

**时代出版传媒股份有限公司**

**600551**

**2013 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、 未出席董事情况

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
郝振省	独立董事	公务原因	陈国欣
范周	独立董事	公务原因	方福前

三、 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）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（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度归属于上市公司股东的净利润为 346,672,996.19 元，拟以公司 2013 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 2.1 元（含税），共计分配现金股利 106,223,312.16 元（含税）。

公司 2013 年度不实施资本公积金转增股本。

上述预案需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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 .....	8
第五节	重要事项 .....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节	公司治理 .....	53
第九节	内部控制 .....	58
第十节	财务会计报告.....	59
第十一节	备查文件目录.....	165

# 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
少儿社	指	安徽少年儿童出版社
美术社	指	安徽美术出版社
教育社	指	安徽教育出版社
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
时代漫游	指	安徽时代漫游文化传媒股份有限公司
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、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
时代国际	指	时代国际出版传媒（上海）有限公司
本报告期、报告期	指	2013 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.
公司的外文名称缩写	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。截至本公告披露日,安徽出版集团持有公司56.79%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(特殊普通合伙)
	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	朱宗瑞、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	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减(%)	2011 年
营业收入	4,324,070,402.37	3,139,701,398.11	37.72	2,438,794,894.70
归属于上市公司股东的净利润	346,672,996.19	309,264,226.42	12.10	272,192,154.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	279,687,183.91	259,203,439.50	7.90	248,172,264.07
经营活动产生的现金流量净额	316,925,465.79	354,397,526.46	-10.57	225,863,577.17
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,376,661,814.28	3,135,510,366.10	7.69	2,896,053,353.23
总资产	5,467,407,647.92	4,696,734,933.04	16.41	4,106,820,473.86

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.68536	0.61141	12.09	0.53811
稀释每股收益(元/股)	0.68536	0.61141	12.09	0.53811
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55293	0.51244	7.90	0.49063
加权平均净资产收益率(%)	10.69	10.29	增加 0.40 个 百分点	9.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.64	8.63	增加 0.01 个 百分点	8.96

### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	2,206,471.69	2,949,546.79	240,840.31
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	41,708,726.46	28,457,539.28	13,177,156.03
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资			2,811,760.80

成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
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	4,802,371.12	722,192.08	647,458.93
对外委托贷款取得的损益	20,275,808.89	14,646,438.17	5,786,720.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-274,775.54		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,239,255.06	4,072,588.36	3,179,703.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	300,000.00	2,568,623.00	
少数股东权益影响额	-1,572,193.39	-1,366,456.65	-1,365,214.38
所得税影响额	-2,699,852.01	-1,989,684.11	-852,714.52
合计	66,985,812.28	50,060,786.92	24,019,890.42

## 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
交通银行法人股	9,684,212.98	7,527,809.28	-2,156,403.70	
合计	9,684,212.98	7,527,809.28	-2,156,403.70	

## 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，公司深入推进文化内容的生产和开发，重点培育阅读产业、创意产业和信息服务业，坚持大出版、大文化、大产业理念，深化文化创意的嫁接、推广和应用，形成从创意策划到开发、生产、推广及延伸服务一体化的新型产业链，经营业绩持续增长，精品力作成果不断，转型升级实质进步，继续保持行业领先地位。累计实现销售收入 43.24 亿元，归属于上市公司股东的净利润 3.47 亿元，比上年同期分别增长 37.72%和 12.10%。

报告期内，公司教材教辅市场占有率稳中有升，增长有效；准确把握市场热点，精品畅销图书不断涌现；持续获得国家大奖，重大出版项目再获突破；文化与科技深度融合，内容资源与新媒体技术互动发展；坚持“走出去”战略，深度融入国际出版合作大格局；印刷板块实现新增长，文化产品贸易业务形成新支撑；影视业务创新发展，教育培训迅速铺开；资本运作高效推进，多元业务成效显著。具体表现为：

#### 1. 合作范围不断扩大，教材教辅市场份额稳步增长

报告期内，公司与教材原创出版社的合作范围进一步扩大，教材教辅市场占有率稳中有升，代理的人民教育出版社高中配套光盘营销再上新台阶，公司教材中心荣获“人教版高中课标教材配套光盘发行最佳业绩奖”；公司代理的人民教育出版社“人教数字校园”项目入选安徽省教育厅电教软件目录，向全省中小学推荐，未来将结合中小学数字化校园建设契机，开发数字化教育业务。

#### 2. 出版精品力作，品牌影响力明显提升

报告期内，公司共有 220 种图书 1350 次登上各类销售排行榜，19 种图书荣获全行业优秀畅销书奖，《谁的奋斗不带伤》《爸妈太过分》《非名言 微思考》《海上灵光》《一觉睡到小时候》《中国红》等一批畅销图书热销市场，2013 年公司所属各出版社在细分市场排名均大幅提升，形成了精品迭出、发展有为的良好局面，品牌影响力提升明显。

报告期内，公司共有 110 种图书获得各级各类奖项，其中《历代曲话汇编》等 12 个项目获得第三届中国出版政府奖，并首次获得中国出版政府奖“先进出版单位奖”，成为全国首家获得“先进出版单位奖”的出版企业，《故宫博物院藏品大系》等 7 个项目荣获第四届中华优秀出版物奖，近百种图书入选“2013 年十大职场必读书”、向青少年推荐百种优秀图书、中国原创动漫出版扶持计划项目、年度中国影响力图书等榜单；公司全年共有 100 多种重大出版项目入选

主题出版重点选目录、“十二五”国家重点出版规划增补项目、“三个一百”原创工程、古籍整理出版规划等国家级重点出版规划，另有数个项目入选 2013 年度国家出版基金，十多个项目获得省委宣传部“文化强省建设资金”资助。公司与大家名家合作，张炜、贾平凹、海岩、韩少功、余秋雨、阎崇年、于丹、国际安徒生奖大奖书系等一批著作相继出版，为公司重大项目、畅销图书储备了丰富资源。

### 3. 打造“离不开的时光流影”，新媒体产品全线发力

报告期内，公司打造的“时光流影 TIMEFACE”数字平台从动议到平台的设计和开发，到不断加快步伐进行优化和修正，到 2014 年 2 月 15 日上线，迈出了坚实的步伐。作为一个集知识共享、热点讨论、话题交流和内容积累等为一体的“深度社交+内容聚合”平台，立足于人们的文化生活等领域，以话题聚内容，形成出版内容资源整合平台，获得了业界和广大用户的高度关注与认可，首月网站累计注册用户超 10 万人，并已逐步开展与大型工商企业的战略合作，按照开发计划，5 月中下旬至 6 月上旬将正式推出 TF1.0 版本和移动端 1.0 版本。

公司所属时代漫游公司开发的幼儿园全媒体电子教材，由科学、语言、健康、艺术、社会 5 大系列教材组成项目群，已逐步覆盖 10 省市 1000 多所幼儿园。在玩具开发方面，时代漫游与国内玩具出口最大的 10 个厂商实现战略合作，通过开发与实体玩具配套的多媒体电子书软件，把实体玩具与互动电子书结合，包装制作成一系列亲子产品，形成“豚宝宝妙趣盒”品牌，借助玩具厂商的既有渠道实现文化产品出口与内销，未来将致力于打造领先国内的“豚宝宝”幼儿教育品牌。

公司所属全媒体数字出版运营服务平台“时代 e 博”结合行业特点打造“书香社区”和“智慧校园”两个应用出版服务云平台，将“数字出版、行业服务、商务运营”融为一体，形成具有行业特色的数据库出版模式，为用户提供网络出版增值服务。公司今年将重点开展“时代 e 博·智慧校园”的深入试点应用，同时加速移动教育客户端的开发和运营，“智慧校园”手机及 PAD 客户端将于今年上线，将与运营商在安徽省范围内进行移动教育产品的商业推广和运用。

### 4. 打国际牌走全球路，面向世界开拓市场

报告期内，公司全年实现版权输出 887 项，非华语地区数量比例超过 70%，输出总量同比增长超 10%，实物出口同比增长 16.5%，公司获得“中国图书对外推广计划”特别贡献奖，12 种图书获输出引进版优秀图书奖，11 家单位融合商务部“全国文化出口重点企业”，各类“走出去”项目获得国家重点扶持资金位居全国出版企业第一。报告期内，公司参展第八届孔子学院大会，与来自全球 120 个国家和地区的 440 所孔子学院的近 100 位院长面对面对接，达成近 300 项实质性合作意向，现场拿下多个订单，此次参展标志着公司全面进入全球孔子学院汉语教材市场。公司在上海自贸区设立的图书版权合作交易平台快速提升了自身实力和业绩，将力争打造为公司“走出去”的重要窗口。

在由世界品牌实验室权威发布的 2013 年度(首届)“世界媒体 500 强”排名中,公司位列第 264 名,在中国内地上榜的媒体公司中位列第 11 名,这一首次对时代出版的品牌价值在全球范围内做出的高度评价,进一步确立了公司在出版领域的主流地位,彰显出公司的品牌软实力和经营硬实力。作为全国首批数字出版转型示范单位和国家级文化出口企业的标杆,公司未来在全国乃至全球范围内的发展空间值得期待。

#### **5. 做活立体出版, 打造影视精品**

报告期内,公司强化立体出版概念,稳步拓展影视业务。公司在北京图书订货会上举行影视图书版权合作签约仪式,签约了徐贵祥的《紫旗》、葛红兵的《上海地王》、鲁书潮的《天云山传奇》、蔡骏的《荒村天堂》等一系列重量级作家和编剧的作品,并将在今明两年牵头组织陆续开机拍摄;成立专业影视剧制作公司“时代雅视影视文化有限责任公司”,以专业化的姿态进军影视业,与安徽大学联合成立的“影视文学创作中心”已征集剧本故事 200 余部;公司推出“电影手册”项目,以电视为平台,介绍电影资讯、电影知识为基本内容,同时加载文学作品的欣赏和推荐,并将与“时光流影 TIMEFACE”数字平台相嫁接,实现网上话题互动讨论、欣赏,该项目将逐步扩展延伸复制到全国二线城市电视台,打造走遍全国的融合电影、图书、旅游、广告四位一体的电影手册。

#### **6. 印刷复制规模实力提升, 贸易、培训、地产板块延伸构建产业链**

报告期内,公司所属新华印刷经营效益大幅提升,社会化产品市场份额不断扩大,转型升级已见成效,荣获国家印刷复制示范企业和“全国印刷标准化研发试验基地”,在全国印刷百强企业评选中,连续六年进入百强榜,名次跃升至 31 位。未来新华印刷将继续强力开拓社会化产品,继续推进技术改造,加快发展数字印刷、按需印刷、高端印刷业务,开发数据库市场,确保快速增长的势头。

报告期内,公司积极延伸拓展产业链,形成多元增长点。公司在保证资金安全、防范经营风险的前提下,继续重点打造文化产品贸易业务,通过整合业务资源,扩大销售规模,降低采购成本,公司所属物资公司、时代物资、时代科技等贸易板块经营业绩迅速增长,已成为公司持续发展的重要板块;公司教育职业培训如党政干部培训、PMP 认证培训、SAT 培训等业务已陆续展开;公司打造的文化地产项目——时代数码港已完全建成并投入使用,已经有 50 多家高新技术企业入驻,正在努力打造安徽省暨合肥市数字出版和高新技术产业孵化器。

#### **7. 整合期刊出版资源, 新刊强刊新鲜出炉**

报告期内,公司期刊出版业务稳定增长,全年出版期刊 1405 万册。公司成为拥有 78 家会员单位的安徽省科技期刊编辑学会挂靠单位,将给公司带来丰富的科技期刊信息资源、图书出版资源、平台整合资源和专业人员培训资源,促进公司期刊板块的发展。公司《保健与生活》荣获全国“百强科技期刊”、“全国年度最受读者欢迎的 50 种期刊”,并全面启动“保健与生活

健康服务网络平台”建设；《红蜻蜓》杂志获得了“2012年动漫、少儿类期刊平均印数 top10”荣誉称号；《娃娃乐园》等4种期刊荣获华东地区优秀期刊奖；《时代发现》杂志加快市场拓展，连续4年入选安徽省邮政报刊发行局重点营销报刊目录，并获中国邮政集团公司报刊发行局重点推荐。

#### 8. 积极利用资本平台，增强企业盈利能力

报告期内，公司在确保风险可控的前提下，实行多方式、多品种、多对象的理财安排，长短结合、风险分散，增强企业的盈利能力，报告期内，公司收到各类理财项目收益和参股公司派发的2012年度红利合计将近4,300万元，较上年同比增长70.09%。公司各类资本运作项目储备丰厚，公司参股的华安证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、安徽华文国际经贸股份有限公司、合肥科大立安安全技术股份有限公司、贵阳银行股份有限公司、读者出版传媒股份有限公司都已报送上市材料，处于不同审核阶段；另有参股的安徽省安泰科技股份有限公司拟登录新三板市场；伴随着新股发行的陆续启动，未来增值空间可期。

#### 9. 多项管理举措集中发力，规范运营再上台阶。

报告期内，公司顺利通过ISO9001质量管理体系年度审核，近期获得“2014上市公司诚信50强”称号；公司内控管理全面实施，ERP系统与财务各项信息化管理系统实现有效整合对接，综合管理信息化、自动化水平持续提升；优化《公司所属单位经营业绩考核办法》，提高业绩考核的科学性、导向性、务实性，持续形成从预算编制、日常管控到绩效考核的闭环管理。未来公司将进一步增强各业务模块的整体协调性，通盘考虑，形成合力，进一步优化战略管理、决策管理、资源管理和绩效管理，增强集约性、协同性、互动性、共享性，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。

### (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	4,324,070,402.37	3,139,701,398.11	37.72
营业成本	3,648,737,876.60	2,536,871,434.11	43.83
销售费用	119,221,327.09	117,734,492.13	1.26
管理费用	236,223,053.29	219,230,391.05	7.75
财务费用	-12,185,913.07	-22,966,159.77	-46.94
经营活动产生的现金流量净额	316,925,465.79	354,397,526.46	-10.57
投资活动产生的现金流量净额	-604,050,757.03	-121,776,371.90	396.03
筹资活动产生的现金流量净额	5,591,817.55	-29,073,167.18	

## 2、 收入

## (1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位:元

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	585,657,315.69	13.54
第二名	非关联方	580,286,666.22	13.42
第三名	非关联方	294,994,434.20	6.82
第四名	非关联方	290,015,640.34	6.71
第五名	非关联方	143,306,102.13	3.31
合计		1,894,260,158.58	43.80

## 3、 成本

## (1) 成本分析表

单位:元

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	881,965,148.38	24.31	890,578,220.59	35.60	-0.97
印刷、记录媒介复制	原辅材料、人工成本等	189,772,227.10	5.23	190,649,503.48	7.62	-0.46
化学制品制造业	原辅材料、人工成本等	29,273,903.21	0.81	29,663,629.59	1.19	-1.31
电子产品制造业	原辅材料、人工成本等	14,233,250.66	0.39	17,602,615.84	0.70	-19.14
商品贸易	外购价	2,487,863,138.15	68.58	1,367,917,466.65	54.68	81.87
其他	折旧费用等	24,436,839.06	0.67	5,314,790.85	0.21	359.79
合计		3,627,544,506.56	100.00	2,501,726,227.00	100.00	45.00
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	529,831,938.34	14.61	532,577,617.45	21.28840525	-0.52
一般图书	纸张、印工、稿酬等	338,264,571.63	9.32	340,455,985.97	13.60884266	-0.64
期刊杂志	纸张、印工、稿酬等	9,855,752.43	0.27	8,661,201.17	0.346208993	13.79
电子音像	音像制作费用、稿酬等	4,012,885.98	0.11	8,883,416.00	0.355091453	-54.83
纸张销售	外购价	923,636,187.02	25.46	603,656,210.10	24.12958715	53.01

印装业务	原辅材料、人工成本等	152,827,146.72	4.21	143,761,520.13	5.746492905	6.31
光盘销售	原辅材料、人工成本等	16,271,623.13	0.45	23,639,866.91	0.944942203	-31.17
印刷器材销售	外购价	20,673,457.25	0.57	23,248,116.44	0.929282996	-11.07
电子类产品	原辅材料、人工成本等	14,233,250.66	0.39	17,602,615.84	0.703618791	-19.14
辐射化工产品	原辅材料、人工成本等	29,273,903.21	0.81	29,663,629.59	1.18572645	-1.31
商品销售	外购价	1,564,226,951.13	43.12	764,261,256.55	30.54935621	104.67
其他业务	折旧费用等	24,436,839.06	0.67	5,314,790.85	0.212444943	359.79
合计		3,627,544,506.56	100.00	2,501,726,227.00	100.00	45.00

## (2) 主要供应商情况

本报告期前 5 名供应商的采购额为 157,396.90 万元，占年度采购总额的 43.39%。

## 4、费用

单位:元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因
营业税金及附加	15,091,334.02	13,197,907.79	14.35	主要由于本年度销售收入增长,相应税负增加所致。
财务费用	-12,185,913.07	-22,966,159.77	-46.94	主要系本年度公司下属贸易类子公司随其业务规模扩大,通过融资成本相对较低的贸易融资方式增加外部融资,相应融资利息支出增加影响所致。
资产减值损失	81,100,533.46	54,881,706.94	47.77	主要系本年度公司销售规模扩大,导致应收账款余额增加,相应计提坏账准备金额增加,以及库存图书计提的存货跌价准备金额增加影响所致。

## 5、现金流

单位:元

投资活动产生的现金流量净额	-604,050,757.03	-121,776,371.90	396.03	主要系本期对外投资理财支出较上期大幅增长所致。
---------------	-----------------	-----------------	--------	-------------------------

筹资活动产生的现金流量净额	5,591,817.55	-29,073,167.18	主要系本公司下属贸易类子公司随其业务规模扩大，通过增加外部融资解决其流动资金需求所致。
---------------	--------------	----------------	---

## 6、 其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司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。2013 年，公司实现销售收入 43.24 亿元，实现归属母公司净利润 3.47 亿元，超额完成年初制定的经营指标。

### (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	1,374,198,887.35	881,965,148.38	35.82	1.82	-0.97	增加 1.81 个百分点
印刷、记录媒介复制	243,227,709.42	189,772,227.10	21.98	2.59	-0.46	增加 2.39 个百分点
化学制品制造业	36,882,268.40	29,273,903.21	20.63	-5.41	-1.31	减少 3.30 个百分点
电子产品制造业	21,685,996.43	14,233,250.66	34.37	-23.00	-19.14	减少 3.14 个百分点
商品贸易	2,568,808,944.69	2,487,863,138.15	3.15	81.61	81.87	减少 0.14 个百分点
其他	27,446,924.92	24,436,839.06	10.97	141.55	359.79	减少 42.26 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	853,755,893.99	529,831,938.34	37.94	1.10	-0.52	增加 1.01 个百分点
一般图书	496,831,571.97	338,264,571.63	31.92	3.13	-0.64	增加 2.59 个百分点

