

中原大地传媒股份有限公司
2011 年年度报告
股票代码：000719

二〇一二年四月六日

目 录

第一章 重要提示.....	2
第二章 公司基本情况简介.....	2
第三章 会计数据和业务数据摘要.....	3
第四章 股本变动及股东情况.....	4
第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六章 公司治理结构.....	11
第七章 股东大会情况简介.....	14
第八章 董事会报告.....	14
第九章 监事会报告.....	26
第十章 重要事项.....	27
第十一章 财务报告.....	29
第十二章 备查文件目录.....	41

第一章 重要提示

中原大地传媒股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长**刘少宇**先生、主管会计工作负责人**郭豫生**先生、会计机构负责人**刘木文**先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年度报告被审计机构出具了标准无保留意见。公司聘请的审计机构、公司董事会、监事会及独立董事均做了相关说明。

第二章 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：中原大地传媒股份有限公司
公司法定英文名称：Central china land media CO.,LTD
公司法定英文名称缩写：CCLM
- 二、法定代表人：刘少宇
- 三、董事会秘书：毋晓冬
联系地址：郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座
联系电话：（0371）87528527
传 真：（0371）87528528
电子信箱：ddcm000719@126.com
- 四、公司注册地址：河南省焦作市民主路北路 15 号
公司办公地址：郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座
邮政编码：450016
电子信箱：ddcm000719@126.com
- 五、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点：公司证券法律部
- 六、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：大地传媒
股票代码：000719
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1989 年 2 月 23 日
最近变更注册登记日期：2011 年 7 月 25 日
注册地点：河南省焦作市民主路北路 15 号

企业法人营业执照注册号：豫工商企 410000000020347

税务登记号：410800170000417

公司聘请的会计师事务所名称：中勤万信会计师事务所有限公司

办公地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

签字会计师姓名： 苏子轩 冯宏志

第三章 会计数据和业务数据摘要

(一) 截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币(元)

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入(元)	1,791,844,817.99	0.00	1,728,803,789.66	3.65%	1,999,007.03	1,999,007.03
营业利润(元)	119,676,694.78	-1,622,668.95	115,245,951.06	3.84%	-41,699,152.69	-41,699,152.69
利润总额(元)	149,592,952.91	377,331.05	141,313,829.85	5.86%	17,654,389.31	17,654,389.31
归属于上市公司股东的净利润(元)	143,604,279.75	377,331.05	132,261,624.11	8.58%	17,654,389.31	17,654,389.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	114,844,668.09	-1,622,668.95	-1,622,668.95	0.00%	-41,699,152.69	-41,699,152.69
经营活动产生的现金流量净额(元)	246,710,792.53	477,362.00	273,541,363.84	-9.81%	-163,383,524.87	-163,383,524.87
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末 增减(%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额(元)	2,253,294,630.62	477,331.05	2,337,354,896.43	-3.60%	0.00	0.00
负债总额(元)	687,734,980.31	100,000.00	914,301,626.42	-24.78%	0.00	0.00
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,528,241,026.25	377,331.05	1,386,990,936.26	10.18%	0.00	0.00
总股本(股)	439,717,878.00	129,375,688.00	129,375,687.00	239.88%	129,375,688.00	129,375,688.00

2、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.33	0.003	0.30	10.00%	0.14	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.003	0.30	10.00%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	-0.013	0.00		-0.32	-0.32
加权平均净资产收益率(%)	9.53%	0.00%	9.56%	-0.03%	0.00%	0.00%
扣除非经常性损益后	7.69%	0.00%	-0.12%	7.81%		

的加权平均净资产收益率 (%)						
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.56	0.0037	2.11	-73.46%	-1.26	-1.26
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.48	0.0029	10.72	-67.54%	0.00	0.00
资产负债率 (%)	30.52%	20.95%	39.12%	-8.60%	0.00%	0.00%

(二) 非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
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	7,270,000.00		2,000,000.00	0.00
非流动资产处置损益	380,196.95		0.00	59,162,070.29
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	19,386,848.13		132,283,900.06	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,391,951.11		0.00	191,471.71
少数股东权益影响额	485,853.77		-399,607.00	0.00
所得税影响额	-155,238.30		0.00	0.00
合计	28,759,611.66	-	133,884,293.06	59,353,542.00

第四章 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况:

1、公司股份变动情况表

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	80,204,488	61.99%	285,262,343				285,262,343	365,466,831	83.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股	64,291,600	49.69%	285,262,343				285,262,343	349,553,943	79.50%
3、其他内资持股	15,912,888	12.30%						15,912,888	3.62%
其中: 境内非国有法人持股	15,745,020	12.17%						15,745,020	3.58%
境内自然人持股	167,868	0.13%						167,868	0.04%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									

境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	49,171,199	38.01%			25,079,848		25,079,848	74,251,047	16.89%
1、人民币普通股	49,171,199	38.01%			25,079,848		25,079,848	74,251,047	16.89%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	129,375,687	100.00%	285,262,343		25,079,848		310,342,191	439,717,878	100.00%

2、股票发行与上市情况

(1) 近三年公司发行股票情况。

根据2011年5月24日出具的中国证券监督管理委员会证监许可[2011]801号《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]802号《关于核准中原出版传媒投资控股集团有限公司公告焦作鑫安科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的核准事项，公司在资产过户完成后即向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理发行股份购买资产的股份确认事宜。2011年6月30日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》，具体内容为：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2011年6月29日完成了公司的增发股份登记，登记数量为285,262,343股(其中有限条件流通股数量为285,262,343股)，增发后公司股份数量为439,717,878股。

(2) 报告期内公司股份总数及结构变动情况。

公司股份变更登记如下表：

证券代码：000719

证券简称：大地传媒

股份性质	变更前数量(股)	变更数量(股)	变更后数量(股)
无限售流通股	74,251,047	0	74,251,047
限售流通股	80,204,488	285,262,343	365,466,831
总股本	154,455,535	285,262,343	439,717,878

(3) 股票上市情况

公司于2011年11月24日收到深圳证券交易所《关于焦作鑫安科技股份有限公司股票恢复上市的决定》(深证上[2011]359号文)，公司A股股票获准于2011年12月2日起在深圳证券交易所恢复上市交易。

3、报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍:

1、股东情况表 (截止2011年12月31日)

单位: 股

2011 年末股东总数	18,301	本年度报告公布日前一个月末股东总数	18747		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中原出版传媒投资控股集团有限公司	国有法人	75.78%	333,211,906	333,211,906	
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	2.94%	12,933,342	6,627,943	
河南富国实业有限公司	境内非国有法人	2.72%	11,954,314	11,954,314	11,954,314
周口银行股份有限公司	国有法人	1.23%	5,387,900	4,940,400	
中国光大银行股份有限公司郑州分行	国有法人	0.88%	3,849,558	3,849,558	
河南觉悟科技有限公司	境内非国有法人	0.74%	3,236,642	3,236,642	3,236,642
中国农业银行股份有限公司河南省分行	国有法人	0.23%	1,007,844	924,136	
楼华	境内自然人	0.19%	820,432		
李那	境内自然人	0.16%	716,448		
张立新	境内自然人	0.12%	544,000		
前 10 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数量		股份种类		
焦作通良资产经营有限公司	6,305,399		人民币普通股		
楼华	820,432		人民币普通股		
李那	716,448		人民币普通股		
张立新	544,000		人民币普通股		
张小坡	532,505		人民币普通股		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	527,900		人民币普通股		
顾亚维	508,340		人民币普通股		
成都泵类应用技术研究所	504,813		人民币普通股		
王萍	500,000		人民币普通股		
谭澍坚	498,780		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无				

