	-983,748.80
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	901,768.82	-983,748.80
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	901,768.82	-680,746.42

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	2012 年度	2011 年度
政府补贴	44,226,514.16	44,103,544.56
罚款及赔款	139,196.95	228,071.02
专项经费	5,977,500.00	8,968,980.00
租赁费收入	2,710,948.38	2,824,411.53
其 他	409,371.26	1,812,985.77
合 计	53,463,530.75	57,937,992.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2012 年度	2011 年度
广告宣传费	13,071,801.77	11,231,350.29
经营销售费	12,774,191.00	10,199,946.40
业务招待费	12,841,569.31	11,426,278.32
会务费	6,241,881.89	5,968,590.00
办公费	14,097,194.65	13,252,594.86
差旅费	10,072,969.60	8,945,340.56
中介机构费	3,866,441.53	3,138,244.90
车辆费用	1,731,969.10	2,101,641.11
维修养护费	2,246,134.58	4,974,509.86
离退人员费用	4,750,422.27	4,624,614.38
房租物业费	4,514,892.05	6,306,913.88
交通费	8,202,697.57	6,145,938.01
捐赠支出	262,601.57	281,682.40
发行费	2,370,654.76	3,058,569.60
银行手续费	1,081,531.94	792,580.94
其 他	7,673,515.22	7,350,128.34
合 计	105,800,468.81	99,798,923.85

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项 目	2012 年度	2011 年度
利息收入	26,842,184.03	15,268,709.33
取得子公司和其他经营单位收到的现金	-	4,656,256.34
合 计	26,842,184.03	19,924,965.67

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	2012 年度	2011 年度
固定资产融资租赁支出	-	554,413.38
合 计	-	554,413.38

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	317,956,858.48	275,249,749.50
加：资产减值准备	54,821,279.19	31,963,802.12
固定资产折旧	65,671,795.40	64,462,236.94
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	5,849,801.66	5,657,977.73
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,967,449.84	-256,148.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,903.05	15,308.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-23,976,204.44	-12,728,058.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,010,289.64	-18,047,222.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,043,866.56	239,954.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-826,067.24	315,993.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,243,504.11	-160,247,728.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,517,502.77	131,670,011.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	320,680,161.63	173,662,404.33
经营活动产生的现金流量净额	357,412,914.81	228,618,257.30
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,233,242,614.99	1,026,727,702.72
减：现金的年初余额	1,026,727,702.72	1,061,785,536.06
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	206,514,912.27	-35,057,833.34

(2) 现金和现金等价物构成情况：

项 目	2012 年度	2011 年度
一、现金	1,233,242,614.99	1,026,727,702.72
其中：库存现金	479,971.40	399,808.83
可随时用于支付的银行存款	1,199,070,982.06	982,099,665.69
可随时用于支付的其他货币资金	33,691,661.53	44,228,228.20
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	1,233,242,614.99	1,026,727,702.72

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)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	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	58.44	58.44	安徽出版集团	78107798-2

2. 本公司的子公司情况

具体情况参见附注四。

3. 本公司的联营企业情况

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. 本公司的其他关联方情况

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
安徽万腾纸业有限公司	万腾纸业	子公司少数股东控制的企业	58457637-9

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	2012 年度		2011 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	销售	纸张	市场价	15,000.00	0.002	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	33,340.57	0.007	70,752.40	0.018
市场星报	销售	纸张	市场价	4,544,187.04	0.73	15,872,691.70	5.591
市场星报	销售	图书	市场价	-	-	12,212.39	0.003
出版集团	销售	纸张	市场价	1,401.71	-	-	-
出版集团	销售	烟酒	市场价	4,800.00	0.337	-	-
出版集团	销售	图书	市场价	352,653.13	0.074	209,855.35	0.052
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	76,814.07	0.012	60,200.00	0.021
道济置业	销售	图书	市场价	4,605.49	0.001	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
万腾纸业	销售	水电	市场价	1,398,417.27	71.548	-	-
万腾纸业	采购	纸张	市场价	19,589,725.25	3.148	-	-