期刊杂志	18,392,284.56	9,855,752.43	46.41	20.21	13.79	增加 3.02 个百分点
电子音像	5,219,136.83	4,012,885.98	23.11	-35.62	-54.83	增加 32.69 个百分点
纸张销售	959,386,177.24	923,636,187.02	3.73	54.18	53.01	增加 0.74 个百分点
印装业务	200,291,738.09	152,827,146.72	23.70	9.60	6.31	增加 2.36 个百分点
光盘销售	21,019,161.53	16,271,623.13	22.59	-25.55	-31.17	增加 6.32 个百分点
印刷器材销售	21,916,809.80	20,673,457.25	5.67	-16.02	-11.07	减少 5.25 个百分点
电子类产品	21,685,996.43	14,233,250.66	34.37	-23.00	-19.14	减少 3.14 个百分点
辐射化工产品	36,882,268.40	29,273,903.21	20.63	-5.41	-1.31	减少 3.30 个百分点
商品销售	1,609,422,767.45	1,564,226,951.13	2.81	103.15	104.67	减少 0.72 个百分点
其他业务	27,446,924.92	24,436,839.06	10.97	141.55	359.79	减少 42.26 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	2,794,954,383.46	6.90
其他省份	1,477,296,347.75	217.64

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

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	956,524,959	17.50	1,236,761,756	26.33	-22.66
应收帐款	835,427,786.8	15.28	402,528,714.7	8.57	107.54
一年内到期的非流动资产	103,107,367.4	1.89	17,072,005.55	0.36	503.96
其他流动资产	374,000,000	6.84	44,000,000	0.94	750.00
可供出售金融资产	149,527,809.3	2.73	112,684,213	2.40	32.70
在建工程	133,826,717.5	2.45	102,928,641.6	2.19	30.02
短期借款	176,905,042	3.24	70,196,779.88	1.49	152.01
应付帐款	713,759,114.8	13.05	423,880,727.8	9.03	68.39
其他非流动负债	126,631,894.3	2.32	82,926,328.53	1.77	52.70

货币资金：主要系本期扩大对外投资理财、减少定期存款所致。

应收帐款：主要系本期商品流通业务销售收入增长，相应应收货款增加所致。

一年内到期的非流动资产：主要系本年度对未来 1 年内即将到期的信托产品投资由长期资产项目转入的金额较大所致。

其他流动资产：主要系公司为优化资金使用配置，增加资金使用效益，本年度利用闲置资金购买理财产品和委托贷款的投资规模增加所致。

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增加所致。

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：主要系本公司下属贸易类子公司随其业务规模扩大，通过增加外部融资解决其流动资金需求所致。

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。

其他非流动负债：主要系本期政府补助资金增加所致。

#### (四) 核心竞争力分析

公司坚持从重大项目带动、重点资源倾斜入手，把出版主业的创新力、竞争力、影响力体现在原创精品图书上，把良好的社会效益体现在较高的经济效益中。坚持高端主题精品与承接地气的力作并举、立体开发内容与积极拓展渠道并重，把书做好卖好，增强品牌影响，扩大市场覆盖，创新产业竞争模式。公司是全国第一家出版主业整体上市、第一家实行 ISO9001 质量管理体系和 ERP 管理系统、第一家拥有博士后科研工作站、第一家成为国家认定企业技术中心并承担 2013 国家科技支撑计划课题任务的出版公司，创造了诸多第一或唯一，勇于创新的先发优势是公司核心竞争力得以不断提升的关键所在。

**1. 精品出版物行业领先。**公司对内将 60 年来出版的图书和作者资源进行梳理，对外广泛占有和积聚高端稀有出版资源，对掌控的版权资源进行立体开发，多重嫁接组合。截至目前，公司承担“十二五”国家重点出版物、“三个一百”原创出版工程等各级各类重点选题 300 余种，50 多种出版物（人物）获得“国家三大奖”（中宣部“五个一工程”奖、中国出版政府奖、中华优秀出版物奖），连续六年国家三大奖榜榜有名，位居全国出版企业前列。一批文化内涵深远、效益突出的传世精品得到业界和社会的充分认可，出版内容的持续创新大幅度提升了公司图书品牌的社会影响力和行业竞争力。

**2. 出版单位实力显著增强。**多年来抓投入、资源、项目这些基础性、前瞻性工作，产生的后劲和潜力持续迸发，公司所属各出版单位综合实力全面提升。在全国 580 多家出版单位中，公司有 4 家全国百佳出版社，有 4 家出版单位的综合实力位列全国单类出版社前 10 强，黄山书社、少儿社、美术社、教育社分列同类社第 2、第 4、第 4、第 10 位。黄山书社和美术社较上

年同期分别前进 42 位和 66 位，时代华文书局融合国有与民营双重机制，快速发展，成为公司锐意改革的新名片、展示业绩的新窗口。

**3. 强化市场营销，图书市场占有率进一步提高。**公司一般图书市场占有率稳步攀升，整体竞争力位居全国地方出版企业前 10 位。强化重大会展和日常活动营销，全力推广新书畅销书；主动加强社店营销、网店营销、直销与团购业务，推动全品种销售上台阶；积极增强互动营销、媒体营销、微博营销，提升了公司图书传播面和影响力。

**4. 内容资源深度开发，转型升级不断创新。**公司对传统出版内容资源进行全方位、深层次、多元化的开发利用，开发的数字出版产品和取得的成绩在全国出版行业保持领先地位，公司成为国家首批“数字出版转型示范单位”、国家级高新技术企业中心、“国家产业技术创新战略重点培育联盟”成员单位，一批项目入选新闻出版改革发展项目库；公司科技研发获得专利授权 1 项，“时代 E 博”全媒体数字出版运营服务平台等一批数字化项目或产品快速发展，已经实现商业化应用、全媒体推广、多范围试点。

#### **5. 打造三条产业线，培育发展新亮点**

(1) 阅读欣赏产业。公司近年来重点推进文化内容的生产和开发，进行传统出版内容的生产、加工、开发和数字出版，包括纸质图书、新媒体电子书、互动阅读、移动阅读，将公司拥有和购进的海量出版资源数字化，进行再生产和再加工，并以碎片化、时尚化、趣味化、及时化、个性化方式，向网络、手机、ipad、便携式电子设备等各种阅读终端投放，为读者提供云阅读服务，实现优质内容的数据库存储、个性阅读、便捷互动。

(2) 创意延伸产业。公司大力推动文化创意的嫁接和运用，坚持大出版、大文化、大产业理念，深化文化创意的嫁接、推广和应用，形成从创意策划到开发、生产、推广及延伸服务一体化的新型产业链。推动立体出版的延伸、电子商务的介入、挖掘品牌和内容的衍生。在各出版单位设立设计创意部，把创意理念体现在图书作品、商业标志、图像、外观设计，渗透在包装、宣传、营销各环节，品牌创意和影响力不断提升和扩大。

(3) 信息服务产业。伴随着文化产业的转型和升级，公司积极开发创新知识和信息服务功能，公司将重点打造和运营“时光流影 TIMEFACE”数字平台，将技术、软硬件、人员设备及相关资源在公司原有基础上统一调配整合，未来将根据平台运营的实际需要和发展情况，逐步分批投入资金，把“时光流影 TIMEFACE”数字平台建设为一个集知识共享、热点讨论、话题交流和内容积累等为一体的“深度社交+内容聚合”平台，同时成为出版资源整合、创意产品延伸、信息服务推广的内容数据库。公司以新媒体业务的先发优势为支撑，以规模发展为发力点，通过整合、集聚、创研三大模式，主动整合资源，积极打造平台，拓宽发展空间，产业布局合理，保持快速稳步增长态势。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

单位：元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
合肥科大立安安全技术股份有限公司	2,699,500.00	29,533,962.18	948,318.00	30,482,280.18	1,156,800.00	19.28	19.28
安徽看天下文化传媒有限公司	400,000.00	263,156.49	-263,156.49			40	40
安徽省教育图书供应有限公司	480,000.00	480,000.00		480,000.00		1.6	1.6
中美联书业(北京)有限公司	120,000.00	120,000.00		120,000.00		5	5
上海多科电子科技有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		16	16
上海银世软件有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		16	16
上海科醇新能源技术有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		16	16
上海乐顾网络技术有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		7.41	7.41
上海爱升医疗电子有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		13.79	13.79
上海富方软件工程有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		9.64	9.64
上海风陆数字科技有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		25	25
读者出版传媒股份有限公司	12,450,000.00	12,450,000.00		12,450,000.00	450,000.00	1.67	1.67
合肥科技农村商业银行	609,362.90	609,362.90		609,362.90	122,235.60	0.12	0.12
东方证券股份有限公司	43,150,000.00	43,150,000.00		43,150,000.00	650,000.00	0.15	0.15
华安证券有限责任公司	139,000,000.00	139,000,000.00		139,000,000.00		2.48	2.48
贵阳市商业银行股份有限公司	13,292,400.00	13,292,400.00		13,292,400.00	440,000.00	0.29	0.29
安徽华文国际经贸股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	200,000.00	3.33	3.33
安徽省安泰科技股份有限公司	12,187,692.30	12,187,692.30		12,187,692.30		10	10
合计	249,848,955.20	276,546,573.87	685,161.51	277,231,735.38	3,019,035.60		

## (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	7,527,809.28	477,937.54	-2,156,403.70	可供出售金融资产	设立发行认购
合计		2,588,106.60	/	7,527,809.28	477,937.54	-2,156,403.70	/	/

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 2013 年 12 月 31 日，所持有交通银行流通股公允价值为 7,978,693.69 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			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	1,090,000.00		/	/

## 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	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	实际收回本金金额	实际获得收益	是否	是否	是否	资金来源
-------	--------	--------	----------	----------	------	----------	--------	----	----	----	------

	类型				方式			经过法定程序	关联交易	涉诉	并说明是否为募集资金
杭州银行理财产品	保本理财	6,000	2013年2月18日	2014年2月18日	按照双方协议	0	0	是	否	否	募集资金
光大银行保本收益T计划	保本理财	2,000	2013年4月17日	2013年10月17日	按照双方协议	2,000	44.52	是	否	否	募集资金
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	1,700	198.22	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	0	200	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	0	200	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	0	300	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	0	27	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	300	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	10,000	2013年3月12日	2015年3月12日	按照双方协议	0	0	是	否	否	自有资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	1,200	2013年4月10日	2015年4月10日	按照双方协议	0	72.19	是	否	否	自有资金
光大银行保本理财	保本理财	6,350	2013年3月18日	2013年9月18日	按照双方协议	6,350	142.51	是	否	否	募集资金
兴业银行理财产品	保本理财	1,500	2013年3月27日	2013年6月26日	按照双方协议	1,500	13.46	是	否	否	募集资金
交通银行	日增利A款	400	2012年12月28日	2013年1月17日	按照双方协议	400	1.39	是	否	否	自有资金
交通银行	日增利	1,000	2013年	持续运作	按照	0	0	是	否	否	自有

	S 款		4 月 3 日	不定期	双方协议						资金
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	3,000	2013 年 9 月 16 日	2015 年 9 月 16 日	按照双方协议	0	74.21	是	否	否	自有资金
光大银行保本收益 T 计划	保本理财	1,000	2013 年 10 月 18 日	2014 年 4 月 20 日	按照双方协议	0	0	是	否	否	募集资金
光大银行保本收益 T 计划	保本理财	2,000	2013 年 10 月 23 日	2014 年 4 月 25 日	按照双方协议	0	0	是	否	否	自有资金
平安汇通开元 2 号专项资产管理计划	保本理财	4,000	2013 年 11 月 11 日	2014 年 2 月 14 日	按照双方协议	0	0	是	否	否	募集资金
现金保业务	保本理财	1,000	2013 年 11 月 13 日	持续运作不定期	按照双方协议	600	0	是	否	否	募集资金
合计	/	51,450	/	/	/	12,550	1,573.50	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0					

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均由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	预期收益	投资盈亏
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	510	351.72
宁国市国有资产投资运营	10,000	1 年	9.50	补充流动资金	安徽省信用担保集团有限公司	否	否	否	否	自有资金	950	789.68

有限公司												
宁国市国有资产投资运营有限公司	9,200	1 年	10.50	补充流动资金	安徽省信用担保集团有限公司	否	否	否	否	自有资金	966	666.20
宁国市国有资产投资运营有限公司	800	1 年	10.50	补充流动资金	安徽省信用担保集团有限公司	否	否	否	否	自有资金	84	53.52
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	510	120.36
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	否	否	自有资金	65.6	46.10

报告期内,公司与合肥杏花印刷投资股份有限公司 1000 万元的委托理财事项本息全部收悉,与安徽省徽商创元装饰工程有限公司 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	10,870.14	33,508.93	16,594.74	/
合计	/	50,103.67	10,870.14	33,508.93	16,594.74	/

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说明	变更原因及募集资金变更程序说明
出版策划项目	否	11,502.55	513.89	6,327.49		目前,本项目进展顺利。		715.63			
数字出版项目	否	14,700	2,446.23	4,071.90		目前,本项目进展顺利。		231.31			
印刷技术改造项目	否	11,493.58	1,315.63	10,725.15		目前,本项目进展顺利。		798.58			
出版物物流项目	是	12,407.54	0	0		本项目已变更为北京出版基地项目。		0			
合计	/	50,103.67	4,275.75	21,124.54	/	/		/	/	/	/

## (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		12,407.54									
资金总额											
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	6,594.39	12,384.39			-106.13	目前,本 项目进展 顺利。		
合计	/	12,407.54	6,594.39	12,384.39	/		/	/	/	/

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设施建设——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并成立时代华文书局。报告期内,时代华文书局获得出版资质,是国家新闻出版广电总局成立后批准设立的第一家出版社,也是第一家地方出版传媒企业跨地区在北京设立的出版社,标志着公司跨地区发展迈出突破性步伐,出版能力和辐射力更加强大。

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,出版服务咨询。注册资本:20000 万元。报告期末总资产 84839.28 万元、净资产 72326.75 万元、营业收入 21023.81 万元、净利润 6172.74 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、出版服务,广告业务及服务,房屋租赁,进出口业务。注册资本:1500 万元。报告期末总资产 12278.17 万元、净资产 6748.81 万元、净利润 715.19 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:1500 万元。报告期末总资产 9949.56 万元、净资产 5303.38 万元、净利润 804.61 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,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。注册资本:1500 万元。报告期末总资产 15750.37 万元、净资产 9692.71 万元、净利润 1413.78 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、纸张及纸制品销售。注册资本：1500 万元。报告期末总资产 28079.02 万元、净资产 12547.46 万元、净利润 2080.08 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、广告业务。注册资本：8000 万元。报告期末总资产 37055.38 万元、净资产 31639.02 万元、营业收入 17979.75 万元、净利润 3387.37 万元。

(7) 全资子公司--安徽画报社。主要经营范围：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、挂历销售，房屋租赁。注册资本：50 万元。报告期末总资产 21.84 万元、净资产-37.82 万元、净利润-22.45 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，销售上述产品配套资料和文化用品。注册资本：5000 万元。报告期末总资产 17644.34 万元、净资产 15837.92 万元、净利润 583.71 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：1000 万元。报告期末总资产 9610.79 万元、净资产 4183.74 万元、净利润 785.49 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、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。注册资本：1000 万元。报告期末总资产 108550.30 万元、净资产 4819.47 万元、净利润 1247.89 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、其他印刷品印刷；印刷机维修。注册资本：10221 万元。报告期末总资产 86825.11 万元、净资产 50801.75 万元、营业收入 44400.54 万元、净利润 3315.81 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。注册资本：3000 万元。报告期末总资产 5433.62 万元、净资产 4530.24 万元、净利润 74.40 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 6348.75 万元、净资产 2442.33 万元、净利润 77.87 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；出版哲学与社会科学、经济管理、文化教育、文学和少儿图

书。创意服务；产品设计；投资管理等。注册资本：3000 万元。报告期末总资产 8513.79 万元、净资产 2910.98 万元、净利润-68.03 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：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等。注册资本：3000 万元。报告期末总资产 5426.66 万元、净资产 5057.67 万元、净利润 130.29 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。注册资本为 1500 万元。报告期末总资产 39296.72 万元、净资产 7594.82 万元、净利润 759.81 万元。

(17) 全资子公司--时代国际出版传媒(上海)有限责任公司。主要经营范围：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，电子商务。注册资本为 2000 万元。报告期末总资产 4012.13 万元、净资产 1944.31 万元、净利润-50.59 万元。

## 5、非募集资金项目情况

单位: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
时代数码港项目	150,000,000.00	项目进展顺利	32,581,704.14	130,892,567.42	
合计	150,000,000.00	/	32,581,704.14	130,892,567.42	/

## 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

当前，文化产业发展进入“升级版”阶段，是当前最被看好的行业之一，但同时也是新需求、新技术、新业态层出不穷的创新型产业，正处在大技术、大数据交互融合时代，产业发展踏上新的起点，改革在深化、科技在进步、文化在开放。文化产业将面临“三弱三强”，“三弱”就是政策保护越来越弱、地域封锁越来越弱、产业边界越来越弱，“三强”就是跨界创新越来越强、市场渗透越来越强、国际竞争越来越强，文化产业将面临“无边界”竞争。公司将遵循市

场在资源配置中起决定作用的规律，坚持改革走在前列，注重创新谋在实处，以文化产业的壮大推动引领出版主业做强，在多元产业中融入更多文化元素。

## (二) 公司发展战略

综合当前出版产业发展大势，公司未来发展总目标还是要落实到转型升级这一核心任务，要用新方法开拓新市场，用新模式产出新效益，用转型升级解决矛盾与困难，用转型升级带动精品出版，用转型升级确保持续发展，重点在新媒体出版、文化产品贸易、资本运作等领域下功夫。具体来说，公司将进一步实现“四个转变”。

一是发展观念上由“做出版”向“做文化”转变。首先将公司定位为一个文化企业，真正跳出出版做文化、依靠文化做产业。“做文化”视野更开阔，把文化相关相近的业务，都纳入到公司的经营范围，都是公司开拓创新的新领域。“做文化”资源更丰富，面对一切文化积累、文化资源，都可以为我所用、为我创造。“做文化”业态更活跃，数字出版、数字印刷、教育培训、文化贸易、影视传媒、资本运作等相关产业，都可以发展成为我们的强势板块。站在文化企业的大平台上，上下游纵向拓展、跨业态横向联合，更容易找到产业融合的方向、产业延伸的方向、产业创新的方向，变单一出版为多元文化，传统出版产业转型升级的道路才能更清晰、举措才能更有力。

二是在产业思路由“单一化”向“融合化”转变。“融合”是未来文化产业最大的趋势，融合是创新的基本思路。融合才有新思维、新产品、新市场，融合才能立体开发、才有竞争优势、才有规模效益。公司将以内容产业为基础，融合运作文化、技术、人才等一切资源，发展大文化产业，真正形成有效益的规模、有创意的产业。

三是经营模式上由“线下企业”向“线上企业”转变。文化企业必须由“线下企业”走到“线上企业”，“在线”才能生存，“在线”才能发展。公司将加快形成生产、销售、宣传、拓展、衍生全方位的线上服务模式，成为一家真正的线上运作的企业。