2、公司控股股东情况

控股股东名称: 中原出版传媒投资控股集团有限公司

注册地址: 河南省郑州市金水区农业路 71 号

办公地点: 河南省郑州市金水东路 39 号中国河南出版产业园

注册资本: 人民币 30,000 万元

成立时间: 2007 年 12 月 27 日

法定代表人: 刘少宇

公司类型: 有限责任公司 (国有独资)

营业执照注册号: 410000100021549

税务登记号码：410105761689877

经营范围：资产管理、资本运营、实业投资；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体的印制、发行进行经营管理；对中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发与党和国家重要文献出版进行经营管理；文化创意、策划；技术服务；从事版权贸易；物业管理；承办展览展销；物流服务；进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）。

（1）历史沿革

2003 年 1 月 21 日，经国家新闻出版总署新出图[2003]131 号《关于同意组建河南出版集团的批复》文件批准，同意组建河南出版集团，作为全国出版改革的试点单位。2004 年 4 月 8 日，经河南省机构编制委员会豫编[2004]12 号《关于印发河南出版集团机构编制方案的通知》文件批准，河南出版集团成立，为事业单位，实行企业化管理。

2007 年 12 月 18 日，经河南省国资委豫国资文[2007]128 号《关于出资设立中原出版传媒投资控股集团有限公司的批复》文件批准，原则同意河南出版集团整体进行事转企改制，成立国有独资公司。2007 年 12 月 27 日，中原出版传媒投资控股集团有限公司成立，取得了河南省工商行政管理局颁发的营业执照。

2008 年 11 月 21 日，经河南省省属国有企业改革工作联席会议[2008]19 号《关于中原出版传媒投资控股集团有限公司所属单位改制总体方案的批复》文件批准，同意中原出版传媒集团对下属单位实施公司制改制。

截至本报告书签署日，除河南人民出版社、《书法导报》社两家下属单位外，中原出版传媒集团的下属单位全部完成了公司制改制。

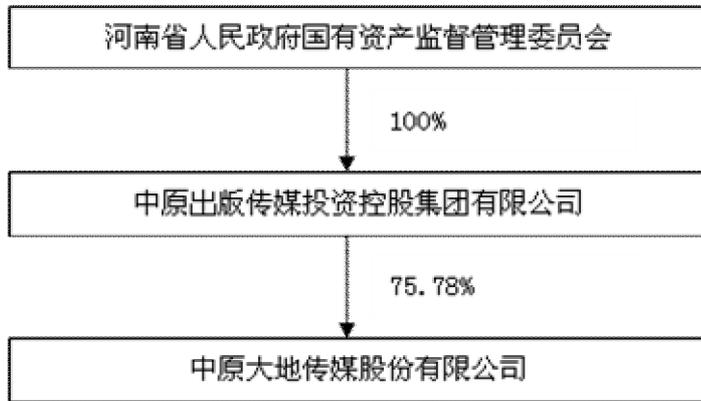
（2）经营情况

中原出版传媒集团是河南省最大的文化产业集团，以图书、期刊、报纸、音像、电子出版物的出版、印制、发行、版权贸易为主业，形成了编印发一条龙、产供销一体化、多种传媒出版经营格局；拥有 13 家出版单位、135 家发行单位、2 家印刷单位、2 家物资供应单位等共计 156 家成员单位，其中出版单位中大象社为全国优秀出版社、科技社等 4 家出版社为全国良好出版社，印刷业务形成了河南、北京两个大型图书印刷基地，物资供应以河南、北京、深圳三地为中心，业务辐射区域不断扩大，135 家发行单位构成了河南省内完整的发行业务网络；年均图书出版 4,200 余种，教材、图书、报刊年发行量达 5.3 亿份（册）。

经中国企业联合会和中国企业家协会评定，2006 年中原出版传媒集团综合实力位居全国服务企业 500 强第 150 位和河南省百强企业第 17 位，被中国企业联合会评为 2006 年度中国优秀企业。2007 年被新闻出版总署、商务部等部委确定为“国家文化出口重点企业”。2008

年被中宣部、新闻出版总署等部委授予“全国文化体制改革优秀企业”称号。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘少宇	董事长	男	59	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		0.00	是
王爱	董事、党委书记	女	56	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		0.00	是
郭豫生	董事、总经理	男	54	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		19.80	否
耿相新	董事、总编辑	男	47	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		35.81	否
王庆国	董事、副总经理	男	51	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		44.70	否
曾旗	独立董事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		5.40	否
邢峥	独立董事	男	62	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		5.40	否
陈洁	独立董事	女	41	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		5.40	否
王大玮	监事会主席	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		0.00	是
赵国林	监事	男	47	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		16.99	否
封延阳	监事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		18.19	否
毋晓冬	董事会秘书	女	41	2010年12月13日	2013年12月12日	0	0		13.30	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	164.99	-

注：①董事、监事在股东单位任职情况为：

姓名	任职单位	担任职务	任职期间
刘少宇	中原出版传媒投资控股集团有限公司	董事长、党委副书记	2010年6月至今

王 爱	中原出版传媒投资控股集团有限公司	党委书记、副总裁	2006 年 12 月至今
王大玮	中原出版传媒投资控股集团有限公司	纪委书记	2007 年 6 月至今

（二）现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

刘少宇，男，汉族，1952 年 6 月出生。本科学历，高级编辑（正高）。曾任河南日报报业集团党委副书记、副总编辑、河南省委宣传部副部长，现任公司五届董事会董事、董事长、中原出版传媒投资控股集团有限公司董事长、党委副书记。

王爱，女，汉族，1955 年 7 月出生。大专学历。曾任河南省周口地区行政公署副专员、河南省周口市委常委、政法委书记、河南省周口市委副书记，现任公司五届董事会董事、党委书记、中原出版传媒投资控股集团有限公司党委书记、副总裁。

郭豫生，男，汉族，1957 年 9 月出生。本科学历，高级政工师。曾任河南第一新华印刷厂副厂长、河南省外文书店经理、河南省新华书店总经理、中原出版传媒投资控股集团有限公司教材出版部主任兼印制业务部主任，现任公司五届董事会董事、总经理。

耿相新，男，汉族，1964 年 6 月出生。本科学历，编审（正高）。曾任河南省新闻出版局图书管理处副处长、大象出版社有限公司执行董事、社长兼总编辑、党总支书记，现任公司五届董事会董事、总编辑、副总经理。

王庆国，男，汉族，1960 年 9 月出生。大学本科学历。曾任河南省印刷物资总公司油墨经销分公司经理、河南新华物资集团有限公司董事长、总经理、党委副书记，现任公司五届董事会董事、副总经理。