(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	2012 年度	2011 年度
物业公司	时代出版	物业管理	2,830,574.78	2,450,435.64
华文国际	少儿社	服务费	56,608.00	-
华文国际	时代出版	软件制作费	60,000.00	-
新华印刷	出版集团	印制劳务	29,998.05	56,066.24
新华印刷	道济置业	印制劳务	-	81,123.08

新华印刷	市场星报	印制劳务	5,362,716.44	6,612,331.38
------	------	------	--------------	--------------

(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/费用
时代出版	物业公司	房屋	2012-01-01	2012-12-31	租赁合同	246.40 万元
物业公司	新跨越	房屋	2012-02-01	2013-01-31	租赁合同	26.00 万元

(4) 公司关键管理人员报酬

本公司 2012 年度支付给关键管理人员的报酬为 452.68 万元，2011 年度支付给关键管理人员的报酬为 350.90 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	2012.12.31		2011.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	出版集团	40,586.20	2,492.46	127,184.86	6,359.24
应收账款	华文国际	-	-	2,880.00	288.00
应收账款	市场星报	8,559,632.60	427,981.63	12,301,395.59	615,069.78
应收账款	物业公司	2,632.00	131.60	26,618.80	1,330.94
应收账款	道济置业	3,024.00	151.20	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	美多电子	-	-	177,879.60	15,635.36
其他应收款	万腾纸业	366,298.94	18,314.95	-	-

(2) 应付关联方款项

科目名称	关联方	2012.12.31	2011.12.31
其他应付款	出版集团	3,846,358.52	3,844,540.51
其他应付款	物业公司	259,382.32	248,679.40
其他应付款	华文国际	-	60,839.50
其他应付款	医药集团	9,562.00	-
其他应付款	华文投资	1,410,000.00	9,410,000.00
预收账款	华文国际	-	407,000.00

七、或有事项

截至 2012 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 2012 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. 2012 年度利润分配情况

2013 年 4 月 14 日，本公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2012 年度利润分配的议案》，公司拟以 2012 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 1.85 元（含税），共派发现金红利 93,628,262.29 元（含税）。该利润分配预案需提交公司 2012 年股东大会审议批准后实施。

2. 同一控制下企业合并事项

经安徽省财政厅《关于安徽出版集团有限责任公司转让安徽时代漫游文化传媒股份有限公司股权的批复》（财教[2012]2670 号）核准同意，本公司全资子公司时代新媒体出版社有限责任公司于 2012 年 12 月 20 日与安徽出版集团签署《股权转让协议书》，时代新媒体以公司数字出版项目募集资金 803.74 万元受让安徽出版集团持有的时代漫游 80% 股权。

上述股权转让款时代新媒体已于 2013 年 1 月 9 日向安徽出版集团支付，相关工商登记变更手续已办理完毕，本次同一控制下企业合并并购日确定为 2013 年 1 月 9 日，截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司未将时代漫游纳入财务报表合并范围。

3. 未决诉讼

本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”）依照与新蒲建设集团有限公司及其合肥分公司（以下简称“交易对方”）签订的《建筑钢材购销合同》履行供货义务，但交易对方未按照合同约定按时履行付款义务。物资公司依据《民事诉讼法》之规定，依法向合肥市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求为：要求交易对方及相关连带责任方（安徽白泉建设工程有限公司、自然人汤斌）支付所欠钢材款本金 1228.45 万元及相关利息。2013 年 3 月 18 日，合肥市中级人民法院开庭受理物资公司与交易对方钢材款购销合同纠纷一案。合肥市中级人民法院冻结交易对方相关资产，物资公司钢材款本金及利息已被足额保全。截至 2013 年 4 月 14 日止，该案尚未判决。

除上述诉讼事项外，公司不存在应披露而未披露的其他重大诉讼、仲裁事项。

4. 其他事项

截至 2013 年 4 月 14 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2012 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	2012.12.31			
	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	400,692,166.48	100.00	22,520,968.62	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	400,692,166.48	100.00	22,520,968.62	5.62