四是市场领域由“区域化”向“全球化”转变。应对“无边界”竞争，首要就是从“区域化”向“全球化”发展。公司将抢抓机遇，进一步树立全球化观念，面向全球吸纳资源，面向世界开拓市场，选择区域布局布点，多模式、多产品、多项目开展国际合作，不断提升产业综合运营能力和开拓能力，成为一家全球化的文化企业。

## (三) 经营计划

2014 年公司将继续发挥好敢创新、重落实的时代精神，抓好精品出版、转型升级两大核心任务。2014 年公司的经营目标是：销售收入增长 10%，净利润增长 5%。

2014 年的重点工作是：教材教辅保市场、抓增量；传统出版抓名家、出精品；新媒体业务

做平台、重推广；市场营销创渠道、争畅销；新业态快起步、抓效益；影视业务做影响、抓深化；教育培训抓运营、成规模；“走出去”抓政策、布新局。特别是：

1. 公司将按照国家要求，在提升主业核心竞争力的基础上，加大开展文化产品贸易业务，跨界融合发展，将加大利用上海自贸区政策优势，开展文化产品开发交易的运作。

2. 公司将积极关注各种机会，适时开展资本运营，取长补短，扩容增量，充分利用，重点在互联网运营、加快促进转型升级、文化与科技融合等方面争取重组并购机会。

3. 2014 年，公司在新媒体出版业务领域将集中力量做好五大项目建设工作，一是全力以赴建设“时光流影”社交互动平台，打造专业团队，专职建设、推广“时光流影”项目，重点开展内容运营、技术升级与人才引进，将文化创意涉及元素陆续融入装备、卫生、教育等众多领域，逐步开展与大型工商企业的战略合作，加大与演唱会、体育赛事等大型活动的合作，推出时光纪念书等，有步骤地提升平台核心功能，长远建设一个出版资源整合、创意产品延伸、信息服务推广的内容数据库，进行各种载体、不同平台出版内容的生产和制作，进而推动版权交易、自媒体出版，实现用户个性化按需出版印刷；逐步完善增加各类功能，并运作游戏、创意、文学、影视互动等，融合移动互联，形成具有商业价值的文化交易平台。二是时代商城线上销售平台，尽快建成拓展，将公司所有图书上线销售。三是时代漫游幼儿教育项目，重点是做好线下推广应用，将豚宝宝幼儿教育系列产品打造成幼儿版全国性标准课件，大踏步进入幼儿园和家庭，进入幼儿教育领域。四是引进开发“数字校园”平台，与“时代教育在线”相结合，打造“智慧教育”云平台工程，在全省部分学校开始试用。五是打造高科技企业孵化和研发平台。时代数码港批量引进数字出版、文化传媒和高科技企业入驻，打造成为省内最具品牌的现代数字化传媒产品和高技术孵化器。上海研发中心将建成出版行业首个国家级文化产业专业孵化器，力争建成数字和新媒体出版国家级实验室。

4. 以“时光流影”、“时代漫游”、“时代商城”“时代 E 博”等一批产品和项目为产业平台，积极打造时代品牌，逐步推广，加强运营，提升竞争力和影响力。

#### (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. 向新媒体出版转型的人才队伍不足的风险**

对策：新媒体出版人才来源主要有两种途径：一是内部培养；二是外部引进。公司在内部树立“人人都是人才、人人都可以成才”的新型人才观，注重实践锻炼，强化岗位培训，统筹抓好高端化培养、个性化使用；同时积极引进国内外新型技术及出版方面的技术研发与内容研发人才，有效使用管理。

**2. 产业链延伸，多元业务的管理风险**

对策：公司在管理方式上将由“模块化”向“结构化、系统化”转变，适度改变当前“模块化”的管理思路，树立“系统化”的管理思维，增强各业务模块的整体协调性，通盘考虑，形成合力。进一步优化战略管理，形成统一明确的战略目标和战略思路，增强出版主业、数字出版、文化贸易等各种业务的协同性；进一步优化决策管理，充分考虑各种业务的相关性，有效防范风险；进一步优化资源管理，全面整合资源，降低成本，综合开发，提高效率。通过蕴通账户、NC 财务、供应链管理、OA 自动化办公等现代管理平台，推动业务、财务、资金、行政、人事等要素纳入统一管理，形成高效管理体系。

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30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》)。

公司于 2013 年 7 月 8 日实施完毕每 10 股派发现金红利 1.851 元(含税)的 2012 年度利润分配方案,共计分配现金股利 93,628,262.29 元(含税),占公司当年归属于上市公司股东净利润的 30.01%,符合公司《未来三年(2012—2014 年)股东回报规划》的要求和公司《章程》中制定的现金分红政策。

经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2013 年度归属于上市公司股东的净利润为 346,672,996.19 元,拟以公司 2013 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 2.1 元(含税),共计分配现金股利 106,223,312.16 元(含税)。

公司 2013 年度不实施资本公积金转增股本。

上述预案需提交公司 2013 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(%)
2013 年	0	2.1	0	10,622.33	34,667.299619	30.641
2012 年	0	1.851	0	9,362.83	30,926.422642	30.015
2011 年	0	1.4	0	7,081.55	27,219.215449	25.97

## 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 2014 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《2013 年度履行社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
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
出版 印刷 物资 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钢材款及逾期付款违约金,出版印刷物资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	该诉讼事 项已结 案。	安徽省高级 人民法院已 二审宣判物 资公司胜 诉。	胜诉判决已执 行,公司收回 本金及违约金 合计 16,604,529.42 元。
出版 印刷 物资 公司	合肥市 荣利达 印务有限 公司		民事 诉讼	由于应诉方长期拖欠纸张货款,出版印刷物资公司依法向法院提起诉讼,要求被告方支	947,932.06 (本金)	是	该诉讼事 项已结 案。	物资公司于 报告期内收 到《安徽省 合肥市包河 区人民法院 执行裁定	根据执行裁定 书裁定,物资公 司收回 83,020 元。

				付所欠款项及利息。				书》([2013]包执字第 01273 号 and 第 01274 号)。由于被告方资不抵债，已被合肥市包河区人民法院执行破产清算。	
时代物资	安徽恒源煤电股份有限公司 安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司 安徽三通投资有限公司		民事诉讼	由于应诉方在收到煤炭货款后长期拖欠货物，时代物资依法向法院提起诉讼，要求被告方返还货款及利息损失。	41,900,000 (本金)	否	合肥市中级人民法院已受理。	暂无	暂无

1. 本公司全资子公司物资公司与新蒲建设集团有限公司及其合肥分公司诉讼事项，已于 2013 年 9 月经安徽省高级人民法院二审判决印刷物资胜诉，印刷物资已收回法院执行款本金 1,228.45 万元及相关利息 432 万元。2013 年 12 月，新蒲建设集团有限公司再次向合肥市中级人民法院提起诉讼，反诉印刷物资在前诉交易中存在不当得利，目前该案尚在审理之中。

2. 公司在 2013 年半年度报告和 2013 年第三季度报告中详细披露了物资公司与合肥市荣利达印务有限公司的诉讼事项。物资公司于报告期内收到《安徽省合肥市包河区人民法院执行裁定书》([2013]包执字第 01273 号 and 第 01274 号)。由于被告方资不抵债，已被合肥市包河区人民法院执行破产清算，根据执行裁定书裁定，物资公司收回 83,020 元。

3. 本公司所属控股子公司时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司（以下简称

“恒源煤电”)依法签署《商品买卖合同》，时代物资已按合同约定履行支付货款义务，但交易对方未按照合同约定按时履行供货义务。时代物资为维护自身权益依法向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求恒源煤电及相关连带责任方返还时代物资支付货款本金 4,190.00 万元及相关利息。2013 年 9 月，合肥市中级人民法院受理时代物资与恒源煤电买卖合同纠纷一案，并已冻结恒源煤电部分资产，时代物资支付货款本金及利息已被足额保全，目前该案尚在审理之中。

## 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

√ 不适用

## 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 2013 年 4 月 14 日召开第五届董事会第十九次会议，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》。公司与物业公司签署《2013 年度大厦房屋租赁合同》和《2013 年度大厦物业服务费用协议》。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。目前该项交易已完成。详情请见公司于 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《时代出版关联交易公告一》。

2. 公司于 2013 年 4 月 14 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于与安徽市场星报社关联交易的议案》，公司与市场星报社签署《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全资子公司，上述交易构成公司关联交易。目前该项交易已完成。详情请见公司于 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《时代出版关联交易公告二》。

3. 公司于 2013 年 8 月 9 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议了《关于与安徽省安泰科技股份有限公司关联交易的议案》，公司与安泰科技签署《房屋租赁合同》，公司全资子公司安徽时代创新物业管理有限公司与安泰科技签署《物业管理服务合同》。安泰科技为安徽出版集团控股子公司，上述交易构成公司关联交易。目前该项交易正在履约中。详情请见公司于 2013 年 8 月 10 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) 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以公司数字出版项目募集资金 803.74 万元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》)。

时代新媒体出版社已于 2013 年 1 月向安徽出版集团支付上述款项，相关工商登记变更手续已办理完毕，时代漫游成为时代新媒体出版社控股子公司。

## 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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	2,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	72,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	

担保总额 (A+B)	72,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	21.32
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)	52,000
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)	52,000

公司为所属子公司出版印刷物资公司、时代科技、时代物资和时代国际提供银行综合授信连带责任担保，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。上述子公司经营状况良好，有能力偿还到期债务，财务风险处于可控制范围之内。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，加强风险控制。

#### 担保情况说明：

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 3 月 30 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定，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》）。

3. 公司于 2013 年 4 月 14 日召开的第五届董事会第十九次会议和 2013 年 5 月 10 日召开的 2012 年度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》。公司全资子公司时代国际成立伊始，经营业务陆续开展，随着业务量的不断增加，其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 2,000 万元的银行综合授信连带责任担保，期限为 3 年。本次担保事项风险较小，可控性强（详情请见公司于 2013 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于为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

√ 不适用

### 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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	143
境内会计师事务所审计年限	9

	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（特殊	40

	普通合伙)	
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 2012 年 12 月 4 日发布《关于签署战略合作框架协议的提示性公告》(公告编号: 临 2012-039): 公司与青海人民出版社签署《战略合作框架协议》, 双方拟共同出资组建股份有限公司, 注册资本为 4,000 万元人民币, 由公司控股。现由于公司战略规划调整, 决定终止该出资事项, 公司与青海人民出版社将就相关具体出版项目开展合作。

## 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	295,615,653	58.44				-295,615,653	-295,615,653	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	295,615,653	58.44				-295,615,653	-295,615,653	0	0
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 流通股份	210,209,643	41.56				295,615,653	295,615,653	505,825,296	100
1、人民币 普通股	210,209,643	41.56				295,615,653	295,615,653	505,825,296	100
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

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有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	期初 限售股数	报告期解除 限售股数	报告期增加 限售股数	报告期末 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	295,615,653	295,615,653	0	0	控股股东 增持公司 股份	2013 年 4 月 9 日
合计	295,615,653	295,615,653	0	0	/	/

## 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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (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		20,017	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		27,977	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽出版集团有限责任公司	国有法人	57.74	292,045,564	-3,570,089	0	无
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	8.17	41,335,642	-4,805,340	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
陆水凤	境内自然人	1.19	6,026,500	6,026,500	0	未知
五矿集团财务有限责任公司	国有法人	0.79	4,000,000	-800,000	0	未知
罗立英	境内自然人	0.73	3,698,328	3,698,328	0	未知
俞慧芳	境内自然人	0.60	3,046,379	3,046,379	0	未知
安徽省信息技术开发公司	国有法人	0.58	2,914,300	-198,766	0	未知
杨小萍	境内	0.53	2,702,460	2,702,460	0	未知

	自然人					
中国科学院 合肥物质科学研究院	国有 法人	0.48	2,443,901	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		
安徽出版集团有限责任公司		292,045,564		人民币普通股	292,045,564	
中科大资产经营有限责任公司		41,335,642		人民币普通股	41,335,642	
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	
陆水凤		6,026,500		人民币普通股	6,026,500	
五矿集团财务有限责任公司		4,000,000		人民币普通股	4,000,000	
罗立英		3,698,328		人民币普通股	3,698,328	
俞慧芳		3,046,379		人民币普通股	3,046,379	
安徽省信息技术开发公司		2,914,300		人民币普通股	2,914,300	
杨小萍		2,702,460		人民币普通股	2,702,460	
中国科学院合肥物质科学研究院		2,443,901		人民币普通股	2,443,901	
上述股东关联关系 或一致行动的说明		公司未有资料显示各股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

#### 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
组织机构代码	78107798-2
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。
经营成果	2013 年度，安徽出版集团实现销售收入 141 亿元、利润 6.5 亿元，同比增长 31.4% 和 3.26 %。（未经审计）
财务状况	截至 2013 年 12 月 31 日，安徽出版集团账面总资产 114.6 亿元、账面净资产 53.7 亿元，同比分别增长 9.1%、7.4%。（未经审计）
现金流和未来发展战略	安徽出版集团现金流能够满足其经营发展需要。安徽出版集团紧紧围绕“文化产业强、新闻出版强和文化开放强”等战略指引，明确“安徽文化产业战略投资者”战略定位，坚持改革走在前列，注重创新谋在实处，以文化产业的壮大推动引领出版主业做强，在多元产业中融入更多文化元素，围绕主业提升、跨界发展和文化“走出去”下功夫，促进外延扩张向内涵提升发展模式转型，加快大型跨国文化产业集团建设进程。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2013 年 12 月 31 日，安徽出版集团持有徽商银行股份有限公司（03698）10000 万股股份，占其总股本的 0.90%；持有安徽新华传媒股份有限公司（601801）273.13 万股股份，占其总股本的 0.30%；持有交通银行股份有限公司（601328）955.08 万股股份，占其总股本的 0.013%。

## （二）实际控制人情况

### 1、 法人

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、 持股变动及报酬情况

#### (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	58	2012年 1月16日	2015年 1月16日					0	54.16
田海明	副董事长 总经理	男	57	2012年 1月16日	2015年 1月16日					46.26	0
程春雷	副董事长	男	49	2012年 1月16日	2015年 1月16日					0	45.17
林清发	董事 总编辑	男	51	2012年 1月16日	2015年 1月16日					40.93	0
吴寿兵	董事 常务副总经理 财务总监	男	48	2012年 1月16日	2015年 1月16日					39.47	0
余世班	董事	男	59	2012年 1月16日	2015年 1月16日					26	0
苏俊	董事	男	53	2012年	2015年					0	20

				1月16日	1月16日						
张克文	董事	男	45	2013年 5月10日	2015年 1月16日					30.98	0
杨牧之	原独立董事	男	71	2012年 1月16日	2013年 5月10日					3.63	0
郝振省	独立董事	男	60	2013年 5月10日	2015年 1月16日					6.5	0
范周	独立董事	男	54	2012年 1月16日	2015年 1月16日					10	0
陈国欣	独立董事	男	58	2012年 1月16日	2015年 1月16日					10	0
方福前	独立董事	男	59	2012年 1月16日	2015年 1月16日					10	0
朱维明	原监事会主席	男	58	2012年 1月16日	2013年 5月10日					16.73	24.87
胡正义	监事会主席	男	59	2013年 5月10日	2015年 1月16日					20.86	0
黄和平	监事	男	57	2012年 1月16日	2015年 1月16日					23.94	0
李仰	监事	男	46	2012年 1月16日	2015年 1月16日	100,000	75,000	-25,000	二级 市场 卖出	23.63	0
韩进	副总经理	男	51	2012年 1月16日	2015年 1月16日					39.65	0
程光明	副总经理	男	52	2012年 1月16日	2015年 1月16日					39.47	0
刘红	副总经理 董事会秘书	女	44	2012年 1月16日	2015年 1月16日					39.47	0
朱智润	副总经理	男	57	2012年 2月9日	2015年 1月16日					39.98	0
包云鸪	副总编辑	男	50	2012年 6月19日	2015年 1月16日					39.47	0
合计	/	/	/	/	/	100,000	75,000	-25,000	/	506.97	144.2

备注：公司监事李仰于2014年1月卖出公司股份18,750股，现持有公司股份56,250股。

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、董事长，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。

张克文：历任安徽少年儿童出版社编辑室编辑、副主任、主任、副总编、总编辑、社长，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。

郝振省：历任中国出版科学研究所所长、党委书记，中国新闻出版研究院院长、党委副书记，博士研究生导师，中国编辑学会副会长，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。

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。

胡正义：历任安徽科学技术出版社编辑室主任，安徽电子音像出版社副社长，安徽旭日光盘有限公司董事长、总经理，安徽人民出版社社长，公司监事会主席。

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、董事长	2005年10月1日	
程春雷	安徽出版集团	党委副书记	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	
朱维明	安徽出版集团	工会主席	2013年3月29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	
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 506.97 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
杨牧之	独立董事	离任	工作变动
朱维明	监事会主席	离任	工作变动
郝振省	独立董事	聘任	工作变动
张克文	董事	聘任	工作变动

胡正义	监事会主席	聘任	工作变动
-----	-------	----	------

#### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司根据自身业务的实际情况，通过博士后工作站、鼓励员工进修等不同渠道，不断发展公司的核心技术团队和关键技术人员，实现了公司核心竞争力的稳步提升。公司核心技术团队结构合理、队伍稳定，为公司的长远发展奠定了坚实基础，报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员情况无重大变动。

#### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	120
主要子公司在职员工的数量	2994
在职员工的数量合计	3114
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	1545
销售人员	306
技术人员	291
财务人员	138
行政人员	406
编校人员	428
合计	3114
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	7
硕士	263
本科	631
大专	539
高中/中专及以下	1674

合计	3114
----	------

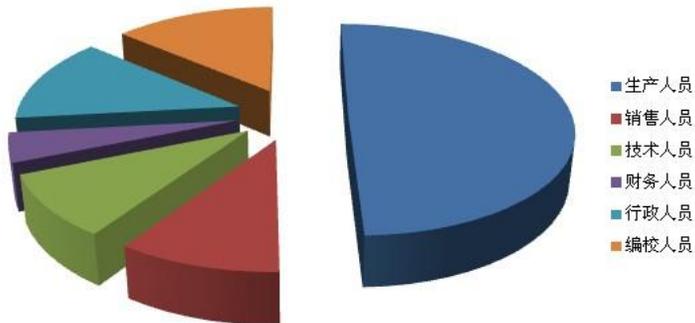
## (二) 薪酬政策

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。

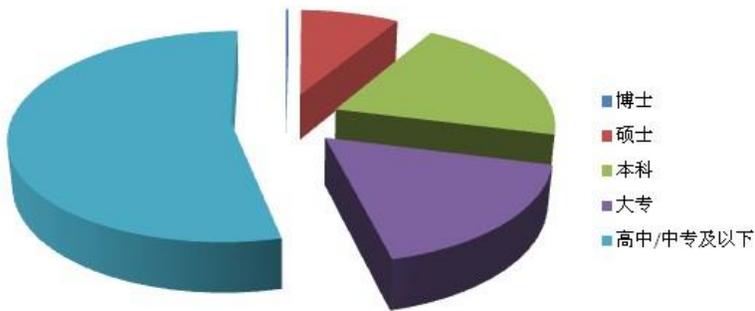
## (三) 培训计划

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。

## (四)专业构成统计图



## (五)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。

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，《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》为公司信息披露的报纸，上海证券交易所网站为公司信息披露网站；真实、准确、及时、完整地披露信息。