邢峥，男，1949 年 7 月出生，1986 年 6 月中国人民大学工业经济管理专业本科毕业，副教授，中国注册会计师。北京市优秀教师，北京市工业系统十佳优秀教育工作者。2002 年 12 月至 2009 年 9 月北京昆仑华勤会计师事务所注册会计师，北京大学、清华大学等院校特聘教授，2009 年 10 月至今任北京大学传统文化与现代管理研究中心研究员。现任公司独立董事、北京大学传统文化与现代管理研究中心研究员、国家经贸委组织的全国千户大型企业领导干部工商管理培训“财务管理”的主讲教师、全国企业领导工商管理培训师资班的主讲教师。

曾旗，男，1962 年 10 月出生，1998 年 12 月西南交通大学运输管理工程专业博士研究生毕业。教授，博士生导师。民进焦作市委副主委，焦作市政协委员。历任焦作工学院经管系任教师、焦作工学院经管系副主任等职。现任公司五届董事会独立董事、河南理工大学经济管理学院院长、经济研究所所长，中国煤炭学会经济管理专业委员会副主任委员、河南省煤炭经济研究会常务理事、河南省商业经济学会副理事长。

陈洁，女，1970 年 4 月出生。2002 年 7 月北京大学法学院环境与资源保护法专业博士研究生毕业，法学博士学位。博士后、副研究员、硕士生导师。1992 年 7 月至 1996 年 8 月就职福建省高级人民法院研究室，2002 年 9 月至 2004 年 9 月在中国社会科学院法学所博士后流动站从事证券法研究，2004 年 9 月至今任中国社会科学院法学所商法研究室副主任，从事

教学科研工作。现任公司五届董事会独立董事、中国社会科学院法学研究所商法研究室副主任、中国法学会商法学研究会理事、中国法学会证券法学研究会理事、上海汇盛律师事务所北京分所兼职律师、山东共达电声股份有限公司独立董事。

王大玮，男，汉族，1962 年 6 月出生。本科学历，高级统计师。曾任河南省统计局固定资产投资统计处处长、河南省统计局贸易外经统计处处长，河南省统计局办公室主任，现任公司五届监事会主席、中原出版传媒投资控股集团有限公司纪委书记。

封延阳，男，汉族，1962 年 4 月出生。研究生学历，编审（正高）。曾任河南科学技术出版社工业编辑室主任、中原出版传媒投资控股集团有限公司事业发展部副主任，现任公司五届监事会监事，人力资源部主任。

赵国林，男，汉族，1964 年 11 月出生。本科学历，编辑（中级）。曾任文化时报社副总编辑、中原出版传媒投资控股集团有限公司办公室副主任，现任公司五届监事会监事，证券法律部主任。

毋晓冬，女，汉族，1970 年 12 月出生，大专学历，中级秘书职称。历任焦作鑫安科技股份有限公司劳动人事部副部长、总经理办公室主任、证券事务代表、公司四届董事会秘书等职，现任公司五届董事会秘书。

（三）董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据

报告期内，在公司领取津贴的独立董事报酬仍按公司四届董事会薪酬与考核委员会提出的经董事会和股东大会审议通过实施的原薪酬方案执行，具体标准为：独立董事年薪 5.4 万元；其他董事、监事及高级管理人员的薪酬则继续按原来在中原出版传媒投资控股集团有限公司实行的薪酬标准执行。

在股东单位领取薪酬的董事、监事及高级管理人员执行股东单位的薪酬制度。

（四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

报告期内，公司五届董事会董事、副董事长谷新矿先生因工作调动不能继续履行公司董事、副董事长的相关职责，于 2011 年 4 月 10 向公司董事会提请辞去公司董事、副董事长。公司 2010 年度股东大会审议通过了该议案。目前，公司五届董事会由 8 名董事组成，尚缺 1 名董事没有补足。

（五）公司员工的数量和专业素质情况

截止报告期末，公司在职员工总数为 3241 人。

1、专业构成情况

序号	专业类别	人数	比例
1	管理人员	396	12.22%
2	财务人员	112	3.46%
3	编辑人员	456	14.07%
4	销售人员	265	8.18%

5	生产人员	1843	56.87%
6	其他人员（内退等）	169	5.21%
7	合计	3241	100%

2、教育程度情况

序号	专业类别	人数	比例
1	大学本科及以上	826	25.49%
2	大专	538	16.60%
3	中专及以下	1877	57.91%
4	合计	3241	100%

3、公司无须承担离退人员费用。

第六章 公司治理结构

（一）公司治理结构现状

报告期内，公司严格依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司章程》等有关规定程序进行运作，公司董事、监事以及高级管理人员均按照各项法律、法规及公司相关管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司及全体股东利益。

报告期内，根据《公司法》、上市公司治理准则等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件要求，公司已经建立的规范性文件有：《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总经理工作细则》、《公司独立董事工作制度》、《公司董事会秘书工作规则》、《公司子公司管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司防止大股东及关联方占用公司资金专项制度》、《公司印章使用管理办法》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司特定对象接待工作管理办法》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司敏感信息排查管理制度》、《公司审计委员会年报工作规程》、《公司董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《公司内部信息保密制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司对外提供财务资助管理办法》、《公司内部审计管理制度》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会薪酬委员会工作细则》、《公司董事会提名委员会工作细则》等。上述制度全部经过董事会的审议批准，并在巨潮资讯网公开披露。

目前，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在明显差异。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（二）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照相关法律法规的要求勤勉尽责、恪尽职守，特别是公司五届董事会全体董事，在公司重大资产重组过程中积极应对各种困难，解决各种矛盾，为公司尽早实现在深圳证券交易所复盘交易和维护广大中小投资者的利益作出了重要贡献。公

司独立董事能够积极参加公司的董事会和股东大会，参与公司重大事项的决策，在审议公司重大事件过程，依据相关法律法规，结合公司实际情况，本着对公司、对中小股东负责的态度，客观真实地发表独立意见，认真履行了独立董事的职责。

1、董事出席会议的情况

报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，公司五届董事会董事均按时参加了每次董事会会议。具体情况见下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘少宇	董事长	7	3	4	0	0	否
王爱	董事、党委书记	7	2	4	1	0	否
郭豫生	董事、总经理	7	3	4	0	0	否
耿相新	董事、总编辑	7	3	4	0	0	否
王庆国	董事、副总经理	7	3	4	0	0	否
邢峥	独立董事	7	2	4	1	0	否
曾旗	独立董事	7	3	4	0	0	否
陈洁	独立董事	7	3	4	0	0	否

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司3位独立董事对公司本年度董事会各项议案没有提出异议。

(三) 与控股股东的“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司具有独立完整的业务自主经营能力，虽与控股股东中原出版传媒投资控股集团有限公司存在关联交易，但双方交易均依据政府定价及同行业市场定价，所发生的交易公平合理，属于公司正常经营行为。与受同一股东控制的河南人民出版社为消除未来可能与公司之间的同业竞争，确保公司及其股东利益不受损害，河南人民出版社就避免同业竞争作出以下承诺：(1) 对于上市公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术、本社保证不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。本社同时保证不利用本社与上市公司关联单位的地位损害上市公司及其股东的正当权益。本社将促使本社全资持有或持有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。(2) 凡本社及其下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，本社并促使本社下属公司应与知悉商业机会后立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司能够合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。上市公司表示放弃或合理期限内未明确接受的，本社及其下属公司方可合理地参与该机会。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和相应的规章制度，公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬。公司董事长刘少宇、董事王爱、监事