(续表)

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

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	394,647,882.16	98.50	19,732,394.11	190,651,119.91	93.06	9,532,556.00
1 至 2 年	494,698.85	0.12	49,469.89	1,764,537.23	0.86	176,453.72
2 至 3 年	10,325.00	-	1,548.75	722,320.11	0.35	108,348.02

3 至 4 年	165,371.84	0.04	49,611.55	11,725,000.00	5.73	3,517,500.00
4 至 5 年	5,371,888.63	1.34	2,685,944.32	-	-	-
5 年以上	2,000.00	-	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00
合 计	400,692,166.48	100.00	22,520,968.62	204,864,977.25	100.00	13,336,857.74

(3) 应收账款 2012 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	194,695,000.00	1 年以内	48.59
第二名	关联方	109,147,750.11	1 年以内	27.24
第三名	非关联方	44,941,443.40	1 年以内	11.22
第四名	关联方	9,330,588.18	1 年以内	2.33
第五名	关联方	7,010,945.07	1 年以内	1.75
合 计	—	365,125,726.76	—	91.13

(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(%)
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	194,695,000.00	1 年以内	48.59
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	109,147,750.11	1 年以内	27.24
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	9,330,588.18	1 年以内	2.33
安徽美术出版社	全资子公司	7,010,945.07	1 年以内	1.75
安徽芜湖新华印务有限责任公司	控股子公司	5,551,560.05	1 年以内	1.39
黄山书社	全资子公司	5,435,683.49	1 年以内	1.36
安徽人民出版社	全资子公司	4,448,394.53	1 年以内	1.11
安徽市场星报社	同受控股股东控制	3,246,961.30	1 年以内	0.81
安徽科学技术出版社	全资子公司	2,804,578.10	1 年以内	0.70
合肥市华丰印务有限公司	控股子公司	2,345,400.75	1 年以内	0.59
安徽文艺出版社	全资子公司	2,312,524.24	1 年以内	0.58
安徽时代可一出版物发行有限公司	控股子公司	344,952.82	1 年以内	0.09
安徽少年儿童出版社	全资子公司	63,660.00	1 年以内	0.02
安徽远航文化传播有限责任公司	全资子公司	13,215.00	1 年以内	-
合 计	—	346,751,213.64	—	86.56

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款种类列示

种 类	2012.12.31			
	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	200,219,583.56	100.00	39,967,580.81	19.96
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	200,219,583.56	100.00	39,967,580.81	19.96

(续表)

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

(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	2012.12.31			2011.12.31		
	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	166,832,696.88	83.32	8,341,634.84	79,118,244.90	71.03	3,955,912.25
1 至 2 年	1,836,579.88	0.92	183,657.99	748,626.53	0.67	74,862.65
2 至 3 年	89,509.20	0.05	13,426.38	18,155.90	0.02	2,723.39
3 至 4 年	13,480.00	0.01	4,044.00	45,000.00	0.04	13,500.00
4 至 5 年	45,000.00	0.02	22,500.00	-	-	-
5 年以上	31,402,317.60	15.68	31,402,317.60	31,460,157.60	28.24	31,460,157.60
合 计	200,219,583.56	100.00	39,967,580.81	111,390,184.93	100.00	35,507,155.89

(3) 其他应收款 2012 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	关联方	40,000,000.00	1 年以内	19.98
第二名	非关联方	30,000,000.00	5 年以上	14.98
第三名	关联方	24,367,715.22	1 年以内	12.17
第四名	关联方	16,897,565.65	1 年以内	8.44
第五名	关联方	15,250,661.83	1 年以内	7.62
合计	—	126,515,942.70	—	63.19