8. 报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他相关法律法规的要求，对截至 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，并聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。审计结果显示，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制程序，并得到有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。

针对《企业内部控制基本规范》实施中发现的问题，公司进行了认真的分析研究，并要求各有关单位和部门制订相应的整改措施，明确整改责任。对制度设计方面存在的问题，要求立即修订完善；对操作流程中存在的不规范问题，要求立即整改，补充相关手续，规范操作；对需要修改系统操作程序方面的问题，已经责成信息部门修改程序。

公司未来将更加注重内部控制与经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，内部控制的合理性随公司内、外部环境及经营情况的变化而不断调整。公司将按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，继续完善内部控制的制度建设，优化内部控制流程，跟踪督促内部控制缺陷的整改情况，强化内部控制监督检查，提高内部控制制度的执行力，促进公司健康、可持续发展。

## （二）内幕知情人登记管理工作和日常普法宣传

报告期内，公司严格认真做好信息披露前的保密工作，在定期报告披露前做好内幕知情人的登记管理工作。2013 年 12 月份公司发布股价异动公告，同时开展了面向整个公司和控股股东层面的自查工作，认真完整地填写内幕信息知情人登记表。为加强对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，结合公司实际情况，公司制定《董事、监事及高级管理人员买卖本公司股票管理制度》，公司下发《关于公司接受媒体采访相关事项的通知》，规范公司接受媒体采访等相关活动，确保公司披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。

公司以《宪法》《证券法》《公司法》《刑法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》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 25 个议事规则、管理制度，在“12.4”法制宣传日摘选了中国证监会肖钢主席在第四届“上证法治论坛”上的演讲稿，安徽证监局的《关于规范辖区上市公

司接待特定对象调研采访等相关活动的通知》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》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发送至董事、监事、高管的信箱。公司董事长带头学习，公司所有董事、监事、高管认真学习。

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高度重视，并将公司相关制度挂在公司网站。对于中国证监会、上海证券交易所和安徽证监局等下发的法律法规、监管函和内幕交易宣传材料，由公司董事长带头学习，公司董事、监事、高管认真学习。公司证券部收集整理其它上市公司信息披露违规案例材料共计 24 篇组织公司董事、监事、高管传阅学习。公司还积极组织参加有关法规、规定的培训学习，通过强化学习和培训，公司董事、监事、高管进一步增强法律意识、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 年度股东大会	2013 年 5 月 10 日	《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》《关于〈2012 年度报告〉及〈2012 年度报告摘要〉的议案》《关于 2012 年度财务决算的议案》《关于 2012 年度利润分配的议案》《关于独立董事 2012 年度述职报告的议案》《关于选举独立董事的议案》《关于选举公司董事的议案》《关于选举公司监事的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于为子公司银行综合授信提供担保的议案》	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 11 日

## 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

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	11	2	9	0	0	否	1
田海明	否	11	2	9	0	0	否	1
程春雷	否	11	2	9	0	0	否	0
林清发	否	11	2	9	0	0	否	0
吴寿兵	否	11	2	9	0	0	否	1
余世班	否	11	2	9	0	0	否	0
张克文	否	4	1	3	0	0	否	0
苏俊	否	11	2	9	0	0	否	1
杨牧之	是	7	1	6	0	0	否	0
郝振省	是	4	1	3	0	0	否	0
范周	是	11	1	9	1	0	否	0
陈国欣	是	11	2	9	0	0	否	0
方福前	是	11	2	9	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
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、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1. 董事会战略委员会对 2013 年度公司发展战略提出了重要建议和规划。
2. 董事会审计委员会在编制季度、半年度、年度报告等过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督。
3. 董事会薪酬与考核委员会根据年终考核情况提出 2013 年度高级管理人员薪酬方案。
4. 董事会提名委员会对公司董事、公司职能部门负责人、下属子公司及分公司的高级管理人员等人员的提名和任命提出建议并形成相关决议。

#### 五、 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。

#### 六、 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

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。

内部控制自我评价报告请详见附件。

### 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（特殊普通合伙）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 2014 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 2013 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（特殊普通合伙）注册会计师朱宗瑞、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[2014]1803 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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  
(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：朱宗瑞  
中国注册会计师：廖传宝  
中国注册会计师：高平

二〇一四年四月十四日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表 2013 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		956,524,959.02	1,236,761,756.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		473,893,984.72	501,592,144.45
应收账款		835,427,786.75	402,528,714.65
预付款项		229,535,163.62	282,133,870.97
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		42,875,103.98	43,506,471.35

买入返售金融资产			
存货		831,980,364.78	754,655,075.91
一年内到期的非流动资产		103,107,367.39	17,072,005.55
其他流动资产		374,000,000.00	44,000,000.00
流动资产合计		3,847,344,730.26	3,282,250,038.91
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		149,527,809.28	112,684,212.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		277,231,735.38	276,546,573.87
投资性房地产		181,727,716.64	176,523,769.08
固定资产		729,048,429.61	616,510,563.84
在建工程		133,826,717.50	102,928,641.55
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		118,535,872.84	107,542,058.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,996,203.68	15,212,987.97
递延所得税资产		16,168,432.73	6,536,086.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,620,062,917.66	1,414,484,894.13
资产总计		5,467,407,647.92	4,696,734,933.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		176,905,041.97	70,196,779.88
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		615,938,979.21	499,588,254.73
应付账款		713,759,114.80	423,880,727.82
预收款项		187,320,009.18	194,223,115.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		37,638,772.67	35,188,398.99
应交税费		24,706,849.62	22,635,212.42
应付利息		226,929.78	78,904.11
应付股利		5,823,188.56	4,216,337.83
其他应付款		74,811,670.44	99,055,004.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,837,130,556.23	1,349,062,735.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		8,850,355.60	9,664,908.41
其他非流动负债		126,631,894.30	82,926,328.53
非流动负债合计		135,482,249.90	92,591,236.94
负债合计		1,972,612,806.13	1,441,653,972.41
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		505,825,296.00	505,825,296.00
资本公积		1,350,398,527.96	1,362,291,813.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		110,212,717.49	95,940,201.37
一般风险准备			
未分配利润		1,410,225,272.83	1,171,453,055.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,376,661,814.28	3,135,510,366.10
少数股东权益		118,133,027.51	119,570,594.53
所有者权益合计		3,494,794,841.79	3,255,080,960.63
负债和所有者权益		5,467,407,647.92	4,696,734,933.04

总计			
----	--	--	--

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

2013 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		480,300,033.35	507,510,195.88
交易性金融资产			
应收票据		400,803,008.11	22,000,000.00
应收账款		225,022,657.74	378,171,197.86
预付款项		114,812,560.42	158,296,135.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		169,961,557.39	160,252,002.75
存货		125,884,835.09	137,539,761.78
一年内到期的非流动资产		60,000,000.00	17,000,000.00
其他流动资产		356,000,000.00	164,500,000.00
流动资产合计		1,932,784,652.10	1,545,269,293.31
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		142,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,784,652,941.10	1,764,392,443.10
投资性房地产		98,962,277.24	98,042,792.34
固定资产		331,028,711.33	211,522,992.84
在建工程		131,455,998.62	101,405,899.91
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		105,051,984.38	105,496,717.80
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		30,000,000.00	
非流动资产合计		2,658,054,212.67	2,375,763,145.99
资产总计		4,590,838,864.77	3,921,032,439.30
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		466,529,460.35	303,778,085.28
应付账款		48,172,056.49	56,154,368.64
预收款项		171,533.38	53,966.10
应付职工薪酬		9,500,521.71	10,749,199.38
应交税费		8,580,107.33	6,984,318.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,307,881,236.60	855,581,238.92
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,840,834,915.86	1,233,301,176.92
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		42,825,787.67	29,650,000.00
非流动负债合计		42,825,787.67	29,650,000.00
负债合计		1,883,660,703.53	1,262,951,176.92
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
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		63,433,507.83	49,160,991.71
一般风险准备			
未分配利润		290,263,924.91	255,439,542.17

所有者权益(或股东权益)合计		2,707,178,161.24	2,658,081,262.38
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,590,838,864.77	3,921,032,439.30

法定代表人：王亚非 主管会计工作负责人：吴寿兵 会计机构负责人：桂宾

**合并利润表**  
2013 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		4,324,070,402.37	3,139,701,398.11
其中：营业收入		4,324,070,402.37	3,139,701,398.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,088,188,211.39	2,918,949,772.25
其中：营业成本		3,648,737,876.60	2,536,871,434.11
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		15,091,334.02	13,197,907.79
销售费用		119,221,327.09	117,734,492.13
管理费用		236,223,053.29	219,230,391.05
财务费用		-12,185,913.07	-22,966,159.77
资产减值损失		81,100,533.46	54,881,706.94
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）		40,381,177.67	35,101,326.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,100,862.00	7,640,405.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		276,263,368.65	255,852,951.88
加：营业外收入		81,768,142.50	67,947,681.53

减：营业外支出		2,241,808.96	2,045,052.09
其中：非流动资产处置损失		659,215.50	521,587.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		355,789,702.19	321,755,581.32
减：所得税费用		5,515,052.42	6,777,029.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		350,274,649.77	314,978,552.30
归属于母公司所有者的净利润		346,672,996.19	309,264,226.42
少数股东损益		3,601,653.58	5,714,325.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.68536	0.61141
（二）稀释每股收益		0.68536	0.61141
七、其他综合收益		-2,156,403.70	901,768.82
八、综合收益总额		348,118,246.07	315,880,321.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		344,516,592.49	310,165,995.24
归属于少数股东的综合收益总额		3,601,653.58	5,714,325.88

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**  
2013 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		1,705,033,619.53	1,013,136,814.71
减：营业成本		1,541,675,304.51	855,087,116.71
营业税金及附加		5,130,350.63	4,860,275.09
销售费用		10,886,666.96	25,997,487.42
管理费用		72,758,420.22	69,131,615.10
财务费用		-729,745.15	-7,716,843.38
资产减值损失		-5,946,500.81	17,790,733.71
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）		35,162,427.03	27,749,924.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,105,118.00	7,683,748.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,421,550.20	75,736,354.71
加：营业外收入		26,937,816.13	15,871,637.97
减：营业外支出		634,205.15	643,331.90
其中：非流动资产处置损失			187,331.90

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		142,725,161.18	90,964,660.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,725,161.18	90,964,660.78
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		142,725,161.18	90,964,660.78

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  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,023,874,668.50	2,866,785,122.99
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		42,435,101.08	40,188,748.61
收到其他与经营活动		98,932,780.67	53,374,294.40

有关的现金			
经营活动现金流入小计		4,165,242,550.25	2,960,348,166.00
购买商品、接受劳务支付的现金		3,306,336,498.35	2,123,023,452.00
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		297,592,943.17	262,744,364.76
支付的各项税费		134,414,128.79	113,993,888.52
支付其他与经营活动有关的现金		109,973,514.15	106,188,934.26
经营活动现金流出小计		3,848,317,084.46	2,605,950,639.54
经营活动产生的现金流量净额		316,925,465.79	354,397,526.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		118,500,000.00	242,028,700.00
取得投资收益收到的现金		39,507,855.32	25,639,870.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,375,926.78	5,370,079.29
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		22,384,753.38	26,849,498.98
投资活动现金流入小计		184,768,535.48	310,930,708.05
购建固定资产、无形		202,969,675.32	80,519,387.65

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		585,849,617.19	352,187,692.30
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		788,819,292.51	432,707,079.95
投资活动产生的现金流量净额		-604,050,757.03	-121,776,371.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,800,000.00	298,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,800,000.00	298,000.00
取得借款收到的现金		314,983,189.88	160,274,217.85
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		316,783,189.88	160,572,217.85
偿还债务支付的现金		208,144,840.73	114,353,505.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,046,531.60	75,291,879.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		311,191,372.33	189,645,385.03
筹资活动产生的现金流量净额		5,591,817.55	-29,073,167.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,296,676.68	-12,135.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-280,236,797.01	203,535,852.25
加：期初现金及现金		1,236,761,756.03	1,033,225,903.78

等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		956,524,959.02	1,236,761,756.03

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**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,613,465,339.13	849,047,675.93
收到的税费返还		14,369,299.80	13,725,655.21
收到其他与经营活动有关的现金		494,230,609.54	77,110,597.91
经营活动现金流入小计		2,122,065,248.47	939,883,929.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,482,718,094.10	545,283,513.81
支付给职工以及为职工支付的现金		36,113,274.30	31,328,020.88
支付的各项税费		33,864,851.33	30,437,227.01
支付其他与经营活动有关的现金		32,153,970.09	136,776,415.98
经营活动现金流出小计		1,584,850,189.82	743,825,177.68
经营活动产生的现金流量净额		537,215,058.65	196,058,751.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		332,000,000.00	266,000,000.00
取得投资收益收到的现金		33,580,220.10	43,997,961.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	371,559.29
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		2,600,946.66	8,051,890.99

有关的现金			
投资活动现金流入小计		368,201,166.76	320,306,911.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		139,485,945.62	37,464,029.61
投资支付的现金		698,112,180.00	400,987,692.30
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		837,598,125.62	438,451,721.91
投资活动产生的现金流量净额		-469,396,958.86	-118,144,809.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		95,028,262.32	70,815,541.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		95,028,262.32	70,815,541.44
筹资活动产生的现金流量净额		-95,028,262.32	-70,815,541.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-27,210,162.53	7,098,399.99
加：期初现金及现金等价物余额		507,510,195.88	500,411,795.89

六、期末现金及现金等价物余额		480,300,033.35	507,510,195.88
----------------	--	----------------	----------------

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**  
2013 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	1,354,291,813.65			95,940,201.37		1,176,348,812.04		119,124,567.53	3,251,530,690.59
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他		8,000,000.00					-4,895,756.96		446,027.00	3,550,270.04
二、本年年初余额	505,825,296.00	1,362,291,813.65			95,940,201.37		1,171,453,055.08		119,570,594.53	3,255,080,960.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”		-11,893,285.69			14,272,516.12		238,772,217.75		-1,437,567.02	239,713,881.16

号 填 列)										
(一) 净利润						346,672,996.19		3,601,653.58	350,274,649.77	
(二) 其他综合 收益		-2,156,403.70							-2,156,403.70	
上 述 (一) 和(二) 小计		-2,156,403.70				346,672,996.19		3,601,653.58	348,118,246.07	
(三) 所有者 投入和 减少资 本		-534,522.06						1,504,522.06	970,000.00	
1. 所有 者投入 资本								970,000.00	970,000.00	
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他		-534,522.06						534,522.06		
(四) 利润分 配					14,272,516.12		-107,900,778.44	-3,396,485.40	-97,024,747.72	
1. 提取 盈余公 积					14,272,516.12		-14,272,516.12			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-93,628,262.32		-3,396,485.40	-97,024,747.72
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		-9,202,359.93						-3,147,257.26	-12,349,617.19
四、本期期末余额	505,825,296.00	1,350,398,527.96			110,212,717.49		1,410,225,272.83	118,133,027.51	3,494,794,841.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
: 会计政策变更										
期差错更正										
他		8,000,000.00					-2,218,281.40		746,857.62	6,528,576.22
二、本年初	505,825,296.00	1,361,283,485.76			86,843,735.29		942,100,836.18		122,193,428.95	3,018,246,782.18

余额										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,008,327.89			9,096,466.08		229,352,218.90		-2,622,834.42	236,834,178.45
（一）净利润							309,264,226.42		5,714,325.88	314,978,552.30
（二）其他综合收益		901,768.82								901,768.82
上述（一）和（二）小计		901,768.82					309,264,226.42		5,714,325.88	315,880,321.12
（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	1,362,291,813.65			95,940,201.37		1,171,453,055.08		119,570,594.53	3,255,080,960.63

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

2013 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			49,160,991.71		255,439,542.17	2,658,081,262.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	505,825,296.00	1,847,655,432.50			49,160,991.71		255,439,542.17	2,658,081,262.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,272,516.12		34,824,382.74	49,096,898.86
（一）净利润							142,725,161.18	142,725,161.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							142,725,161.18	142,725,161.18
（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					14,272,516.12		-107,900,778.44	-93,628,262.32
1. 提取盈余公积					14,272,516.12		-14,272,516.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-93,628,262.32	-93,628,262.32
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	1,847,655,432.50			63,433,507.83		290,263,924.91	2,707,178,161.24

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	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							-70,815,541.44	-70,815,541.44

分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	505,825,296.00	1,847,655,432.50			49,160,991.71		255,439,542.17	2,658,081,262.38

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

### 三、 公司基本情况

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

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经

营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 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。

#### (九) 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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据

账龄组合	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：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

### (十一) 存货：

#### 1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物和低值易耗品等。

#### 2、 发出存货的计价方法

加权平均法

#### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

净值低于成本，则该存货按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 出版物减值准备的计提方法：a) 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。

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

一次摊销法

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》

确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性。

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

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

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

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。

D. 向被投资单位派出管理人员。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

## 4、 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。

### (十三) 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。

### (十四) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40年	5	3.17-2.38
机器设备	10-14年	5	9.50-6.79
电子设备	5-10年	5	19.00-9.50
运输设备	8-10年	5	11.88-9.50

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**(十五) 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。

**(十六) 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。

**(十七) 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。

### (十八) 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。

### (十九) 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。

## (二十) 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。公司销售商品收入具体确认原则如下：

①出版企业：**A**、采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提单交付购买方或购买方收到出版物时确认销售收入。**B**、采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续时确认销售收入。**C**、采取委托代销方式销售出版物时，为收到代销单位代销清单或退货单，并经双方核对结算后确认收入。**D**、附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证确认销售收入。

②印刷企业：印刷企业销售收入的确认以产品完工交付订货单位，经订货单位确认收货数量，在能够可靠计量销售收入的前提下，收取货款或取得索取货款的凭证时确认销售收入。

③商贸企业：在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。

### (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。

## (二十一) 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。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

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

(1) 经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## (2) 融资租赁

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

### 2、 会计估计变更

无

## (二十五) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

## 五、 税项：

### (一) 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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

### (二) 税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局财税【2013】87号《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》规定，自2013年1月1日起至2017年12月31日，本公司及下属专业出版社对于符合文件规定的出版物（其中包括：专为少年儿童出版发行的期刊，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。本公司下属印制企业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,本公司下属科技产业企业销售其自行开发生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

## 六、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所

							其他项目余额						所有者权益中所享有份额后的余额
时代出版传媒投资研发中心(上海有限公司)	控股子公司	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等。	2,393.95		72.60	72.60	是		1,386.05	
上海市中科大进修学院	全资子公司	上海	文化教育	50.00	办学层次:高等非学历教育;办学形式:业余全日制;办学范围:职业技术类;招生对象:成人。	50.00		100.00	100.00	是			
上海大科物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	服务业	10.00	物业管理(涉及许可证经营的凭许可证经营)。	5.10		51.00	51.00	是		-0.90	5.80
安徽时代创新科技	全资子公司	安徽合肥	商品贸易	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	5,600.00		100.00	100.00	是			