会主席王大玮均在公司控股股东中原出版传媒投资控股集团有限公司任职，未在公司领取报酬。

资产方面：本公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，不存在股东单位占用本公司资产情况。

机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，控股股东与本公司的职能部门之间相互独立运作。

财务方面：公司拥有独立的财务部门，具备独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，独立依法纳税。

（四）公司内部控制自我评价报告

公司根据财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，对公司内部控制的有效性进行了评估，并编制了公司《2011 年度内部控制自我评价报告》。该报告已经公司五届十一次董事会审议通过。（详见公司同日刊登于巨潮资讯网的“2011 年度内部控制自我评价报告”）。

（五）监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会审阅了公司内部控制自我评价报告，并发表意见如下：2011 年度公司在信息披露、财务管理及“三会”的独立运作等方面，能够严格按照有关制度的规定开展运行，内部控制制度合理有效。监事会认为：公司内部控制自我评价报告全面、真实、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况，符合公司现状。

（六）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事认真审阅了公司内部控制自我评价报告，独立董事认为：公司 2011 年度在信息披露、财务管理及“三会”的独立运作等方面，能够严格按照有关制度的规定开展运行，内部控制制度合理有效。公司内部控制自我评价报告全面、真实、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况，符合公司现状。

（七）公司内部控制制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	公司未聘任会计师事务所就公司内部控制有效性与否出

		具审计报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	否	因会计师事务所未就公司内部控制有效性与否未出具审计报告，故公司董事会、监事会也未做出相关说明。
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	无
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会和公司纪检审计监察部本着勤勉尽责的原则，在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中勤万信会计师事务所年审会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；年审注册会计师进场后，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流；对公司财务报表进行了认真审阅。同时，对审计机构的年报审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的情况进行了商讨。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七章 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了三次股东大会。

（一）公司 2010 年度股东大会：

本次股东大会审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于改聘年度审计机构的预案》、《关于变更公司名称及经营范围的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于公司董事、副董事长谷新矿先生辞职的议案》。

此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 6 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（二）公司 2011 年第一临时股东大会：

本次股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》、《焦作鑫安关于修改公司章程部分条款的议案》。

此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 7 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

（三）公司 2011 年第二次临时股东大会：

本次股东大会审议通过了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《子公司管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《关于公司 2011 年 7-12 月日常关联交易预计的议案》。

此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 9 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

第八章 董事会报告

(一) 公司恢复上市的工作情况:

1、紧紧围绕公司重大资产重组获得行政许可开展工作:

2010 年 12 月 21 日公司发行股份购买资产事项经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2010 年第 40 次工作会议审核, 并获有条件通过, 公司借壳焦作鑫安的上市工作取得了实质性进展。

公司发行股份购买资产事项获中国证监会条件通过后, 中国证监会对公司出具了反馈意见函, 提出了五个问题, 要求公司及独立财务顾问对以上问题进行回复并发表独立意见。围绕中国证监会提出的反馈意见, 公司即于 2011 年 1 月 5 日召开了五届二次董事会会议, 对公司的盈利预测情况进行调整并进行审议表决, 以满足回复材料的要求; 同时, 就中国证监会提出的公司所采用评估方法的合理性问题, 多次与评估机构、法律顾问及独立财务顾问进行论证探讨, 寻求政策依据及法律支持, 寻求最适当的解决方案, 并就公司与中介机构反复论证获得的方案, 多次与中国证监会、深圳证券交易所进行沟通、交涉, 对方案的合理性与可行性进行评估并获得认可。经过四个多月的努力, 公司对中国证监会反馈意见的回复、评估报告有效期延期使用的批复及公司 2010 年度报告等材料全部准备完毕, 于 2011 年 4 月 23 日报送至中国证监会, 中国证监会出具了受理意见。

2011 年 5 月 24 日, 中国证监会出具了证监许可[2011]801 号《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产的批复》, 核准本次交易。至此, 公司借壳上市的行政审核工作圆满完成。

2、按照公司重大资产重组方案的内容做好注入资产的交割及相关手续的变更工作:

公司重大资产重组方案获中国证监会行政许可后, 公司恢复上市工作已无实质性障碍, 公司股票恢复交易的日期取决于公司资产交割的进度及相关手续的完善情况。为尽快完成资产交割工作, 公司经与各中介进行充分论证之后, 与大股东中原出版传媒投资控股集团有限公司商定 2011 年 5 月 31 日为本次重大资产重组的资产交割日, 以注入资产后的、经审计机构出具标准无保留意见的 2011 年半年度审计报告作为公司持续经营能力得以恢复的支撑, 向深圳证券交易所提交公司股票恢复上市申请。2011 年 6 月 28 日, 公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司完成了注入资产的交割工作, 并在工商行政部门办理了工商变更登记手续, 公司成为了一个主营业务突出、盈利能力稳定的文化出版产业传媒公司。

3、做好公司股权分置改革方案的实施工作, 为公司股票恢复上市奠定基础:

公司股权分置改革工作作为本次重大资产重组方案的前提条件, 股权分置改革方案已于 2010 年 9 月 27 日获公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过, 根据有关规定, 公司股改

方案的实施须等到公司重大资产重组方案获中国证监会行政审批后、资产交割前进行。因公司股改方案极为特殊复杂，为确保方案能够准确无误地行使到每一个股东帐户，公司与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部进行沟通协商，中登公司深圳分公司为此专门召集存管部、工程部、法律部等部门人员召开公司股改方案实施的专题会议，由公司及中介机构介绍方案的具体执行情况，由中登公司深圳分公司各部门根据公司方案的特殊性提出切实可行的操作流程，进行充分探讨论证后，报中登公司深圳分公司总经理审批同意后，公司股权分置改革方案于 2011 年 6 月 27 日实施完毕。

同时，根据公司股改方案的实施、资产交割的进展情况及审计机构出具的验资报告，2011 年 6 月 29 日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司申请办理发行股份购买资产的股份确认事宜；2011 年 6 月 30 日，中国证券登记结算公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。至此，公司重大资产重组工作全部完成，公司主营业务变更为：新闻、出版、文化教育产业，公司名称变更为：中原大地传媒股份有限公司。

4、按照重大资产重组方案的设计，结合公司的具体情况，做好公司机构设置、制度建设、人员配置等工作：

2011年8月11日，公司注入资产后的2011年半年度财务报告经审计机构审计并出具了标准无保留意见的审计报告如期披露，公司已具备提出股票恢复上市申请的条件。公司即与恢复上市保荐机构联系并在要求期立即进场，对公司治理、规范运作、机构设置等方面进行合规审核。同时，针对公司处于组建之初，人员、机构均刚设置分配到位，公司在制度建设及内控方面都稍显薄弱的现状，及时与保荐机构、法律顾问沟通，对公司制度薄弱的环节及不适用的制度进行制订或修订，使之符合上市公司的需要及要求；另一方面，要求各部门、单位根据工作职责，制定并完善各自的工作制度。经过公司上下的全体努力，公司在较短时间内，修订、完善制度24个，涵盖了公司“三会”规范运作、总经理工作规则、财务、人事、信息披露、审计等方方面面，基本满足了公司管理的需要，做到了有章可循、有法可依。经公司聘请的恢复上市保荐机构核查，公司恢复上市申请于2011年9月7日报送至深圳证券交易所并得到深交所的受理。