(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(%)
北京时代华文书局有限公司	全资子公司	40,000,000.00	1 年以内	19.98
安徽科学技术出版社	全资子公司	24,367,715.22	1 年以内	12.17
安徽时代创新科技投资发展有限公司	全资子公司	16,897,565.65	1 年以内	8.44
安徽少年儿童出版社	全资子公司	15,250,661.83	1 年以内	7.62
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	6.16
安徽美术出版社	全资子公司	10,925,556.32	1 年以内	5.46
黄山书社	全资子公司	8,980,780.28	1 年以内	4.49
安徽文艺出版社	全资子公司	8,322,230.61	1 年以内	4.16
安徽教育出版社	全资子公司	7,665,309.83	1 年以内	3.83
安徽人民出版社	全资子公司	6,879,584.50	1 年以内	3.44
合肥市华丰印务有限公司	控股子公司	5,000,000.00	1 年以内	2.50
时代新媒体出版社有限责任公司	全资子公司	2,213,505.63	1 年以内	1.11
安徽时代创新物业管理有限公司	全资子公司	1,450,120.17	1 年以内	0.72
安徽科技音像有限公司	全资子公司	1,200,000.00	1 年以内	0.60
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股子公司	562,695.86	1 年以内	0.28
安徽时代科聚电气有限公司	全资子公司	500,440.00	1 年以内	0.25
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	277,192.49	1 年以内	0.14
时代出版传媒投资研发中心（上海）有限公司	控股子公司	199,175.00	1 年以内	0.10

安徽时代聚能技术有限公司	控股子公司	116,400.00	1 年以内	0.06
安徽时代可一出版物发行有限公司	控股子公司	90,259.64	1 年以内	0.05
安徽铭品泰文化传媒有限公司	控股子公司	61,974.53	1 年以内	0.03
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	16,176.15	1 年以内	0.01
合 计	—	163,306,599.4 9	—	81.60

3. 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	1,490,778,388.62	-	1,490,778,388.62	1,466,403,388.62	-	1,466,403,388.62
对联营企业投资	29,533,962.18	-	29,533,962.18	22,814,499.22	-	22,814,499.22
其他股权投资	244,080,092.30	-	244,080,092.30	142,892,400.00	-	142,892,400.00
合 计	1,764,392,443.10	-	1,764,392,443.10	1,632,110,287.84	-	1,632,110,287.84

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	2012.12.31	注
合肥科大立安安全技术股份有限公司	权益法	2,699,500.00	22,814,499.22	6,719,462.96	29,533,962.18	-
读者出版传媒股份有限公司	成本法	12,450,000.00	12,450,000.00	-	12,450,000.00	-
东方证券股份有限公司	成本法	43,150,000.00	43,150,000.00	-	43,150,000.00	-
华安证券有限责任公司	成本法	139,000,000.00	50,000,000.00	89,000,000.00	139,000,000.00	-
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	-
安徽安泰科技股份有限公司	成本法	12,187,692.30	-	12,187,692.30	12,187,692.30	-
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	-

时代新媒体出版社 有限责任公司	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	291,591,839.83	-	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	-	-
时代出版传媒投资 研发中心(上海)有 限公司	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	30,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00	30,000,000.00	-
合肥时代教育职业 培训学校	成本法	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00	-
时代国际出版传媒 (上海)有限责任公 司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
合 计	—	1,742,482,980.9 2	1,632,110,287.8 4	132,282,155.26	1,764,392,443.10	—

(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 技术股份有限公司	19.28	19.28	一致	-	-	964,285.70
读者出版传媒股份 有限公司	1.67	1.67	一致	-	-	500,000.00
东方证券股份有限 公司	0.15	0.15	一致	-	-	650,000.00
华安证券有限责任 公司	2.48	2.48	一致	-	-	1,600,000.00
贵阳市商业银行股 份有限公司	0.29	0.29	一致	-	-	440,000.00
安徽华文国际经贸 股份有限公司	3.33	3.33	一致	-	-	-
安徽安泰科技股份 有限公司	10.00	10.00	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	-	-	-
时代新媒体出版社 有限责任公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
安徽画报社	100.00	100.00	一致	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
时代出版传媒投资 研发中心(上海)有 限公司	72.60	72.60	一致	-	-	-
北京时代华文书局 有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
合肥时代教育职业 培训学校	100.00	100.00	一致	-	-	-
时代国际出版传媒 (上海)有限责任公 司	100.00	100.00	一致	-	-	-
合 计	—	—	—	-	-	4,154,285.70