投资发展有限公司					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。								
安徽时代创新物业管理有限公司	全资子公司	安徽合肥	服务业	50.00	物业管理；保安、保洁服务、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		100.00	100.00	是			
安徽时代科聚电气有限公司	全资子公司	安徽合肥	制造业	1,000.00	电机励磁装置、功率整流装置、过电压保护装置、压敏电阻、避雷器等产品的开发、生产、销售；相关技术咨询、服务、转让。	1,000.00		100.00	100.00	是			
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股子公司	安徽合肥	制造业	800.00	医疗器械三类、二类生产。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		75.00	75.00	是	339.20		
安徽时代中佳	控股子公司	安徽合肥	批发零售	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	60.00		60.00	60.00	是	100.05		

科贸有限责任公司					控、布线施工；计算机服务、软件开发等。								
安徽时代聚能技术有限公司	控股子公司	安徽合肥	制造业	800.00	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		65.00	65.00	是	234.33	45.67	
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	安徽合肥	商品贸易	1,000.00	三类医疗器械销售；煤炭批发经营；笨（石油苯、焦化苯）、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；印刷覆膜加工等。	800.00		80.00	80.00	是	356.36		
安徽亚施影视传媒有限公司	全资子公司	安徽合肥	文化影视	217.00	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		100.00	100.00	是			

时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	控股子公司	湖北武汉	出版物发行	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		51.00	51.00	是	374.92	605.08	
合肥优优文化传播有限公司	全资子公司	安徽合肥	文化传媒	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、商务信息咨询等。	50.00		100.00	100.00	是			
北京时代华文书局有限公司	全资子公司	北京	出版业	3,000.00	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售；出版哲学与社会科学、经济管理、文化教育、文学和少儿图书。创意服务；产品设计；投资管理等。	3,000.00		100.00	100.00	是			
安徽时代可一出版物	控股子公司	安徽合肥	出版物发行	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		50.00	60.00	是	118.95	31.05	

发行有限公司													
安徽时代新跨越教育管理有限公司	控股子公司	安徽合肥	文化教育	100.00	教育信息咨询； 教育管理咨询。	10.20		51.00	51.00	是	-17.79	27.59	
时代国际出版传媒（上海）有限公司	全资子公司	上海	文化传媒	2,000.00	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，电子商务。	2,000.00		100.00	100.00	是			
合肥时代教育职业培训学校	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
北京	控股	北京	文化	500.00	组织文化文艺交流活动；设	320.00		64.00	64.00	是	151.27	28.73	

时代尚联文化传媒有限公司	子公司		传媒		计、制作、代理、发布广告；技术推广服务；计算机系统服务；会议及展览服务等。								
安徽时代辐化有限公司	全资子公司	安徽合肥	制造业	3,000.00	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；装饰工程施工。	3,000.00		100.00	100.00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽人民	全资子公司	安徽合肥	出版业	1,000.00	马列主义经典著作、哲学	2,571.53		100.00	100.00	是			

出版社	司				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。								
安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	全资子公司	安徽合肥	文化传媒	1,000.00	《时代漫游》期刊出版；国内动漫图书、期刊、电子出版物批发、零售；电视综艺、电视专题制作、发行等	1,004.21		100.00	100.00	是			

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽教育出版社	全资子公司	安徽合肥	出版业	20,000.00	文化教育图书出版、发行、零售、批发；纸张销售；房屋租赁；国内广告的设计、制作、发布代理，出版服务咨询。	47,280.66		100.00	100.00	是			
安徽科	全资子	安徽合	出版业	1,500.00	科技图书、杂志、图片出	4,476.06		100.00	100.00	是			

学技术出版社	公司	肥			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。								
安徽文艺出版社	全资子公司	安徽合肥	出版业	1,500.00	文艺书籍出版、发行；出版服务。	2,662.53		100.00	100.00	是			
安徽美术出版社	全资子公司	安徽合肥	出版业	1,500.00	年画、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		100.00	100.00	是			
黄山书社	全资子公司	安徽合肥	出版业	1,500.00	文史图书、文化旅游读物出版、发行、纸张及纸制品销售。	4,345.42		100.00	100.00	是			
安徽少年	全资子公司	安徽合肥	出版业	8,000.00	少儿图书、低幼画册、课本、刊物	18,545.63		100.00	100.00	是			

儿童出版社	司				出版、发行、销售，纸张、文化用品销售、广告业务。								
安徽画报社	全资子公司	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、挂历销售，房屋租赁。	92.44		100.00	100.00	是			
时代新媒体出版社有限责任公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	5,000.00	出版、发行文化、科技、教育方面的电子读物及音像制品，销售上述产品配套资料和文化用品。	15,243.44		100.00	100.00	是			
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	安徽合肥	商品贸易	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	1,896.62		100.00	100.00	是			

					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。								
安徽新华印刷股份有限公司	控股子公司	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。	29,489.93		97.44	97.44	是	1,112.72		
安徽旭日光盘有限公司	全资子公司	安徽合肥	记录媒介	3,000.00	光盘的制作、生产; 音像电子产品的销售; 光电设备维修与技术服务; 进出口业务。	4,736.34		100.00	100.00	是			
安徽时代出版发行有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版物发行	2,000.00	职业教育教材为主批发、零售(许可证经营)及教学用品销售。	1,945.95		100.00	100.00	是			
安徽教育网络出版有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	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	2,000.00		100.00	100.00	是			

					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。								
安徽红蜻蜓杂志社	控股子公司	安徽合肥	出版业	50.00	《红蜻蜓》杂志的编辑、出版、发行。	25.50		51.00	51.00	是	138.18		
安徽青苹果杂志社	全资子公司	安徽合肥	出版业	50.00	《青苹果》杂志的编辑、出版、发行。	50.00		100.00	100.00	是			
安徽科技音像有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	50.00	出版、发行、销售与科技出版社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		100.00	100.00	是			
安徽远航文化	全资子公司	安徽合肥	文化传媒	50.00	书刊制版、打字、复印; 装帧设计、扫描、喷绘、数码	50.00		100.00	100.00	是			

传播有限责任公司					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。								
安徽少年儿童期刊有限公司	全资子公司	安徽合肥	出版业	100.00	《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。	100.00		100.00	100.00	是			
安徽新德国际印务有限公司	全资子公司	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		100.00	100.00	是			
安徽新华票证印务有限责任公司	全资子公司	安徽合肥	印刷业	400.00	其他印刷品印刷，纸及纸制品加工、销售。	400.00		100.00	100.00	是			
安徽芜	控股子公司	安徽芜	印刷业	400.00	出版物、包装装潢、其他	425.50		60.00	60.00	是	2,013.34		

湖新华印务有限责任公司	公司的控股子公司	湖			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。							
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司的控股子公司	安徽合肥	印刷业	1,108.00	书、刊印刷、装订、制版, 电脑照排, 造纸、纸制品加工; 本企业自产产品出口及本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料进口。	1,691.55		51.00	51.00	是	2,909.23	
安徽新华印刷设备技术服务有限公司	全资子公司	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、尼龙辊加工销售。	79.75		100.00	100.00	是		
合肥华丰印务有限公司	控股子公司的控股子公司	安徽合肥	印刷业	4,444.00	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		55.00	55.00	是	2,470.70	
安	控	安	文	151.00	文化传媒	77.01		51.00	51.00	是	126.70	

徽铭品泰文化传媒有限公司	子公司	合肥	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；多媒体开发等。								
--------------	-----	----	------	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

## (二) 合并范围发生变更的说明

### (1) 本年新设子公司

北京时代尚联文化传媒有限公司于 2013 年 6 月 19 日成立，公司注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，本公司全资子公司安徽少年儿童出版社出资 320 万元，取得 64% 股权，本年将北京时代尚联文化传媒有限公司纳入合并范围。

### (2) 本年同一控制下企业合并

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(800 万股份)，股权转让款已于 2013 年 1 月 9 日全额支付。本次同一控制下企业合并并购日确定为 2013 年 1 月 9 日(为简化核算，财务核算口径的合并日为 2013 年 1 月 1 日)，本年将时代漫游纳入财务报表合并范围。

本公司于 2013 年 6 月与时代漫游之少数股东安徽合众智得品牌管理顾问有限公司签订《股权转让协议》，约定以 100.47 万元的总价收购安徽合众智得品牌管理顾问有限公司持有的时代漫游 100 万股股份，股权转让款已于 2013 年 7 月 3 日全额支付。上述两次股权收购后，本公司及其子公司合计持有的时代漫游的股份由 100 万股增加至 1000 万股，持股比例由 10% 增加至 100%。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
北京时代尚联文化传媒有限公司	4,201,806.07	-798,193.93	

## (四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	母公司之控股子公司	安徽出版集团有限责任公司			

## (五) 其他

本公司于 2013 年 12 月与安徽新华印刷股份有限公司少数股东自然人余玉平签订《股权转让协议》，约定以 330.75 万元的总价收购余玉平持有的安徽新华印刷股份有限公司 63 万股股份。股权转让款已于 2013 年 12 月 29 日全额支付，本次股权收购后，本公司持有的安徽新华印刷股份有限公司股份由 9,896 万股增加至 9,959 万股，持股比例由 96.82% 增加至 97.44%。

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	320,747.01	/	/	485,487.76
人民币	/	/	320,747.01	/	/	485,487.76
银行存款:	/	/	844,942,230.78	/	/	1,202,584,606.74
人民币	/	/	838,076,746.52	/	/	1,200,342,502.61
美元	1,126,038.51	6.0969	6,865,348.38	356,708.15	6.2855	2,242,089.08
欧元	16.14	8.4189	135.88	1.81	8.3176	15.05
其他货币资金:	/	/	111,261,981.23	/	/	33,691,661.53
人民币	/	/	111,261,981.23	/	/	33,691,661.53
合计	/	/	956,524,959.02	/	/	1,236,761,756.03

## (1) 其他货币资金分类

种类	2013.12.31	2012.12.31
票据保证金	81,129,169.78	32,366,684.17
信用证保证金	29,209,136.06	880,501.97
存出投资款	923,675.39	444,475.39
合计	111,261,981.23	33,691,661.53

(2) 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，无其他使用受限制的资金。

## (二) 应收票据:

## 1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,481,183.81	104,884,611.29
商业承兑汇票	381,412,800.91	396,707,533.16
合计	473,893,984.72	501,592,144.45

## 2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京亨佰源贸易有限公司 1	2013年11月8日	2014年5月8日	1,000,000.00	银行承兑汇票
南京亨佰源贸易有限公司 2	2013年11月8日	2014年5月8日	1,000,000.00	银行承兑汇票
南京亨佰源贸易有限公司 3	2013年11月8日	2014年5月8日	1,000,000.00	银行承兑汇票
安徽唐腾国际经贸有限公司	2013年10月15日	2014年4月15日	561,633.00	银行承兑汇票
河南平高电气股份有限公司	2013年8月20日	2014年2月19日	556,550.00	银行承兑汇票
合计	/	/	4,118,183.00	/

## 3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
普罗旺斯食品(天津)有限公司	2013年12月26日	2014年6月26日	7,500,000.00	银行承兑汇票
青岛新源泰工贸有限公司	2013年10月23日	2014年4月23日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中煤龙源煤炭销售有限公司	2013年12月27日	2014年6月26日	5,000,000.00	银行承兑汇票
浙江珍诚医药在线股份有限公司	2013年12月11日	2014年6月11日	3,131,670.68	银行承兑汇票
青岛新源泰工贸有限公司	2013年10月23日	2014年4月23日	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	23,631,670.68	/

## (三) 应收账款:

## 1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特	907,377,232.86	99.05	74,032,478.67	8.16	441,555,804.47	96.15	45,758,720.31	10.36

征组合的应收账款								
组合小计	907,377,232.86	99.05	74,032,478.67	8.16	441,555,804.47	96.15	45,758,720.31	10.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,662,516.08	0.95	6,579,483.52	75.95	17,693,655.83	3.85	10,962,025.34	61.95
合计	916,039,748.94	/	80,611,962.19	/	459,249,460.30	/	56,720,745.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	841,249,652.52	92.71	42,062,482.63	383,122,695.00	86.77	19,156,134.77
1 至 2 年	20,581,252.54	2.27	2,058,125.25	17,549,700.40	3.97	1,754,970.04
2 至 3 年	10,439,874.67	1.15	1,565,981.20	9,730,923.05	2.20	1,459,638.47
3 至 4 年	6,943,167.34	0.77	2,082,950.20	4,317,545.14	0.98	1,295,263.54
4 至 5 年	3,800,692.81	0.42	1,900,346.41	9,484,454.84	2.15	4,742,227.45
5 年以上	24,362,592.98	2.68	24,362,592.98	17,350,486.04	3.93	17,350,486.04
合计	907,377,232.86	100.00	74,032,478.67	441,555,804.47	100.00	45,758,720.31

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	600,000.00	600,000.00	100.00	经单项测算，回收风险相对较大
单位 2	339,272.40	331,472.40	97.70	经单项测算，回收风险相对较大
单位 3	253,020.00	126,510.00	50.00	经单项测算，回收风险相对较大
单位 4	230,000.00	230,000.00	100.00	经单项测算，回收风险相对较大
单位 5	222,558.20	222,558.20	100.00	经单项测算，回收风险相对较大

其他明细户	7,017,665.48	5,068,942.92	72.23	经单项测算, 回收风险相对较大
合计	8,662,516.08	6,579,483.52	/	/

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

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
合肥市荣利达印务有限公司	货款	864,912.06	对方无可执行财产	否
安徽新华包装印刷有限责任公司	货款	317,398.60	对方吊销营业执照	否
合肥晓星印刷有限责任公司	货款	68,420.72	账龄较长无法收回	否
其他单位小计	货款	287,137.31	金额小追偿成本较高	否
合计	/	1,537,868.69	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	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	71,441.92	4,677.27	40,586.20	2,492.46
合计	71,441.92	4,677.27	40,586.20	2,492.46

## 4、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	117,199,199.48	1 年以内	12.79
第二名	非关联方	71,450,571.89	1 年以内	7.80
第三名	非关联方	36,400,000.00	1 年以内	3.97
第四名	非关联方	21,029,618.82	1 年以内	2.30
第五名	非关联方	15,232,628.65	1 年以内	1.66
合计	/	261,312,018.84	/	28.52

## 5、应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽市场星报社	同受控股股东控制	6,684,730.29	0.73
安徽出版集团有限责任公司	控股股东	71,441.92	0.01
安徽省安泰科技有限公司	同受控股股东控制	22,000.00	

安徽出版集团物业管理 有限公司	同受控股股东控制	6,069.00	
合计	/	6,784,241.21	0.74

## (四) 其他应收款:

## 1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
以账龄为信用风险特征组合的其他应收款	87,677,250.00	97.55	44,867,514.12	51.17	88,369,878.04	98.71	44,863,406.69	50.77
组合小计	87,677,250.00	97.55	44,867,514.12	51.17	88,369,878.04	98.71	44,863,406.69	50.77
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,199,792.57	2.45	2,134,424.47	97.03	1,151,278.72	1.29	1,151,278.72	100.00
合计	89,877,042.57	/	47,001,938.59	/	89,521,156.76	/	46,014,685.41	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	33,884,102.46	38.65	1,694,205.12	29,128,756.09	32.96	1,456,437.80
1 至 2 年	3,083,652.86	3.52	308,365.29	14,487,486.36	16.39	1,448,748.65

2至3年	7,402,963.84	8.44	1,110,544.58	1,952,521.66	2.21	292,878.24
3至4年	1,619,336.42	1.85	485,800.93	1,122,052.48	1.27	336,615.74
4至5年	837,192.44	0.95	418,596.22	700,670.42	0.79	350,335.23
5年以上	40,850,001.98	46.59	40,850,001.98	40,978,391.03	46.38	40,978,391.03
合计	87,677,250.00	100.00	44,867,514.12	88,369,878.04	100.00	44,863,406.69

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	348,624.00	348,624.00	100.00	账龄较长回收风险较大
单位 2	275,157.85	275,157.85	100.00	账龄较长回收风险较大
单位 3	137,866.00	87,866.00	63.73	账龄较长回收风险较大
单位 4	132,920.45	132,920.45	100.00	账龄较长回收风险较大
单位 5	88,897.50	88,897.50	100.00	账龄较长回收风险较大
其他明细户	1,216,326.77	1,200,958.67	98.74	账龄较长回收风险较大
合计	2,199,792.57	2,134,424.47	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	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	300,000.00	15,000.00		
合计	300,000.00	15,000.00		

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	30,000,000.00	5年以上	33.38
第二名	非关联方	10,880,810.75	1年以内	12.11
第三名	非关联方	4,266,413.81	2至3年	4.75
第四名	非关联方	1,600,000.00	1年以内	1.78
第五名	非关联方	1,300,000.00	2年以内	1.45
合计	/	48,047,224.56	/	53.47

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)

安徽出版集团有限责任公司	控股股东	300,000.00	0.33
安徽省安泰科技有限公司	同受控股股东控制	123,750.00	0.14
合计	/	423,750.00	0.47

## (五) 预付款项:

## 1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	170,888,485.19	74.46	153,732,862.29	54.49
1 至 2 年	57,163,566.68	24.90	124,076,305.50	43.98
2 至 3 年	121,135.90	0.05	3,473,629.73	1.23
3 年以上	1,361,975.85	0.59	851,073.45	0.30
合计	229,535,163.62	100.00	282,133,870.97	100.00

(1) 预付款项主要包括预付版权费、购纸款、工程款等。

(2) 账龄超过 1 年的预付款项主要系预付的购纸款尚未结算。

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	预付贸易货款
第二名	非关联方	48,863,266.00	2 年以内	预付纸款
第三名	非关联方	12,940,590.39	1 年以内	预付纸款
第四名	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付贸易货款
第五名	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付贸易货款
合计	/	131,803,856.39	/	/

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

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

## 4、 预付款项的说明:

(1) 预付款项 2013 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。

(2) 预付款项 2013 年末余额中无预付其他关联方账款情况。

## (六) 存货:

## 1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	192,072,589.34	678,692.05	191,393,897.29	229,541,771.67	586,684.63	228,955,087.04
在	169,802,673.86		169,802,673.86	134,796,171.61		134,796,171.61

产品						
库存商品	622,863,807.35	152,710,509.24	470,153,298.11	506,170,398.21	116,132,423.22	390,037,974.99
低值易耗品	511,238.19		511,238.19	473,445.82		473,445.82
委托加工物资	119,257.33		119,257.33	392,396.45		392,396.45
合计	985,369,566.07	153,389,201.29	831,980,364.78	871,374,183.76	116,719,107.85	754,655,075.91

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	586,684.63	487,403.57		395,396.15	678,692.05
库存商品	116,132,423.22	54,199,541.48		17,621,455.46	152,710,509.24
合计	116,719,107.85	54,686,945.05		18,016,851.61	153,389,201.29