2011年10月21日，对于公司报送的恢复上市材料，经深交所监管员审核后，提出了反馈意见并反馈至公司。2011年10月24日，公司将反馈意见的回复材料报至深交所；2011年10月28日，深交所上市委员会审议了公司恢复上市事项，并投票表决通过；2011年10月31日，就公司恢复上市事项，深交所出具了关注函，提出了五个问题，要求公司、保荐机构及财务顾问分别做出说明。2011年11月22日，公司、保荐机构及财务顾问关于深交所关注函的回复材料再次报送到深交所；2011年11月23日，深交所出具了深证上【2011】359号

《关于焦作鑫安科技股份有限公司股票恢复上市的决定》，决定公司股票自 2011 年 12 月 2 日复牌交易。

(二) 公司经营情况：

1、公司总体经营情况

报告期内，公司规模效益和经济效益稳步增长。全年实现销售收入 17.92 亿元，同比增长 3.65%；归属母公司净利润 1.44 亿元，同比增长 8.58%；归属母公司净资产 15.28 亿元，同比增长 10.18%。完成公司的盈利预目标。

(1)教材教辅业务在巩固中提高。全省人教版教材义务教育阶段市场占有率达到 50.19%，高中阶段达到 70.31%；配套教辅市场占有率稳中有升；大中专教材、职专职高教材、幼儿教育教材产品研发及市场推广力度持续加大，高职高专教材品种系列化开发初见成效，护理、畜牧、财经、物理、生物、汽车等学科的高职高专教材、部门培训教材总量达到 300 余个品种；公司与台湾康轩集团合作开发的 70 种高职高专教材推向市场的步伐全面加快，全方位服务国民教育的教材出版体系基本形成。

(2) 内容出版精品带动战略扎实推进。在坚持正确出版方向的前提下，依托公司在出版品牌、历史积累等方面的优势，着力强化自身固有特色，《民国史料丛刊》、《中国传统工艺全集》、“大象学术译丛”、《剑桥科学史》等精品学术书系和重点出版工程，有效扩大了品牌效应；以高档儿童画册、动漫和优秀少儿电子出版物为重点，以引进国外优秀青少年读物和开发智能型出版物为新的开发领域，加快推进实施精品战略，“小兔汤姆”系列、“棒棒仔系列”、“生态图画书系列”等绘本产品线，“漫画国学系列”、“漫画古典文学系列”、引进版“杰米历险记系列”等漫画系列产品线，巩固和壮大了在少儿出版领域的领先地位。依托资源、市场优势，调整产品结构，创新产品研发思路，农业科技、民俗文化、传统医学有效形成了自己的产品品牌和品种阵势，在农家书屋建设中，产品有效进入省内外市场，取得了较好的经营业绩。以满足和丰富读者休闲阅读、快乐阅读、怡情阅读的手工制作、情趣美食、园艺花草、亲子教育等领域的新产品阵容不断放大；“国学经典”系列、“博雅经典”系列图书，地方文献及方志出版等品牌产品线建设发展势头良好，《中国汉字文物大系》、《停云馆帖考》等多个项目、多种产品获得国家出版基金、政策性扶持资金、专项资金的支持，加快了项目推进实施进度。报告期内，公司共计出版图书 4600 种，其中新书 2050 种。

(3) 新兴业态在积极探索中健康发展。面对数字技术带来的颠覆式“阅读革命”，公司高度关注产业发展潮流及趋势，以积极开放的姿态积极研究、布局、介入数字出版，不断优化战略、战术路径，加快数字出版转型步伐。中国教育出版网、戏曲出版网在技术升级、产品研发、商业模式探索、互动模式创新等方面取得积极进展，数字教育系统工程得以立项并

争取到专项资金支持。与中国电信北京研究院等专业机构合作开发的大象数字教学系统，有效探索了内容与软件、硬件结合，与运营商结合的运作模式；与国内网络出版公司和美国苹果公司进行了阅读和推广方面的合作，开启了内容产品、有声读物与网络平台合作共赢的创新发展路径。河南科技新媒体大厦、手工创意产业园建设有序推进，致力于把“玩美手工网”打造成为全国性手工制作服务平台，手工数字出版配套步伐加快，已经开发的“手工教学资源包”，“视频教学光盘”“材料包”“对应工具”等，巩固和提升了手工制作类图书的压倒性优势。

(4) 印制业务质量效益同步提升。印制业务坚持内推资源整合、技改升级，外抓业务拓展，加快从季节性教材印制企业向综合性社会印刷企业转型，最大限度地整合和优化配置资源，充分发挥集约化、规模化经营的整体优势和区位优势，探索和拓展精装书、包装装潢、海外订单等高附加值印刷业务，实现了从广泛占用市场资源到稳定占有优质市场资源的质量升级，经营结构得到优化。

(5) 物资供应在优化结构中创新发展。物资供应坚持重规模、快周转、控风险的经营策略，加大市场维护力度，优化经营结构、库存结构，强力推动主打产品市场营销，提高了市场占有率，保持了经营活动稳定。依据市场需求拓展的木浆、造纸化工产品、包装用纸经营等取得较好的经营业绩。

(三) 主营业务按业务和地区分布情况：

1、主营业务按行业、产品分布

单位：万元

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 (%)
出版业务	87,775.40	59,050.93	32.72%	0.00%	0.00%	0.00%
物资销售业务	86,750.36	80,275.50	7.46%	0.00%	0.00%	0.00%
印刷业务	29,037.90	26,863.25	7.49%	0.00%	0.00%	0.00%
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 (%)
一般图书	11,910.88	8,666.44	27.24%	0.00%	0.00%	0.00%
教材教辅	74,986.64	49,686.31	33.74%	0.00%	0.00%	0.00%
期刊	707.44	559.63	20.89%	0.00%	0.00%	0.00%
其他	170.44	138.55	18.71%	0.00%	0.00%	0.00%
纸张、印刷耗材等	86,750.37	80,275.50	7.46%	0.00%	0.00%	0.00%
票据、图书印刷	29,037.90	26,863.25	7.49%	0.00%		

2、主营业务按地区分布

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
河南省内	10,617.04	0.00%
河南省外	6,828.69	0.00%
小计	17,445.73	0.00%

3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生较大变化。

(四) 全资子公司及控股公司的经营情况及业绩：

1、大象出版社有限公司

该公司主要从事教材、教学参考书、教学科学理论学术著作、《寻根》(凭许可证经营)；从事社会科学、教育内容互联网出版业务；国内广告代理、制作、发布。公司注册资本伍仟万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 40642.48 万元，净资产为 29359.37 万元，2011 年营业收入为 35098.91 万元，净利润为 6212.72 万元。

2、河南科学技术出版社有限公司

该公司主要从事医疗卫生、农业科技、工业技术、各类科普读物、中小学教材、高职高专教材等出版物为主，主要产品包括科技类图书、教材、大众读物等。公司注册资本伍佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 19384.41 万元，净资产为 6538.27 万元，2011 年营业收入为 9325.52 万元，净利润为 1317.78 万元。

3、海燕出版社有限公司

该公司主要从事中小学教材、教辅、幼儿读物、面向青少年的科普类知识读物、科幻及少儿文艺类图书的出版，主要产品有教育类读物、各类未成年人读物、国内外儿童文学名著、电子类图书等，多次被评为国家良好出版社。公司注册资本伍仟万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 18225.67 万元，净资产为 14548.80 万元，2011 年营业收入为 10909.29 万元，净利润为 1242.49 万元。