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	996,924,013.83	714,227,722.58
其他业务收入	16,212,800.88	15,826,215.68
合 计	1,013,136,814.71	730,053,938.26
主营业务成本	849,090,460.10	581,454,775.92
其他业务成本	5,996,656.61	5,399,909.86
合 计	855,087,116.71	586,854,685.78

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	511,537,384.87	373,287,988.16	452,143,318.80	325,988,541.33
商品贸易	485,386,628.96	475,802,471.94	262,034,312.63	255,466,057.15
其他	-	-	50,091.15	177.44
合计	996,924,013.83	849,090,460.10	714,227,722.58	581,454,775.92

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	468,976,538.41	336,644,669.97	452,143,318.80	325,988,541.33
纸张销售	485,386,628.96	475,802,471.94	262,034,312.63	255,466,057.15
一般图书	41,179,323.36	36,058,447.19	-	-
其他业务	1,381,523.10	584,871.00	50,091.15	177.44
合计	996,924,013.83	849,090,460.1	714,227,722.58	581,454,775.92

(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	439,590,398.71	43.39
第二名	关联方	220,252,136.75	21.74
第三名	关联方	100,239,743.09	9.89
第四名	关联方	40,523,825.25	4.00
第五名	非关联方	37,187,952.14	3.67
合计	—	837,794,055.94	82.69

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,190,000.00	6,209,734.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,683,748.66	6,312,125.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,039,500.00	-3,873,965.82
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,203,702.82	2,428,942.99

委托贷款投资收益	14,646,438.17	5,786,720.00
银行理财产品投资收益	65,535.00	34,543.63
合 计	27,749,924.65	16,898,100.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度
下属全资（控股）子公司利润分配	-	3,676,400.00
读者出版传媒股份有限公司红利	500,000.00	-
东方证券股份有限公司红利	650,000.00	500,000.00
华安证券有限责任公司红利	1,600,000.00	2,000,000.00
贵阳市商业银行股份有限公司红利	440,000.00	33,334.00
合 计	3,190,000.00	6,209,734.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	2012 年度	2011 年度
合肥科大立安安全技术股份有限公司	7,683,748.66	6,312,125.31
合 计	7,683,748.66	6,312,125.31

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,964,660.78	83,536,740.84
加：资产减值准备	17,790,733.71	5,869,140.26
固定资产折旧	14,451,622.10	14,359,268.33
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	3,920,601.96	3,667,877.64
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	-435,830.86	-90,784.59
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）	-8,051,890.99	-4,233,154.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,749,924.65	-16,898,100.11
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）	54,720,454.70	18,219,548.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,078,994.60	-193,420,138.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,527,319.22	378,083,500.74
经营活动产生的现金流量净额	196,058,751.37	289,093,898.67
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	507,510,195.88	500,411,795.89
减：现金的年初余额	500,411,795.89	508,861,540.16
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	7,098,399.99	-8,449,744.27

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动性资产处置损益	2,949,546.79	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）	28,357,539.28	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损益	-	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	722,192.08	647,458.93
对外委托贷款取得的损益	14,646,438.17	5,786,720.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,061,142.56	3,179,703.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,568,623.00	-
小 计	53,305,481.88	24,186,483.86
所得税影响额	-1,989,684.11	-852,714.52
少数股东权益影响额（税后）	-1,355,312.07	-1,160,080.83
合 计	49,960,485.70	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	2012 年度	10.40%	0.62	/
	2011 年度	9.85%	0.54	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	2012 年度	8.73%	0.52	/
	2011 年度	9.05%	0.50	/

第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、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。
- 三、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有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
2013 年 4 月 15 日