## 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	破损纸张减值		
库存商品	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		

2013 年末公司存货无用于抵押、担保的情况。

## (七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购买银行理财产品	144,000,000.00	4,000,000.00
委托贷款	230,000,000.00	40,000,000.00
合计	374,000,000.00	44,000,000.00

## (1) 2013 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 S 款	10,000,000.00	2013.04.03	持续运作不定期
幸福 99 银行理财计划	60,000,000.00	2013.02.28	1 年期
对公保证收益型 T 计划产品	10,000,000.00	2013.10.18	180 天
对公保证收益型 T 计划产品	20,000,000.00	2013.10.23	180 天
平安汇通开元 2 号专项资产管理计划	40,000,000.00	2013.11.11	90 天
现金保业务	4,000,000.00	2013.11.13	持续运作不定期
合 计	144,000,000.00	—	—

## (2) 2013 年末委托贷款情况

委托贷款单位	贷款总额	到期日	年利率
安徽省徽商创元装饰工程有限公司	30,000,000.00	2014.09.21	17.00%
宁国市国有资产投资运营有限公司	100,000,000.00	2014.02.07	9.50%
宁国市国有资产投资运营有限公司	8,000,000.00	2014.04.02	10.50%
宁国市国有资产投资运营有限公司	92,000,000.00	2014.04.02	10.50%
合 计	230,000,000.00	—	—

(3) 其他流动资产 2013 年末余额较 2012 年末增加 33,000.00 万元，主要系公司为优化资金使用配置，增加资金使用效益，本年度利用闲置资金购买理财产品和委托贷款的投资规模增加所致。

## (八) 可供出售金融资产：

## 1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	7,527,809.28	9,684,212.98
其他	142,000,000.00	103,000,000.00
合 计	149,527,809.28	112,684,212.98

## (1) 可供出售权益工具明细情况

单位名称	2013.12.31		2012.12.31	
	余额	公允价值	余额	公允价值
交通银行法人股	3,634,154.10	7,527,809.28	3,634,154.10	9,684,212.98
合 计	3,634,154.10	7,527,809.28	3,634,154.10	9,684,212.98

## (2) 2013 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	100,000,000.00	2015.03	10%
集合资金信托计划	12,000,000.00	2015.04	9%
集合资金信托计划	30,000,000.00	2015.09	10%
合 计	142,000,000.00	—	—

(3) 可供出售金融资产 2013 年末余额较 2012 年末增长 32.70%，主要系本年度公司新增购买信托产品规模较上年度增加所致。

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,634,154.10		
公允价值	7,527,809.28		149,527,809.28
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,893,655.18		

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
合肥科大立安安全技术股份有限公司	19.28	19.28	20,330.22	4,524.77	15,805.45	13,223.04	1,091.54
安徽看天下文化传媒有限公司	40.00	40.00					-1.06

(十) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表
-------	------	------	------	------	------	--------	----------------	-----------------	--------------

									表决权比例不一致的说明
安徽省教育图书供应有限公司	480,000.00	480,000.00		480,000.00			1.60	1.60	一致
中美联书业（北京）有限公司	120,000.00	120,000.00		120,000.00			5.00	5.00	一致
上海多科电子科技有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00			16.00	16.00	一致
上海银世软件有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00			16.00	16.00	一致
上海科醇新能源技术有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00			16.00	16.00	一致
上海乐颐网络技术有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00			7.41	7.41	一致

公司									
上海爱升医疗电子有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00			13.79	13.79	一致
上海富方软件工程有限公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00			9.64	9.64	一致
上海风陆数字科技有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			25.00	25.00	一致
读者出版传媒股份有限公司	12,450,000.00	12,450,000.00		12,450,000.00	450,000.00		1.67	1.67	一致
合肥科技农村商业银行	609,362.90	609,362.90		609,362.90	122,235.60		0.12	0.12	一致
东方证券股份有限公司	43,150,000.00	43,150,000.00		43,150,000.00	650,000.00		0.15	0.15	一致
华安证券有限责任公司	139,000,000.00	139,000,000.00		139,000,000.00			2.48	2.48	一致
贵阳市商业银行股份有限公司	13,292,400.00	13,292,400.00		13,292,400.00	440,000.00		0.29	0.29	一致

安徽文 国际 经贸 股份 有限 公司	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00		200,000.00	3.33	3.33	一致
安徽 省安 泰科 技股 份有 限公 司	12,187,692.30	12,187,692.30		12,187,692.30			10.00	10.00	一致

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本期现金红 利	在被投 资单 位持 股比 例(%)	在被投 资单 位表 决权 比 例 (%)	在被 投 资 单 位 持 股 比 例 与 表 决 权 比 例 不 一 致 的 说 明
合 肥 科 大 立 安 安 全	2,699,500.00	29,533,962.18	948,318.00	30,482,280.18		1,156,800.00	19.28	19.28	一致

技术股份有限公司									
安徽看天下文化传媒有限公司	400,000.00	263,156.49	-263,156.49				40.00	40.00	一致

## (十一) 投资性房地产:

## 1、按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	220,847,399.16	16,694,218.33		237,541,617.49
1.房屋、建筑物	220,847,399.16	16,694,218.33		237,541,617.49
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	44,323,630.08	11,490,270.77		55,813,900.85
1.房屋、建筑物	44,323,630.08	11,490,270.77		55,813,900.85
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	176,523,769.08	5,203,947.56		181,727,716.64
1.房屋、建筑物	176,523,769.08	5,203,947.56		181,727,716.64
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	176,523,769.08	5,203,947.56		181,727,716.64
1.房屋、建筑物	176,523,769.08	5,203,947.56		181,727,716.64

2.土地使用权				
---------	--	--	--	--

本期折旧和摊销额：6,950,673.53 元。

(十二) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,062,769,855.45	187,542,825.56		30,792,243.69	1,219,520,437.32
其中：房屋及建筑物	481,542,481.88	153,655,778.94		16,915,237.33	618,283,023.49
机器设备	493,456,840.62	26,062,564.42		10,817,208.96	508,702,196.08
运输工具	35,115,761.34	3,560,625.06		1,789,148.79	36,887,237.61
电子设备	40,315,940.25	3,652,685.84		1,215,118.61	42,753,507.48
其他设备	12,338,831.36	611,171.30		55,530.00	12,894,472.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	426,662,433.46		59,814,016.47	15,085,517.31	471,390,932.62
其中：房屋及建筑物	111,563,589.68		18,876,823.31	4,604,674.88	125,835,738.11
机器设备	266,457,588.71		32,643,221.02	7,971,613.49	291,129,196.24
运输工具	13,809,428.78		4,060,465.47	1,327,375.14	16,542,519.11
电子设备	27,037,233.45		3,313,273.41	1,130,205.79	29,220,301.07
其他设备	7,794,592.84		920,233.26	51,648.01	8,663,178.09
三、固定资产账面净值合计	636,107,421.99	/		/	748,129,504.70
其中：房屋及建筑物	369,978,892.20	/		/	492,447,285.38
机器设备	226,999,251.91	/		/	217,572,999.84
运输工具	21,306,332.56	/		/	20,344,718.50
电子设备	13,278,706.80	/		/	13,533,206.41
其他设备	4,544,238.52	/		/	4,231,294.57
四、减值准备合计	19,596,858.15	/		/	19,081,075.09
其中：房屋及建筑物	170,675.94	/		/	
机器设备	19,386,297.33	/		/	19,081,075.09
运输工具	23,717.53	/		/	
电子设备	16,167.35	/		/	
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	616,510,563.84	/		/	729,048,429.61
其中：房屋及建筑物	369,808,216.26	/		/	492,447,285.38

机器设备	207,612,954.58	/	/	198,491,924.75
运输工具	21,282,615.03	/	/	20,344,718.50
电子设备	13,262,539.45	/	/	13,533,206.41
其他设备	4,544,238.52	/	/	4,231,294.57

本期折旧额：59,814,016.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：10,800,780.77 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	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	手续不全	
新天地办公用房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
北京保利东郡苑办公用房	正在办理	2014 年 12 月 31 日
华丰印务厂房	手续不全	

2013 年末本公司固定资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

## (十三) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	133,826,717.50		133,826,717.50	102,928,641.55		102,928,641.55

### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
印刷技改项目	114,930,000.00	1,522,741.64	8,779,579.90	7,931,602.66		81.42	90%	募集资金	2,370,718.88
时代数码港项目	150,000,000.00	98,310,863.28	32,581,704.14			87.26	99%	自筹资金	130,892,567.42
其他零		3,095,036.63	4,626,173.12	2,869,178.11	4,288,600.44			自筹资金	563,431.20

星工程								金	
合计	264,930,000.00	102,928,641.55	45,987,457.16	10,800,780.77	4,288,600.44	/	/	/	133,826,717.50

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。

- (1) 2013 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。
- (2) 2013 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。
- (3) 本公司在建工程无利息资本化情况。
- (4) 在建工程 2013 年末余额较 2012 年末增长 30.02%，主要系时代数码港项目工程建设投资持续增加所致。时代数码港项目于 2014 年 1 月完成竣工验收备案。

#### (十四) 无形资产：

##### 1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	132,103,308.85	15,975,815.83	43,200.00	148,035,924.68
其中：土地使用权	115,167,145.32	10,104,872.17		125,272,017.49
计算机软件	14,419,224.50	5,870,943.66	43,200.00	20,246,968.16
专有专利技术	1,900,000.00			1,900,000.00
版权使用费	616,939.03			616,939.03
二、累计摊销合计	23,722,083.78	4,982,001.17	43,200.00	28,660,884.95
其中：土地使用权	15,478,887.20	2,406,633.22		17,885,520.42
计算机软件	6,936,300.74	2,448,508.78	43,200.00	9,341,609.52
专有专利技术	1,060,833.11			1,060,833.11
版权使用费	246,062.73	126,859.17		372,921.90
三、无形资产账面净值合计	108,381,225.07	10,993,814.66		119,375,039.73
其中：土地使用权	99,688,258.12	7,698,238.95		107,386,497.07
计算机软件	7,482,923.76	3,422,434.88		10,905,358.64
专有专利技术	839,166.89			839,166.89
版权使用费	370,876.30	-126,859.17		244,017.13
四、减值准备合计	839,166.89			839,166.89
其中：专有专利技术	839,166.89			839,166.89
五、无形资产账面价值合计	107,542,058.18	10,993,814.66		118,535,872.84
其中：土地使用权	99,688,258.12	7,698,238.95		107,386,497.07
计算机软件	7,482,923.76	3,422,434.88		10,905,358.64
版权使用费	370,876.30	-126,859.17		244,017.13

本期摊销额：4,982,001.17 元。

2013 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。

#### (十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋使用权	11,270,384.72		516,779.76		10,753,604.96
土地使用费	2,521,656.47		56,223.30	2,465,433.17	
房屋装修费	562,655.92	2,609,223.86	375,459.00		2,796,420.78
电力增容费	445,451.70		344,000.98	101,450.72	
其他	412,839.16	258,740.02	219,484.57	5,916.67	446,177.94
合计	15,212,987.97	2,867,963.88	1,511,947.61	2,572,800.56	13,996,203.68

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

(2) 土地使用费项目系本公司控股子公司芜湖新华印务持有的集体流转土地使用权。该项土地使用权由芜湖新华印务于 2005 年 6 月取得，公司将其列入长期待摊费用进行核算，按使用年限摊销。2013 年 7 月，芜湖新华印务通过公开挂牌出让方式取得该流转用地的国有土地使用权，并将前期土地使用费未摊销成本加补缴的土地出让金和相关税费后作为土地价值转入无形资产-土地使用权。

#### (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,301,284.16	3,278,523.52
递延收益	5,501,498.40	2,883,511.31
不可税前列支的流动负债	1,365,650.17	374,051.83
小计	16,168,432.73	6,536,086.66
递延所得税负债：		
企业合并	8,850,355.60	9,664,908.41
小计	8,850,355.60	9,664,908.41

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
企业合并	35,401,422.40
小计	35,401,422.40
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	37,826,743.76
递延收益	24,415,233.65
不可税前列支的流动负债	5,515,189.99
小计	67,757,167.40

本公司及子公司企业所得税免税单位未确认递延所得税资产和负债。

##### (十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	102,735,431.06	26,413,588.41		1,535,118.69	127,613,900.78
二、存货跌价准备	116,719,107.85	54,686,945.05		18,016,851.61	153,389,201.29
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	19,596,858.15			515,783.06	19,081,075.09
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	839,166.89				839,166.89
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	239,890,563.95	81,100,533.46		20,067,753.36	300,923,344.05

## (十八) 短期借款：

## 1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	103,305,041.97	28,288,397.66
保证借款	34,000,000.00	41,908,382.22
信用借款	39,600,000.00	
合计	176,905,041.97	70,196,779.88

(1) 2013 年末子公司时代科技分别在杭州银行和中信银行共计取得 2,400.00 万元保证借款，子公司上海时代国际在交通银行取得 1,000.00 万元保证借款，均由本公司提供保证担保。

(2) 2013 年末子公司时代科技以押汇方式分别在光大银行、兴业银行、杭州银行、中信银行、招商银行和工商银行共计取得 9,830.50 万元借款，以银行承兑票据质押方式取得 500.00 万元借

款。

(3) 短期借款 2013 年末余额较 2012 年末增长 152.01%，主要系本公司下属贸易类子公司随其业务规模扩大，通过增加外部融资解决其流动资金需求所致。

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	615,938,979.21	499,588,254.73
合计	615,938,979.21	499,588,254.73

下一会计期间将到期的金额 615,938,979.21 元。

应付票据 2013 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。

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	604,190,007.07	345,377,197.29
1 至 2 年	54,076,456.30	29,115,931.11
2 至 3 年	7,115,854.04	17,919,417.73
3 年以上	48,376,797.39	31,468,181.69
合计	713,759,114.80	423,880,727.82

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款 2013 年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系未结算的购货款和工程款。

(二十一) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	160,283,230.63	145,227,775.97
1 至 2 年	14,148,846.96	39,185,855.39
2 至 3 年	8,420,620.98	3,815,944.79
3 年以上	4,467,310.61	5,993,539.08
合计	187,320,009.18	194,223,115.23

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款 2013 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。

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,705,858.06	214,697,455.38	211,697,674.98	29,705,638.46
二、职工福利费		31,126,356.45	31,126,356.45	
三、社会保险费		33,460,240.67	33,460,240.67	
其中：医疗保险费		9,494,056.69	9,494,056.69	
基本养老保险费		20,906,230.80	20,906,230.80	
失业保险费		1,775,417.00	1,775,417.00	
工伤保险费		533,302.50	533,302.50	
生育保险费		751,233.68	751,233.68	
四、住房公积金		13,575,177.20	13,543,927.90	31,249.30
五、辞退福利				
六、其他		4,040,800.47	4,040,800.47	
七、工会经费	2,810,322.22	2,951,290.49	2,974,514.46	2,787,098.25
八、职工教育经费	5,672,218.71	517,230.03	1,074,662.08	5,114,786.66
合计	35,188,398.99	300,368,550.69	297,918,177.01	37,638,772.67

工会经费和职工教育经费金额 7,901,884.91 元。

## (二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,755,522.60	3,456,930.55
营业税	1,538,534.10	839,187.09
企业所得税	14,250,829.88	9,295,976.34
个人所得税	4,096,395.26	3,648,927.32
城市维护建设税	1,853,173.04	1,530,584.78
房产税	3,217,798.43	1,925,533.50
印花税	524,516.23	233,484.39
教育费附加	715,632.15	581,073.61
地方教育费附加	426,648.10	339,228.75
水利基金	472,295.47	650,020.79
其他	1,366,549.56	134,265.30
合计	24,706,849.62	22,635,212.42

截至 2013 年末本公司应交税费中无属于拖欠性质的款项

## (二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	226,929.78	78,904.11
合计	226,929.78	78,904.11

## (二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年末支付原因
------	-----	-----	-------------

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	2,502,450.73	395,600.00	
安徽省教育宣传中心	429,364.83	929,364.83	
合计	5,823,188.56	4,216,337.83	/

## (二十六) 其他应付款:

## 1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,225,891.39	35,666,674.39
1 至 2 年	4,463,959.75	22,633,728.02
2 至 3 年	10,265,193.13	10,056,155.75
3 年以上	30,856,626.17	30,698,446.30
合计	74,811,670.44	99,055,004.46

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽出版集团有限责任公司	5,354,880.38	3,846,358.52
合计	5,354,880.38	3,846,358.52

## 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款 2013 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、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金额	款项性质	账龄
芜湖新华印务有限责任公司工会	12,707,977.00	职工安置款	3 年以上
新华印刷厂改制经费	5,723,693.41	改制经费	3 年以内
安徽出版集团有限责任公司	5,354,880.38	往来款及借款	3 年以内
杏花村镇财政所	3,790,656.45	代垫款	3 年以上
史迈诺(上海)有限公司	3,000,000.00	保证金	1 年以内
合计	30,577,207.24	—	—

## (二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益	126,631,894.30	82,926,328.53
合计	126,631,894.30	82,926,328.53

递延收益项目明细情况：

项 目	2013.12.31	2012.12.31
与资产相关的政府补助：		
土地补偿费	6,662,006.00	6,811,714.00
加速器项目补助	1,009,592.12	1,238,965.42
时代数码港项目补助	6,000,000.00	6,000,000.00
印刷业设备改造补助	4,931,215.46	1,060,970.83
印刷业基建投资补助	6,589,840.95	-
小 计	25,192,654.53	15,111,650.25
与收益相关的政府补助：		
数字出版项目补助	35,251,000.00	19,446,704.68
图书出版物专项资助补助	46,552,117.51	30,945,642.35
国家科技支撑计划项目补助	4,992,793.34	7,500,000.00
文化产业平台建设专项补助	11,964,332.12	7,000,000.00
其他项目补助	2,678,996.80	2,922,331.25
小 计	101,439,239.77	67,814,678.28
合 计	126,631,894.30	82,926,328.53

(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；加速器项目补助按建设完成的固定资产设备折旧年限分期结转当期损益；时代数码港项目补助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。

(2) 印刷业设备改造补助系本公司下属印刷企业实施设备改造申报的财政补助，技改项目完成后按设备折旧年限分期结转当期损益，本年度收到相关财政补助款 403.18 万元。

(3) 印刷业基建投资补助系子公司芜湖新华印刷 2013 年申请并收到的地方财政给予的基建投资补助共计 672.43 万元，按已完工基建资产折旧年限分期结转当期损益。

(4) 数字出版项目补助系本公司申报的与数字出版业务相关的政府补助项目，收到的政府补助按数字出版项目实施进度分期结转当期损益，本年度收到“数字与新媒体创新联盟”等数字出版项目补助款共计 1,960.00 万元。

(5) 图书出版物专项资助补助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，本年度收到图书出版物专项资助补助款共计 2,649.27 万元。

(6) 国家科技支撑计划项目系公司实施的“基于语义的动态数字出版服务系统研发与应用”和“动态数字出版服务模式支撑技术研发”收到的财政专项资金，该项目按实施进度分期结转当期损益，本年度收到后续拨款和地方财政项目配套资金共计 300.60 万元。