4、中州古籍出版社有限公司

该公司主要从事以出版当地所藏古籍、方志、文史工具书及普及文史知识性读物或承担国家交办的古籍出版任务。公司注册资本壹佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 2636.40 万元，净资产为 429.99 万元，2011 年营业收入为 2779.37 万元，净利润为 211.75 万元。

5、河南美术出版社有限公司

该公司主要从事美术书刊的编辑及出版；设计、制作、代理国内广告业务(凭许可证经营)。公司注册资本壹佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 2178.37 万元，净资产为 1090.40 万元，2011 年营业收入为 2799.57 万元，净利润为 308.57 万元。

6、文心出版社有限公司

该公司主要从事作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版；《作文》、《小学生作文选刊》出版发行（凭有效许可证经营）；设计、制作、发布《小学生作文选刊》、《作文》广告业务。公司注册资本伍佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 3870.30 万元，净资产为 3300.12 万元，2011 年营业收入为 1996.32 万元，净利润为 -137.58 万元。

7、河南文艺出版社有限公司

该公司主要从事以出版当地作家作品为主，主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论、文艺批评专著，兼及古代优秀文艺作品、外国文学图书。印刷物资，建筑材料，公司注册资本伍佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 4675.29 万元，净资产为 3695.91 万元，2011 年营业收入为 4655.42 万元，净利润为 374.14 万元。

8、中原农民出版社有限公司

该公司主要从事围绕农业、农村、农民出书的地方综合性出版社，业务以出版农业科技、医药保健、家庭生活和社会科学、文学艺术、文化教育等方面的出版物为主，主要产品有一般图书、中小学教辅类图书。公司注册资本贰佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 2047.53 万元，净资产为 1027.34 万元，2011 年营业收入为 2863.02 万元，净利润为 484.22 万元。

9、河南电子音像出版社有限公司

该公司主要从事文化、科技、教育类电子出版物、音像制品出版业务；从事艺术（含动画、图片）、教育内容和音像作品互联网出版业务；中小学计算机报出版；制作、代理国内影视广告业务；承接录像带、音像带复制业务；音像制品以上项目、计算机软件的销售。兼营五金交电、百货、咨询服务、商品包装、装潢、设计，企业形象设计。公司注册资本叁佰万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 6600.21 万元，净资产为 784.09 万元，2011 年营业收入为 6208.27 万元，净利润为 754.53 万元。

10、河南新华印刷集团有限公司

该公司主要从事印刷、制版；包装装潢及其他印刷品；黏合剂、卫生纸；职业技能培训；住宿、房屋租赁（限分支机构凭证经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）。公司注册资本壹亿圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 38069.95 万元，净资产为 34648.41 万元，2011 年营业收入为 17816.10 万元，净利

润为849.67万元。

11、河南新华物资集团有限公司

该公司主要从事印刷用纸，纸制品，机械，器材，油墨，木浆，毛布，松香；进出口贸易；新闻纸，凸板纸，铅，锡。公司注册资本伍仟万圆整人民币，公司持有其 100%的股权。2011 年末，该公司总资产为 41149.73 万元，净资产为 15627.27 万元，2011 年营业收入为 75808.76 万元，净利润为 670.49 万元。

12、北京汇林印务有限公司

该公司主要从事出版物印刷；其他印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；普通货运；销售纸张、纸制品；广告制作；装订印刷品。公司注册资本捌仟贰佰陆拾伍万圆整人民币，公司持有其 88.24%的股权。2011 年末，该公司总资产为 32444.27 万元，净资产为 5515.45 万元，2011 年营业收入为 16839.04 万元，净利润为 4.45 万元。

13、北京汇林纸业有限公司

该公司主要从事销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、办公用品、计算机外围设备、机械电子设备；经济信息咨询（中介除外、电脑网络咨询除外）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。公司注册资本柒仟壹佰叁拾万圆整人民币，公司持有其76%的股权。2011 年末，该公司总资产为16622.39万元，净资产为9049.23万元，2011 年营业收入为4651.14万元，净利润为-286.83万元。

（五）主要供应商、客户情况：

报告期内公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为18.02%；

报告期内公司前五名客户销售额合计占公司营业收入的比例为48.34%。

（六）公司对报告期盈利状况预测情况及盈利预测完成情况：

为进一步保障公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司签署的《发行股份购买资产的盈利预测补偿协议》得以切实执行，维护上市公司及其中小股东的利益，公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司经友好协商，于 2011 年 1 月 5 日召开的五届二次董事会对《发行股份购买资产的盈利预测补偿协议》的“利润预测数”的有关内容进行修改并形成《补充协议》，

原《发行股份购买资产的盈利预测补偿协议》的利润预测数：“根据中勤万信会计师事务所有限公司出具的本次交易标的资产即中原出版传媒集团拟进入上市公司资产的模拟2010年、2011年度《盈利预测审核报告》[（2010）中勤审字第03088-16号]，预测本次交易标的资产2010年、2011年度的净利润分别为125,934,936.23元、130,471,016.63元”。修改为：“根据中联资产评估有限公司出具的以2009年12月31日为评估基准日的中联评报字【2010】第369号《资产评估报告》，中原出版传媒集团承诺本次交易标的资产即拟进入公司资产的2010

年度、2011年度、2012年度的盈利预测净利润分别为126,853,400.00元、127,179,700.00元、121,323,100.00元”。

根据中勤万信会计师事务所有限公司出具的（2012）中勤审字03168号《审计报告》及（2012）中勤专字第03168-1号《关于中原大地传媒股份有限公司收购中原出版传媒投资控股集团有限公司的资产在2011 年度实际盈利数与利润预测数差异情况的鉴证报告》，标的资产在2011 年度的实际盈利数具体情况为净利润143,604,279.75元，其中资产减值损失为23,871,329.16元对应影响的递延所得税费用681,695.50元、营业外收入为31,287,941.64元及营业外支出为1,371,683.51元。由于评估报告预测的净利润无资产减值损失-坏账损失及营业外收支，所以统一实际盈利数与评估预测数的对比口径，实际已实现数扣除资产减值损失-坏账损失及营业外收支净影响额6,726,624.47元后的净利润为136,877,655.28元。2011 年度实际盈利数大于盈利预测数9,697,955.28元，

公司超额完成了盈利预测目标。

（七）公司的财务状况变动情况：

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年	增减 (%)
总资产	2,253,294,630.62	2,337,354,896.43	-3.60%
股东权益	1,528,241,026.25	1,386,990,936.26	10.18%
长期负债	0	0	0
营业利润	119,676,694.78	115,245,951.06	3.84%
净利润	143,604,279.75	132,261,624.11	8.58%

（八）行业发展与展望

1、行业发展趋势及机遇。党的十七届六中全会审议通过了《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》提出了“十二五”期间我国文化改革发展的10项主要目标、9大重点工程、50项重点项目、14项配套政策。“十二五”期间文化产业的产业规模将增至3万亿，在GDP中的占比有望从2010年的2.75%增至5%以上，文化产业成为国民经济支柱产业。特别强调要进一步加快发展文化创意、数字出版、移动多媒体、动漫游戏等新兴文化产业。新闻出版总署发布的《关于加快我国新闻出版业走出去的若干意见》、《关于加快出版传媒集团改革发展的指导意见》、《国家印刷复制示范企业管理办法》及教育部《国家中长期教育改革与发展规划》，特别是《国务院关于支持河南省加快建设中原经济区的指导意见》，明确提出了华夏文明传承创新区建设的总体目标、主要任务及主体功能，上述政策为我省出版产业发展