(7) 文化产业平台建设专项补助主要系公司围绕文化产业创新发展目标，开展的互联网平台、信息化平台、技术服务及海外合作平台等创新项目建设所申报的各项政府补助，收到的政府补助按项目实施进度分期结转当期损益，本年度收到“语义技术产业化公共服务平台”、“海外文化交流平台”等各项政府补助款共计 1,005.00 万元。

(二十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	505,825,296						505,825,296

## (二十九) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,327,092,222.31		1,736,881.99	1,325,355,340.32
其他资本公积	35,199,591.34		10,156,403.70	25,043,187.64
合计	1,362,291,813.65		11,893,285.69	1,350,398,527.96

(1) 股本溢价本年减少数系本公司购买安徽新华印刷少数股东股权减少 631,896.32 元，同一控制下合并时代漫游以及购买时代漫游少数股东股权减少 570,463.61 元，黄山书社控股子公司亚施影视少数股东减资减少 534,522.06 元。

(2) 其他资本公积本年减少数系安徽教育出版社持有的可供出售金融资产交通银行股票公允价值变动减少 2,156,403.70 元，同一控制下合并时代漫游减少 8,000,000.00 元。

## (三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	95,940,201.37	14,272,516.12		110,212,717.49
合计	95,940,201.37	14,272,516.12		110,212,717.49

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。

## (三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,176,348,812.04	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	-4,895,756.96	/
调整后 年初未分配利润	1,171,453,055.08	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	346,672,996.19	/
减：提取法定盈余公积	14,272,516.12	
应付普通股股利	93,628,262.32	
期末未分配利润	1,410,225,272.83	/

调整年初未分配利润明细：

1、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-4,895,756.96 元。

经 2012 年度股东大会审议通过，本公司以 2012 年末总股本 505,825,296 股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1.851 元（含税），共派发现金红利 93,628,262.32 元（含税）。本次红利派发已于 2013 年 12 月实施完毕。

## (三十二) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,272,250,731.21	3,079,731,485.08
其他业务收入	51,819,671.16	59,969,913.03
营业成本	3,648,737,876.60	2,536,871,434.11

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	1,374,198,887.35	881,965,148.38	1,349,655,822.61	890,578,220.59
印刷、记录媒介复制	243,227,709.42	189,772,227.10	237,081,099.47	190,649,503.48
化学制品制造业	36,882,268.40	29,273,903.21	38,992,162.74	29,663,629.59
电子产品制造业	21,685,996.43	14,233,250.66	28,165,134.89	17,602,615.84
商品贸易	2,568,808,944.69	2,487,863,138.15	1,414,474,313.39	1,367,917,466.65
其他	27,446,924.92	24,436,839.06	11,362,951.98	5,314,790.85
合计	4,272,250,731.21	3,627,544,506.56	3,079,731,485.08	2,501,726,227.00

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	853,755,893.99	529,831,938.34	844,499,803.78	532,577,617.45
一般图书	496,831,571.97	338,264,571.63	481,748,409.64	340,455,985.97
期刊杂志	18,392,284.56	9,855,752.43	15,300,725.44	8,661,201.17
电子音像	5,219,136.83	4,012,885.98	8,106,883.75	8,883,416.00
纸张销售	959,386,177.24	923,636,187.02	622,241,359.20	603,656,210.10
印装业务	200,291,738.09	152,827,146.72	182,749,935.76	143,761,520.13
光盘销售	21,019,161.53	16,271,623.13	28,232,292.21	23,639,866.91
印刷器材销售	21,916,809.80	20,673,457.25	26,098,871.50	23,248,116.44
电子类产品	21,685,996.43	14,233,250.66	28,165,134.89	17,602,615.84
辐射化工产品	36,882,268.40	29,273,903.21	38,992,162.74	29,663,629.59
商品销售	1,609,422,767.45	1,564,226,951.13	792,232,954.19	764,261,256.55
其他业务	27,446,924.92	24,436,839.06	11,362,951.98	5,314,790.85
合计	4,272,250,731.21	3,627,544,506.56	3,079,731,485.08	2,501,726,227.00

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽省	2,794,954,383.46	2,253,851,214.83	2,614,651,249.04	2,117,244,395.87
其他省份	1,477,296,347.75	1,373,693,291.73	465,080,236.04	384,481,831.13
合计	4,272,250,731.21	3,627,544,506.56	3,079,731,485.08	2,501,726,227.00

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	585,657,315.69	13.54
第二名	580,286,666.22	13.42
第三名	294,994,434.20	6.82
第四名	290,015,640.34	6.71
第五名	143,306,102.13	3.31
合计	1,894,260,158.58	43.80

营业收入 2013 年较 2012 年增长 37.72%，营业成本 2013 年较 2012 年增长 43.83%，主要系本年度公司商贸业务交易量增长影响所致，且因商贸业务毛利率水平相对较低，影响公司营业收入综合毛利率 2013 年较 2012 年有所下降。

## (三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,353,866.73	1,641,195.04	应税营业额
城市维护建设税	6,630,018.12	6,041,183.21	实际缴纳的流转税额
教育费附加	2,877,873.89	2,594,248.61	
地方教育费附加	1,919,119.70	1,722,287.23	
投资性房地产房产税	1,309,825.28	1,198,273.40	
其他	630.30	720.30	
合计	15,091,334.02	13,197,907.79	/

## (三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,558,368.46	42,098,629.26
运输费	21,413,776.69	18,634,551.77
差旅费	5,589,017.77	5,949,172.38
车辆费用	2,070,614.61	1,757,971.02
业务招待费	4,633,590.65	4,653,977.73
经营费用	6,713,504.84	7,264,007.24
广告宣传费	6,440,201.23	15,054,181.59
会议费	3,389,478.16	3,220,174.04
发行费	3,813,414.03	2,868,278.02
业务费用	3,994,014.79	3,767,947.15
办公费	3,403,139.06	3,060,865.87
包装材料	1,436,554.89	1,402,740.26
房租费	1,306,947.62	813,781.04
其他	6,458,704.29	7,188,214.76
合计	119,221,327.09	117,734,492.13

## (三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	124,795,465.77	123,061,099.91
折旧摊销费	28,298,724.50	26,784,501.28
交通费	7,988,367.42	8,224,939.61
办公费	12,064,920.06	11,491,760.70
税费	10,930,552.12	8,456,236.86
业务招待费	7,299,235.25	8,187,591.58
物管费	4,567,648.77	3,701,111.01
差旅费	3,395,548.17	4,123,797.22
修理费	4,658,227.04	2,191,962.14
审计咨询费	3,986,489.22	4,380,875.00
业务宣传费	6,305,241.45	5,551,035.16
会议费	2,243,697.71	2,815,511.43
展览费	2,001,413.53	2,480,385.02
研发费	6,746,435.56	
其他	10,941,086.72	7,779,584.13
合计	236,223,053.29	219,230,391.05

## (三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,776,660.27	2,700,026.80
利息收入	-22,684,753.38	-26,849,498.98
汇兑损失	514,131.57	889,035.08
汇兑收益	-647,840.96	-789,042.11
银行手续费及其他	2,855,889.43	1,083,319.44
合计	-12,185,913.07	-22,966,159.77

## (三十七) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,862,235.60	3,190,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,100,862.00	7,640,405.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-70,739.65	2,785,335.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	14,194,135.41	6,497,906.56
委托贷款利息收入	20,275,808.89	14,646,438.17
银行理财产品投资收益	2,018,875.42	341,239.92
合计	40,381,177.67	35,101,326.02

## 2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合肥科大立安安全技术股份有限公司	2,105,118.00	7,683,748.66	
安徽看天下文化传媒有	-4,256.00	-43,342.89	

限公司			
合计	2,100,862.00	7,640,405.77	/

## (三十八) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,413,588.41	13,008,513.71
二、存货跌价损失	54,686,945.05	37,488,569.03
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		4,384,624.20
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	81,100,533.46	54,881,706.94

## (三十九) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,865,687.19	3,471,134.60	2,865,687.19
其中: 固定资产处置利得	2,865,687.19	3,471,134.60	2,865,687.19
政府补助	75,080,606.79	58,880,494.29	41,708,726.46
赔款及罚款收入	2,393,820.00	3,839,196.95	2,393,820.00
其他	1,428,028.52	1,756,855.69	1,428,028.52
合计	81,768,142.50	67,947,681.53	48,396,262.17

## 2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	33,371,880.33	30,422,955.01	出版业税收优惠
图书出版物专项资助	14,029,329.57	13,696,764.74	出版专项资助
数字出版项目补助	3,795,704.68	5,553,295.32	省级财政专项补助
政策性奖励	5,896,000.00	3,400,000.00	地方财政奖励
文化产业平台建设补助	5,085,667.88		省级财政专项补助
国家科技支撑计划项目	5,513,206.66		国家项目资助

补助			
其他项目补助	7,388,817.67	5,807,479.22	其他补助
合计	75,080,606.79	58,880,494.29	/

## (四十) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	659,215.50	521,587.81	659,215.50
其中: 固定资产处置损失	659,215.50	521,587.81	659,215.50
对外捐赠	636,816.46	857,349.75	636,816.46
赔款罚款支出	2,380.03	328,938.08	2,380.03
存货毁损	342,101.98	4,281.53	342,101.98
其他	601,294.99	332,894.92	601,294.99
合计	2,241,808.96	2,045,052.09	2,241,808.96

## (四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,961,951.30	9,646,962.82
递延所得税调整	-10,446,898.88	-2,869,933.80
合计	5,515,052.42	6,777,029.02

## (四十二) 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	2013 年度	2012 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	346,672,996.19	309,264,226.42
P0 归属于公司普通股股东的净利润 (扣除非经常性损益)	279,687,183.91	259,203,439.50
S0 期初股份总数	505,825,296.00	505,825,296.00
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	-	-
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)	0.69	0.61
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)	0.55	0.51
基本每股收益=P0/S		

$$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$$

## (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。

## (四十三) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,156,403.70	901,768.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,156,403.70	901,768.82
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,156,403.70	901,768.82

## (四十四) 现金流量表项目注释：

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补贴	85,414,292.23
罚款及赔款	2,393,820.00
专项经费	7,790,000.00
租赁费收入	2,469,220.08
其他	865,448.36
合计	98,932,780.67

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
广告宣传费	11,387,307.35
经营销售费	12,499,589.98
业务招待费	11,932,825.90
会务费	6,000,424.39
办公费	15,468,059.12
差旅费	8,984,565.94
中介机构费	5,559,387.17
车辆费用	1,953,982.55
维修养护费	4,802,980.04
离退人员费用	6,454,921.82
房租物业费	5,874,596.39
交通费	7,746,995.01
其他	11,307,878.49
合计	109,973,514.15

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	22,384,753.38
合计	22,384,753.38

## (四十五) 现金流量表补充资料：

## 1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	350,274,649.77	314,978,552.30
加：资产减值准备	81,100,533.46	54,881,706.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,764,690.00	65,732,159.40
无形资产摊销	4,982,001.17	4,260,302.79
长期待摊费用摊销	1,583,953.16	1,589,498.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,207,810.19	-2,967,449.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,338.50	17,903.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,334,856.85	-23,983,519.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,381,177.67	-35,101,326.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,632,346.07	-2,043,866.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-814,552.81	-826,067.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-132,012,233.92	-34,243,504.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-399,375,266.51	-308,526,057.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	412,976,543.75	320,629,194.15

其他		
经营活动产生的现金流量净额	316,925,465.79	354,397,526.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	956,524,959.02	1,236,761,756.03
减: 现金的期初余额	1,236,761,756.03	1,033,225,903.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-280,236,797.01	203,535,852.25

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	956,524,959.02	1,236,761,756.03
其中: 库存现金	320,747.01	485,487.76
可随时用于支付的银行存款	844,942,230.78	1,202,584,606.74
可随时用于支付的其他货币资金	111,261,981.23	33,691,661.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	956,524,959.02	1,236,761,756.03

### (四十六) 所有者权益变动表项目注释

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(800万股份), 股权转让款已于2013年1月9日全额支付。本次同一控制下企业合并并购日确定为2013年1月9日(为简化核算, 财务核算口径的合并日为2013年1月1日), 本年将时代漫游纳入财务报表合并范围。

本公司又于2013年6月与时代漫游之少数股东安徽合众智得品牌管理顾问有限公司签订《股权转让协议》, 约定以100.47万元的总价收购安徽合众智得品牌管理顾问有限公司持有的时代漫游100万股股份, 股权转让款已于2013年7月3日全额支付。上述两次股权收购后, 本公司及其子公司合计持有的时代漫游的股份由100万股增加至1000万股, 持股比例由10%增加至100%。

经上述两次收购, 本公司对上年年末相关的所有者权益变动表项目进行了追溯调整, 调增资本公积8,000,000.00元, 调减未分配利润-4,895,756.96元, 调增少数股东权益446,027.00元, 合计调增股东权益3,550,270.04元。

## 八、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽出版集团有限责任公司	有限责任公司	安徽省合肥市	王亚非	投资管理	25,000	57.74	57.74	安徽省人民政府	78107798-2

## (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	尹翔	服务业	3,000.00	72.60	72.60	63179522-5
上海市中科进修学院	其他	上海	尹翔	文化教育	50.00	100.00	100.00	74329744-X
上海大科物业管理有限公司	有限责任公司	上海	尹翔	服务业	10.00	51.00	51.00	76118725-2
安徽时代创新科技投资发展有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李仰	商品贸易	1,500.00	100.00	100.00	68360815-3
安徽时代创新物业管理有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李仰	服务业	50.00	100.00	100.00	68979623-9
安徽时代科聚电气有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李仰	制造业	1,000.00	100.00	100.00	68979029-1
安徽中	有限责任	安徽省合	李仰	制造业	800.00	75.00	75.00	68814666-4

科中佳 科学仪器 有限公司	任公司	肥							
安徽时 代中佳 科贸有 限责任 公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	李仰	批 发 零 售	100.00	60.00	60.00	68363672-3	
安徽时 代聚能 技术有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	李仰	制造业	800.00	65.00	65.00	55457845-3	
安徽时 代物资 股份有 限公司	股 份 公 司	安 徽 合 肥	沈光能	商 品 贸 易	1,000.00	80.00	80.00	69899950-5	
安徽亚 施影视 传媒有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	左克诚	文 化 影 视	217.00	100.00	100.00	55783829-X	
时代迈 迈教育 出版传 媒武汉 有限责 任公司	有 限 责 任 公 司	湖 北 武 汉	朱智润	出 版 物 发 行	2,000.00	51.00	51.00	55842353-9	
合肥优 优文化 传播有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	武忠平	文 化 传 媒	50.00	100.00	100.00	56216217-5	
北京时 代华文 书局有 限公司	有 限 责 任 公 司	北 京	田海明	出 版 业	3,000.00	100.00	100.00	58769859-0	
安徽时 代可一 物出版 发行有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	王晓光	出 版 物 发 行	300.00	50.00	60.00	57300582-9	
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	刘桂霞	文 化 教 育	100.00	51.00	51.00	59017974-0	
时代国	有 限 责	上 海	曾昭勇	文 化 传	2,000.00	100.00	100.00	05762922-1	

际出版传媒(上海)有限公司	任公司			媒				
合肥时代教育职业培训学校	其他	安徽合肥	田海明	文化教育	30.00	100.00	100.00	05291107-6
北京时代尚联文化传媒有限公司	有限责任公司	北京	张征宇	文化传媒	500.00	64.00	64.00	07171579-1
安徽时代辐化有限公司	有限责任公司	安徽合肥	李仰	制造业	3,000.00	100.00	100.00	06246710-8
安徽人民出版社	有限责任公司	安徽合肥	胡正义	出版业	1,000.00	100.00	100.00	48500136-9
安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	股份公司	安徽合肥	刘桂霞	文化传媒	1,000.00	100.00	100.00	67758097-5
安徽教育出版社	有限责任公司	安徽合肥	郑可	出版业	20,000.00	100.00	100.00	14904920-8
安徽科学技术出版社	有限责任公司	安徽合肥	黄和平	出版业	1,500.00	100.00	100.00	48500133-4
安徽文艺出版社	有限责任公司	安徽合肥	朱寒冬	出版业	1,500.00	100.00	100.00	48500091-3
安徽美术出版社	有限责任公司	安徽合肥	武忠平	出版业	1,500.00	100.00	100.00	14903947-2
黄山书社	有限责任公司	安徽合肥	任耕耘	出版业	1,500.00	100.00	100.00	48500342-8
安徽少年儿童出版社	有限责任公司	安徽合肥	张克文	出版业	8,000.00	100.00	100.00	48500123-8
安徽画报社	有限责任公司	安徽合肥	唐廷震	出版业	50.00	100.00	100.00	48500135-0

时代新 媒体出 版社有 限责任 公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	刘桂霞	出版业	5,000.00	100.00	100.00	48500530-0
安徽出 版印刷 物资有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	沈光能	商 品 贸 易	1,000.00	100.00	100.00	14895895-2
安徽新 华印刷 股份有 限公司	股 份 公 司	安 徽 合 肥	余世班	印刷业	10,221.00	97.44	97.44	74485420-1
安徽旭 光盘有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	尹翔	记 录 媒 介	3,000.00	100.00	100.00	71177359-5
安徽时 代出版 发行有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	王晓光	出 版 物 发 行	2,000.00	100.00	100.00	79812532-1
安徽教 育网络 出版有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	郑可	出版业	2,000.00	100.00	100.00	76904501-3
安徽红 蜻蜓志 社	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	郑可	出版业	50.00	51.00	51.00	71177224-2
安徽青 苹果志 社	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	郑可	出版业	50.00	100.00	100.00	72853699-1
安徽科 技音像 有限公 司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	黄和平	出版业	50.00	100.00	100.00	48500134-2
安徽远 航文化 传播有 限责任 公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	田航	文 化 传 媒	50.00	100.00	100.00	75296353-9
安徽少 年儿童 期刊有 限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	张克文	出版业	100.00	100.00	100.00	72331337-7
安徽新 德国际	有 限 责 任 公 司	安 徽 合 肥	余世班	印刷业	100.00	100.00	100.00	66421400-1

印务有限公司									
安徽新华印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	李存祥	印刷业	400.00	100.00	100.00	76083515-8	
安徽芜湖新华印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	余世班	印刷业	400.00	60.00	60.00	14938523-6	
合肥杏花印务股份有限公司	股份公司	安徽合肥	余世班	印刷业	1,108.00	51.00	51.00	14897561-3	
安徽新华印刷设备技术有限公司	有限责任公司	安徽合肥	黄雷	印刷业	30.00	100.00	100.00	74676548-0	
合肥华丰印务有限公司	有限责任公司	安徽合肥	余世班	印刷业	4,444.00	55.00	55.00	74891658-8	
安徽铭泰文化有限公司	有限责任公司	安徽合肥	刘桂霞	文化传媒	151.00	51.00	51.00	68688677-3	

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
合肥科大安全科技股份有限公司	股份有限公司	安徽合肥	苏俊	生产制造	5,000	19.28	19.28	14920937-1

安徽看天下文化传媒有限公司	有限责任公司	安徽合肥	沈杰	出版传媒	100	40.00	40.00	56499697-4
---------------	--------	------	----	------	-----	-------	-------	------------

## (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽华文国际经贸股份有限公司	母公司的控股子公司	78307128-5
安徽省医药（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司	14894102-6
安徽出版集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司	79812873-1
安徽道济置业有限公司	母公司的全资子公司	79642144-0
安徽华文创业投资管理有限公司	母公司的全资子公司	75097322-3
安徽市场星报社	母公司的全资子公司	48500405-X
安徽省安泰科技有限公司	母公司的控股子公司	72851433-8
安徽万腾纸业有限公司	其他	58457637-9

注：出版集团、华文投资和本公司于 2012 年 12 月共同增资安泰科技并对其实施控制，同时安泰科技成为本公司关联方。在形成上述关联关系前，本公司已与安泰科技签订《时代数码港研发楼智能化工程施工合同》，合同总价 727.89 万元，2013 年度按工程进度结算工程款为 2,207,630.93 元，剩余款项随工程进度后续结算。

## (五) 关联交易情况

## 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽万腾纸业有限公司	纸张	市场价	2,922,349.21	0.305	19,589,725.25	3.148
安徽出版集团物业管理有限公司	物业管理	市场价	2,927,199.99		2,830,574.78	
安徽华文国际经贸股份有限公司	软件制作费	市场价			60,000.00	
安徽省安泰科技有限公司	工程施工	市场价	2,207,630.93			
安徽省安泰科技有限公司	物业维保	市场价	29,914.52			

安徽华文国际经贸股份有限公司	服务费	市场价	78,886.30		56,608.00	
----------------	-----	-----	-----------	--	-----------	--

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽华文国际经贸股份有限公司	纸张	市场价	17,769.23	0.002	15,000.00	0.002
安徽华文国际经贸股份有限公司	图书	市场价	44,119.43	0.009	33,340.57	0.007
安徽市场星报社	纸张	市场价	6,112,224.66	0.637	4,544,187.04	0.732
安徽出版集团有限责任公司	纸张	市场价			1,401.71	
安徽出版集团有限责任公司	烟酒	市场价	122,666.66	9.123	4,800.00	0.337
安徽出版集团有限责任公司	图书	市场价	538,256.65	0.110	352,653.13	0.074
安徽出版集团物业管理有限公司	纸张	市场价	77,629.23	0.008	76,814.07	0.012
安徽道济置业有限公司	图书	市场价	28,425.17	0.006	4,605.49	0.001
安徽万腾纸业有限公司	水电	市场价	2,017,788.15	86.695	1,398,417.27	71.548
安徽出版集团有限责任公司	印制劳务	市场价	13,735.68		29,998.05	
安徽市场星报社	印制劳务	市场价	3,682,548.06		5,362,716.44	
安徽出版集团有限责任公司	广告费	市场价	108,226.42			
安徽省安泰科技有限公司	物业管理	市场价	154,000.00			

## 2、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
时代出版传媒股份有限公司	安徽出版集团物业管理有限公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	租赁合同	2,262,300.00
时代出版传媒股份有限公司	安徽省安泰科技有限公司	房屋	2013年9月1日	2018年8月30日	租赁合同	495,000.00
时代出版传媒股份有限公司	安徽万腾纸业有限公司	房屋	2013年5月1日	2023年4月30日	租赁合同	475,200.00
时代出版传媒股份有限公司	安徽万腾纸业有限公司	房屋	2013年3月1日	2016年2月28日	租赁合同	116,000.00

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
安徽出版集团物业管理有限公司	安徽时代新跨越教育管理有限公司	房屋	2013年2月1日	2014年1月31日	193,800.00

## 3、 其他关联交易

## (1) 与关联方共同投资

2013年5月本公司拟与出版集团联合建设文化综合体项目,并共同购买项目用地约90亩。本公司于6月21日预付给出版集团2000万元联合用地购置款,后期因项目实施方案发生变化,本公司退出此次联合建设项目,出版集团于12月25日退回本公司2000万元联合用地购置款。此外,2013年5月召开的公司2012年度股东大会审议通过利润分配方案,2013年8月本公司向出版集团支付现金股利时,暂扣2000万股股利款未付,直至出版集团退回联合用地购置款后才支付剩余股利,同时,出版集团同意对本公司未能最终参与联合建设项目给予30万元资金利息补偿。

## (2) 公司关键管理人员报酬

本公司2013年度支付给关键管理人员的报酬为506.97万元,2012年度支付给关键管理人员的报酬为452.68万元。

## (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽出版集团有限责任公司	71,441.92	4,677.27	40,586.20	2,492.46
应收账款	安徽市场星报	6,684,730.29	347,157.90	8,559,632.60	427,981.63

	社				
应收账款	安徽出版集团 物业管理有限公司	6,069.00	303.45	2,632.00	131.60
应收账款	安徽道济置业 有限公司			3,024.00	151.20
应收账款	安徽省安泰科 技有限公司	22,000.00	1,100.00		
其他应收款	安徽出版集团 有限责任公司	300,000.00	15,000.00		
其他应收款	安徽省安泰科 技有限公司	123,750.00	6,187.50		
其他应收款	安徽万腾纸业 有限公司			366,298.94	18,314.95

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安徽出版集团有限责任公司	5,354,880.38	3,846,358.52
其他应付款	安徽出版集团物业管理 有限公司	187,555.06	259,382.32
其他应付款	安徽省医药(集团)股 份有限公司		9,562.00
其他应付款	安徽华文创业投资管理 有限公司	1,410,000.00	1,410,000.00
其他应付款	安泰科技有限公司	38,518.39	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1. 2013 年度利润分配情况

2014 年 4 月 14 日, 本公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于 2013 年度利润分配的议案》, 公司拟以 2013 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 2.1 元(含税), 共派发现金红利 106,223,312.16 元(含税)。该利润分配预案需提交公司 2013 年股东大会审议批准后实施。

## 2. 其他事项

截至 2014 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。

## 十三、 其他重要事项：

## (一) 其他

1. 本公司全资子公司印刷物资与新蒲建设集团有限公司及其合肥分公司诉讼事项，已于 2013 年 9 月经安徽省高级人民法院二审判决印刷物资胜诉，印刷物资已收回法院执行款本金 1,228.45 万元及相关利息 432 万元。2013 年 12 月，新蒲建设集团有限公司再次向合肥市中级人民法院提起诉讼，反诉印刷物资在前诉交易中存在不当得利，目前该案尚在审理之中。

2. 本公司所属控股子公司时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司（以下简称“恒源煤电”）依法签署《商品买卖合同》，时代物资已按合同约定履行支付货款义务，但交易对方未按照合同约定按时履行供货义务。时代物资为维护自身权益依法向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求恒源煤电及相关连带责任方返还时代物资支付货款本金 4,190.00 万元及相关利息。2013 年 9 月，合肥市中级人民法院受理时代物资与恒源煤电买卖合同纠纷一案，并已冻结恒源煤电部分资产，时代物资支付货款本金及利息已被足额保全，目前该案尚在审理之中。

除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	240,716,592.08	99.93	15,693,934.34	6.52	400,692,166.48	100.00	22,520,968.62	5.62
组合	240,716,592.08	99.93	15,693,934.34	6.52	400,692,166.48	100.00	22,520,968.62	5.62

小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	175,696.84	0.07	175,696.84	100.00				
合计	240,892,288.92	/	15,869,631.18	/	400,692,166.48	/	22,520,968.62	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	233,273,429.05	96.91	11,663,671.46	394,647,882.16	98.50	19,732,394.11
1 至 2 年	3,332,463.25	1.38	333,246.33	494,698.85	0.12	49,469.89
2 至 3 年	486,686.15	0.20	73,002.92	10,325.00		1,548.75
3 至 4 年				165,371.84	0.04	49,611.55
4 至 5 年				5,371,888.63	1.34	2,685,944.32
5 年以上	3,624,013.63	1.51	3,624,013.63	2,000.00		2,000.00
合计	240,716,592.08	100.00	15,693,934.34	400,692,166.48	100.00	22,520,968.62

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名		66,840,727.28	1年以内	27.75
第二名		61,775,599.50	1年以内	25.64
第三名		25,350,938.39	1年以内	10.52
第四名		13,087,572.93	1年以内	5.43
第五名		13,006,491.51	1年以内	5.40
合计	/	180,061,329.61	/	74.74

## 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	66,840,727.28	27.75
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	61,775,599.50	25.64
黄山书社	全资子公司	13,087,572.93	5.43
安徽芜湖新华印务有限责任公司	控股子公司	12,469,388.51	5.18
安徽教育出版社	全资子公司	11,815,220.16	4.90
时代新媒体出版社有限责任公司	全资子公司	8,539,402.35	3.54
合肥市华丰印务有限公司	控股子公司	4,928,298.48	2.05
安徽人民出版社	全资子公司	2,954,324.40	1.23
安徽文艺出版社	全资子公司	2,232,030.63	0.93
安徽市场星报社	同受控股股东控制	2,151,302.85	0.89
安徽少年儿童出版社	全资子公司	1,316,456.13	0.55
安徽科学技术出版社	全资子公司	386,536.29	0.16
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	184,182.66	0.08
合计	/	188,681,042.17	78.33

## (二) 其他应收款：

## 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为	210,589,720.06	100.00	40,628,162.67	19.29	200,219,583.56	100.00	39,967,580.81	19.96

信用 风险 特征 组合 的 其他 应收 款								
组合 小 计	210,589,720.06	100.00	40,628,162.67	19.29	200,219,583.56	100.00	39,967,580.81	19.96
合计	210,589,720.06	/	40,628,162.67	/	200,219,583.56	/	39,967,580.81	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	176,558,389.43	83.84	8,827,919.47	166,832,696.88	83.32	8,341,634.84
1 至 2 年	907,179.03	0.43	90,717.90	1,836,579.88	0.92	183,657.99
2 至 3 年	1,623,590.00	0.77	243,538.50	89,509.20	0.05	13,426.38
3 至 4 年	39,764.00	0.02	11,929.20	13,480.00	0.01	4,044.00
4 至 5 年	13,480.00	0.01	6,740.00	45,000.00	0.02	22,500.00
5 年以上	31,447,317.60	14.93	31,447,317.60	31,402,317.60	15.68	31,402,317.60
合计	210,589,720.06	100.00	40,628,162.67	200,219,583.56	100.00	39,967,580.81

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款 总额的比例(%)
第一名		42,167,995.40	1 年以内	20.02
第二名		30,000,000.00	5 年以上	14.25
第三名		26,987,935.65	1 年以内	12.82
第四名		15,250,661.83	1 年以内	7.24

第五名		14,948,886.03	1 年以内	7.10
合计	/	129,355,478.91	/	61.43

## 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京时代华文书局有限公司	全资子公司	42,167,995.40	20.02
安徽科学技术出版社	全资子公司	26,987,935.65	12.83
安徽少年儿童出版社	全资子公司	15,250,661.83	7.24
安徽时代创新科技投资发展有限公司	全资子公司	14,948,886.03	7.10
安徽出版印刷物资有限公司	全资子公司	11,987,986.99	5.69
安徽美术出版社	全资子公司	10,918,042.41	5.18
黄山书社	全资子公司	10,151,963.79	4.82
安徽文艺出版社	全资子公司	9,322,230.61	4.43
安徽人民出版社	全资子公司	8,242,162.49	3.91
安徽教育出版社	全资子公司	7,653,464.12	3.63
安徽时代出版发行有限公司	全资子公司	7,594,807.12	3.61
安徽时代辐化有限公司	全资子公司	3,894,042.00	1.85
时代新媒体出版社有限责任公司	全资子公司	2,213,505.62	1.05
安徽时代创新物业管理有限公司	全资子公司	1,660,298.03	0.79
安徽科技音像有限公司	全资子公司	1,200,000.00	0.57
安徽时代科聚电气有限公司	全资子公司	500,440.00	0.24
合肥时代教育职业培训学校	全资子公司	378,100.00	0.18
安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	全资子公司	363,677.55	0.17
合肥杏花印务股份有限公司	控股子公司	666,241.23	0.32
安徽中科中佳科学仪器有限公司	控股子公司	562,693.86	0.27
安徽时代聚能技术有限公司	控股子公司	512,160.00	0.24
安徽时代物资股份有限公司	控股子公司	418,785.56	0.20
时代出版传媒投资研发中心（上海）有限公司	控股子公司	122,075.00	0.06
安徽铭品泰文化传媒有限公司	控股子公司	61,974.53	0.03
安徽出版集团有限责任公司	控股股东	300,000.00	0.14

公司			
安徽省安泰科技有限公司	同受控股股东控制	123,750.00	0.06
合计	/	178,203,879.82	84.63

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
读者出版传媒股份有限公司	12,450,000.00	12,450,000.00		12,450,000.00			1.67	1.67	一致
东方证券股份有限公司	43,150,000.00	43,150,000.00		43,150,000.00			0.15	0.15	一致
华安证券有限责任公司	139,000,000.00	139,000,000.00		139,000,000.00			2.48	2.48	一致
贵阳	13,292,400.00	13,292,400.00		13,292,400.00			0.29	0.29	一

市商业银行股份有限公司									致
安徽华文国际经贸股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00			3.33	3.33	一致
安徽安泰科技股份有限公司	12,187,692.30	12,187,692.30		12,187,692.30			10.00	10.00	一致
安徽科学技术出版社	44,760,642.25	44,760,642.25		44,760,642.25			100.00	100.00	一致
安徽教育出版社	472,806,562.51	472,806,562.51		472,806,562.51			100.00	100.00	一致
安徽文艺出版社	26,625,297.31	26,625,297.31		26,625,297.31			100.00	100.00	一致
安徽少年儿童出版社	185,456,291.50	185,456,291.50		185,456,291.50			100.00	100.00	一致
安徽美术出版社	52,843,184.98	52,843,184.98		52,843,184.98			100.00	100.00	一致
黄山书社	43,454,153.86	43,454,153.86		43,454,153.86			100.00	100.00	一致
时代新媒体出	152,434,436.07	152,434,436.07		152,434,436.07			100.00	100.00	一致

版社 有限 责任 公司									
安徽 画报 社	924,436.86	924,436.86		924,436.86			100.00	100.00	一致
安徽 时代 出版 发行 有限 公司	19,459,549.10	19,459,549.10		19,459,549.10			100.00	100.00	一致
安徽 出版 印刷 物资 有限 公司	18,966,164.65	18,966,164.65		18,966,164.65			100.00	100.00	一致
时代 创新 科技 投资 发展 公司	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00			100.00	100.00	一致
安徽 人民 出版 社	18,852,940.83	18,852,940.83		18,852,940.83			100.00	100.00	一致
安徽 旭日 光盘 有限 公司	47,363,388.87	47,363,388.87		47,363,388.87			96.00	96.00	一致
安徽 新华 印刷 股份 有限 公司	294,899,339.83	291,591,839.83	3,307,500.00	294,899,339.83			94.86	94.86	一致
时代 出版 传媒 投资 研发 中心 (上	23,939,500.00	23,939,500.00		23,939,500.00			72.60	72.60	一致

海)有限公司									
北京时代 华文书局 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00	一致
合肥时代 教育职业 培训学校	300,000.00	300,000.00		300,000.00			100.00	100.00	一致
时代国际 出版传媒 (上海) 有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00			100.00	100.00	一致
安徽时代 漫游文化 传媒股份 有限公司	1,004,680.00		1,004,680.00	1,004,680.00			10.00	10.00	一致

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表

										表决权比例不一致的说明
合肥科大立安安全技术股份有限公司	2,699,500.00	29,533,962.18	948,318.00	30,482,280.18			1,156,800.00	19.28	19.28	一致

## (四) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,688,745,373.23	996,924,013.83
其他业务收入	16,288,246.30	16,212,800.88
营业成本	1,541,675,304.51	855,087,116.71

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻出版业	485,860,664.94	346,107,443.07	511,537,384.87	373,287,988.16
商品贸易	1,202,884,708.29	1,189,867,313.99	485,386,628.96	475,802,471.94
合计	1,688,745,373.23	1,535,974,757.06	996,924,013.83	849,090,460.10

## 3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	471,818,615.07	335,602,330.57	468,976,538.41	336,644,669.97
一般图书	11,418,292.88	9,572,625.55	41,179,323.36	36,058,447.19
期 刊	2,623,756.99	932,486.95	1,381,523.10	584,871.00
纸张销售	912,922,651.26	893,185,374.13	485,386,628.96	475,802,471.94
其他商品销售	289,962,057.03	296,681,939.86		
合计	1,688,745,373.23	1,535,974,757.06	996,924,013.83	849,090,460.10

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	641,483,182.29	37.62
第二名	404,514,386.94	23.72
第三名	382,296,868.11	22.42
第四名	36,285,415.38	2.13
第五名	35,726,903.29	2.10
合计	1,500,306,756.01	87.99

## (五) 投资收益：

## 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,740,000.00	3,190,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,105,118.00	7,683,748.66
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,039,500.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	9,446,197.87	5,203,702.82
其它	21,871,111.16	14,711,973.17
合计	35,162,427.03	27,749,924.65

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
读者出版传媒股份有限公司红利	450,000.00	500,000.00	
东方证券股份有限公司红利	650,000.00	650,000.00	
华安证券有限责任公司红利		1,600,000.00	
贵阳市商业银行股份有限公司红利	440,000.00	440,000.00	
安徽华文国际经贸股份有限公司	200,000.00		
合计	1,740,000.00	3,190,000.00	/

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合肥科大立安安全技术股份有限公司	2,105,118.00	7,683,748.66	
合计	2,105,118.00	7,683,748.66	/

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	142,725,161.18	90,964,660.78
加：资产减值准备	-5,946,500.81	17,790,733.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,362,747.07	14,451,622.10
无形资产摊销	4,395,234.27	3,920,601.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,484.00	-435,830.86
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）	-1,500,946.66	-8,051,890.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,162,427.03	-27,749,924.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,610,671.92	54,720,454.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-213,935,543.63	-153,078,994.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	619,677,146.34	203,527,319.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	537,215,058.65	196,058,751.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	480,300,033.35	507,510,195.88
减：现金的期初余额	507,510,195.88	500,411,795.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,210,162.53	7,098,399.99

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	2,206,471.69	2,949,546.79	240,840.31

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	41,708,726.46	28,457,539.28	13,177,156.03
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			2,811,760.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			394,180.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,802,371.12	722,192.08	647,458.93
对外委托贷款取得的损益	20,275,808.89	14,646,438.17	5,786,720.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-274,775.54		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,239,255.06	4,072,588.36	3,179,703.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	300,000.00	2,568,623.00	
少数股东权益影响额	-1,572,193.39	-1,366,456.65	-1,365,214.38
所得税影响额	-2,699,852.01	-1,989,684.11	-852,714.52
合计	66,985,812.28	50,060,786.92	24,019,890.42

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.69	0.68536	0.68536
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.64	0.55293	0.55293

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长:   
时代出版传媒股份有限公司  
2014年4月14日