提供了千载难逢的政策机遇，开辟了前所未有的广阔发展空间。同时，随着社会全面进步、生活方式转变、技术进步为出版行业的转型带来新的活力，技术进步不仅可以使出版企业通过应用信息系统提高企业管理效率，最重要的是运用互联网、移动互联网、三网融合等新技术实现出版业务板块之间的跨平台合作，进行业务模式和产品模式的创新，跨媒介经营和数字出版日益成为出版企业产业升级和做大做强的重要路径。出版产业全面进入战略机遇期和战略转型期。

2、公司未来发展规划。

“企业目标”：以教育出版服务为核心支撑，以专业出版、特色出版为价值追求，以新媒体数字出版为新的经济增长点，通过调整结构、整合资源，培育项目，增强企业核心竞争力与发展后劲，彰显企业文化品牌和市场价值，提升企业市场主导力和行业影响力，通过不懈努力，把企业建设成为战略方向明确、核心业务突出、盈利水平良好、公司治理规范、人才结构合理、经营风险可控、稳健持续发展的区域骨干出版传媒企业。

“经营策略”。产品经营是企业经营的基本策略，公司将以企业目标升级带动业务结构升级，形成现有产品、战略业务、新兴业务层次鲜明、阶梯发展的产品体系。资本运营是企业经营的高级策略，通过资本运营为企业发展提供外部动力，两者相辅相成，密不可分。通过全面加强产品体系建设，为资本运营创造条件、提供契机；通过资本运营为产业建设产品建设提供更加充足的资本支持，力求两者协调发展。

（九）2012 年重点工作

一是整合产业链业务资源，提高核心竞争力和凝聚力，实现由传统经营模式向专业经营、特色经营模式转变，在创新经营模式上实现新突破；二是调整产业和产品结构，细分目标市场，准确产品定位，实现由单一产品提供商向出版服务提供商转变，在转变发展方式上取得新进展；三是强化核算意识和成本控制，研究出版市场规律和不同层次的受众需求，实现由粗放经营向精细化经营转变，在提高发展质量上见到新成效；四是加强新产品研发，寻求新的经济增长点，培育一批有市场前景的产品和产业项目，实现由直线式发展向阶梯式发展转变，在增强可持续发展能力上创造新成绩；五是面对出版业数字化转型的巨大挑战和机遇，制定数字出版发展规划，加大资金投入和人才培养力度，实现由传统出版向数字出版转变，在促进产业升级转型上迈出新步伐。

（十）本年度，中勤万信会计师事务所对公司年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

（十一）董事会日常工作情况：

1、报告期内董事会会议情况及决议内容：

(1) 公司五届二次董事会于 2011 年 1 月 5 日以现场表决方式召开。本次会议审议通过了《关于公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司签订〈发行股份购买资产的盈利预测补偿协议之补充协议〉的议案》、《焦作鑫安科技股份有限公司董事会议事规则》、《关于选举公司第五届董事会专业委员会委员的议案》、《关于董事会发展与战略委员会工作细则的议案》、《关于董事会薪酬与考核委员会工作细则的议案》、《关于董事会审计委员会工作细则的议案》、《关于董事会提名委员会工作细则的议案》、《关于董事会关联交易管理委员会工作细则的议案》。

本次董事会决议公告刊登于 2011 年 1 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(2) 公司五届三次董事会于 2011 年 4 月 18 日召开。本次会议审议通过了《焦作鑫安科技股份有限公司 2010 年度报告及报告摘要》、《焦作鑫安科技股份有限公司 2010 年度利润分配预案》、《关于董事会对公司 2010 年度报告被出具非标准无保留意见的情况说明》、《公司内部控制自我评价报告》、《2011 年第一季度报告全文及摘要》、《公司董事、副董事长谷新矿先生的辞职报告》。

本次董事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(3) 公司五届四次董事会于 2011 年 5 月 24 日以通讯方式召开。本次会议审议通过了《焦作鑫安 2010 年董事会工作报告》、《关于变更公司名称及经营范围的议案》、《关于改聘公司年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》及召开 2010 年度股东大会的有关事项。

本次董事会决议公告刊登于 2011 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(4) 公司五届五次董事会于 2011 年 6 月 30 日以通讯方式召开。本次会议审议通过了《焦作鑫安关于变更公司注册资本的议案》、《焦作鑫安关于修改公司章程部分条款的议案》及召开 2011 年度第一次临时股东大会的有关事项。

本次董事会决议公告刊登于 2011 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(5) 公司五届六次董事会于 2011 年 8 月 9 日以通讯方式召开。本次会议审议通过了《关于会计政策、会计估计变更的议案》、《关于聘任总编辑的议案》、《公司 2011 年半年度报告全文》、《公司 2011 年半年度报告摘要》。

本次董事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮

资讯网上。

(6) 公司五届七次董事会于 2011 年 8 月 31 日以现场表决方式召开。本次会议审议通过了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、等 28 个议案及召开公司 2011 年第二次临时股东大会的有关事项。

本次董事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(7) 公司五届八次董事会于 2011 年 10 月 24 日以通讯方式召开。本次会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文》、《公司 2011 年第三季度报告正文》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据股东大会的授权，遵照执行并完成了股东大会的各项有关决议。

(十二) 本年度利润分配预案：

公司 2011 年度财务状况经中勤万信会计师事务所审计确认，全年实现营业收入 1,791,844,817.99 元，利润总额 149,592,952.91 元，净利润 142,388,107.54 元，母公司未分配利润为-345,518,668.81 元，合并后未分配利润 267,847,987.29 元。因母公司累计亏损尚未弥补，不符合利润分配的相关政策要求，经公司董事会研究决定，本年度不进行利润分配及公积金转增。

此预案尚需提交 2011 年度股东大会审议通过。

(十三) 公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额(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	年度可分配利润
2010 年	0.00	132,261,624.11	0.00%	-322,793,426.84
2009 年	0.00	17,654,389.31	0.00%	-323,170,757.89
2008 年	0.00	79,726,083.13	0.00%	-340,825,147.20
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

(十四) 公司《内幕信息知情人登记管理制度》执行情况

报告期内，公司根据《内幕信息知情人管理制度》的要求，分别就 2010 年年报、2011 年第一季度报告、2011 年半年度报告、2011 年第三季度报告进行了内幕知情人登记备案，并将登记备案表在公告后及时报送至河南省证监局。2012 年 2 月 23 日，公司五届九次董事会对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，对内幕信息知情人的登记备案以及责任追究进行进一步完善，明确违反保密规定的责任和内部处理措施。

公司董事、监事、高级管理人员及其关联人、其他知悉内幕信息的人员没有违规买卖本公司股票的情况。

（十五）其他事项：

1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中的主任委员由具有会计专业背景的独立董事邢峥先生担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事工作制度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）在会计师事务所正式进场前，审计委员会认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排，并由公司财务负责人向各位独立董事提交；

（2）在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并签署了书面确认意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，形成书面审议意见；

（5）在中勤万信会计师事务所出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中勤万信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的情况进行了商讨。

2、公司董事会薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据公司实际情况，就公司人力资源部提出的董事、监事及高级管理人员薪酬方案进行审核，同意将该方案提交公司五届九次董事会审议，并经公司股东大会审议通过后执行。

（十六）2011年度，公司指定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露报纸。

第九章 监事会报告

（一）报告期内监事会会议情况

本报告期内监事会共召开会议四次。主要情况如下：

1、公司五届二次监事会会议于2011年4月18日在郑州市召开。应参与表决监事3名，实参与表决3名，会议召开符合法定程序和本公司章程的规定。经与会监事审议通过了公司《2010年度报告摘要及全文》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度利润分配预案》、《公司监事会关于董事会对审计机构发表“带强调事项段无保留意见”所涉及事项说明的意见》、《公司监事会对公司内部自我评价报告的意见》、《2011年第一季度报告全文及摘要》。

2、公司五届三次监事会会议于 2011 年 8 月 9 日以现场方式召开。应参与表决监事 3 名，实参与表决 3 名，会议召开符合法定程序和本公司章程的规定。经现场表决，与会监事审议通过了《公司关于会计政策、会计估计变更的议案》、《公司 2011 年半年度报告摘要及全文》。

3、公司五届四次监事会于 2011 年 8 月 24 日以通讯方式发出会议通知，通过电子邮件及书面文件等形式发出本次监事会需要审议的议案，监事会会议于 2011 年 8 月 31 日以现场表决方式在公司 6 楼会议室召开，本次应参与表决监事 3 名，实参与表决 3 名，本次会议召开符合法定程序和本公司章程的规定。经与会监事审议通过了《关于修订公司监事会议事规则的议案》。

4、公司五届五次监事会会议于 2011 年 10 月 24 日以现场表决方式召开。应参与表决监事 3 名，实参与表决 3 名，会议召开符合法定程序和本公司章程的规定。经现场表决，与会监事审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文》、《公司 2011 年第三季度报告正文》。

（二）监事会对公司有关独立事项的意见

1、报告期内，依据国家法律、法规及《公司章程》，公司决策程序合法，内部控制制度较为健全，公司董事、经理在执行公司职务时能够勤勉尽责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司自重大资产重组完成后独立运行以来，公司财务管理基本规范，资金使用情况较好，能够严格执行财务内控制度，保证了生产经营工作的顺利进行；中勤万信会计师事务所对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，客观、公正、真实、公允地反映了公司财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司同控股股东及其关联方发生的关联交易均按公平交易的原则进行，无损害公司和股东权益的行为。

第十章 重要事项

（一）本年度公司重大诉讼、仲裁事项：无

（二）公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司通过发行股份购买了实际控制人中原出版传媒投资控股集团有限公司持有的相关资产。

本期发生的同一控制下的企业合并

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	单位：元		
			合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
小学教材出版业务	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	172,862,079.26	31,882,685.80	4,913,988.93

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	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
河南新华印刷集团有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	59,148,157.87	1,153,385.67	-9,992,412.95
河南新华物资集团有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	236,213,649.24	-8,096,967.52	13,782,861.25
大象出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	37,228,849.19	262,317.65	179,221.46
海燕出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	36,017,508.84	3,755,286.89	4,154,721.47
河南科学技术出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	30,525,460.04	2,074,962.84	759,223.76
中州古籍出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	5,787,605.19	215,065.67	-4,731,744.46
文心出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	2,657,143.80	-2,791,384.31	-3,746,700.47
中原农民出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	6,031,333.82	786,636.38	-4,523,998.63
河南文艺出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	13,149,937.14	-1,018,535.49	-6,181,255.98
河南电子音像出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	9,306,559.39	-3,465,919.89	-9,513,624.46
河南美术出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	8,471,469.94	789,292.75	-4,076,907.72
北京汇林纸业有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	14,824,853.82	207,381.89	-859,203.41
北京汇林印务有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	54,304,915.84	-12,877,726.50	18,574,569.54
			686,529,523.38	12,876,481.83	-1,261,261.67

(三)重大关联交易事项

本公司 2011 年 7-12 月份日常关联交易如下：

单位：人民币元

关联交易方	与本公司关系	交易内容	交易金额	定价政策
河南省新华书店发行集团有限公司	受同一母公司控制的子公司	一般图书、音像制品、教材、教辅、农村书屋	437,330,436.87	政府定价或市场定价
市县新华书店	受同一母公司控制的子公司	一般图书、音像制品、教材、教辅、农村书屋	10,642,751.05	政府定价或市场定价

河南销售与市场杂志社有限公司	受同一母公司控制的子公司	印制费	2,705,186.81	市场定价
河南出版对外贸易有限公司	受同一母公司控制的子公司	进口纸浆	10,671,877.10	市场定价
河南新华出版服务有限公司	受同一母公司控制的子公司	物业管理费用 (水电等)	894,108.45	市场定价
中原出版传媒投资控股集团 有限公司	公司控股股东	房租	1,372,078.01	市场定价

(四) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生承包、租赁其它公司资产或其它公司承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、报告期内，公司无委托理财事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同。

(五) 聘任会计师事务所情况

报告期内，公司改聘中勤万信会计师事务所为公司审计机构。经公司董事会审计委员会审核，同意聘请负责公司重大资产重组事项审计的中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告审计服务机构，承担对公司财务报告等工作的审计工作。报告年度内，公司支付给中勤万信会计师事务所有限公司的审计费用为 70 万元。

(六) 报告期内，公司、公司董事会及现任董事没有受到监管部门的任何处罚。

(七) 公司或持股 5%以上股东的承诺事项。

1、公司控股股东中原出版传媒投资控股集团有限公司承诺：力争通过对河南省新华书店系统实施改革、改组、改造，加强管理，转换机制，全面提升河南省新华书店系统的资产质量、市场竞争能力和盈利能力，使之具备注入上市公司的条件，在本次交易完成后的股票恢复交易之日起的两年内，向上市公司股东大会提交河南省新华书店系统注入上市公司的申请文件，提议召开专门审议河南省新华书店系统注入上市公司事项的股东大会。按照中国证监会的规定和通过中国证监会的审核，将河南省新华书店系统的业务和资产整体注入上市公司，从根本上解决关联交易和避免同业竞争问题，或通过其他资产和业务整合方式避免同业竞争、使关联交易符合有关政策规定的要求。

2、根据本公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司签订的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》，如果在补充协议约定的补偿测算期间（2010年、2011年、2012年），中原传媒拟购买之标的资产每年度实现的累计净利润数低于《资产评估报告》中累计预测净利润数（三年累计为375,356,200元），中原传媒应以本公司向其发行

的股份进行补偿，由本公司以总价1.00元回购中原传媒应补偿的全部股份并予以注销。在补偿测算期间，若标的资产在补偿期限内截止当期末累计实际净利润小于补偿期内截止当期末累计预测净利润，则中原传媒同意本公司回购中原传媒持有的一定数量的本公司股份的方式进行补偿，补偿的股份数不超过本次交易中中原传媒认购的股份总数285,262,343股。

第十一章 财务报告

（一）财务报表

资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	643,037,424.88	457,006,304.39	707,850,728.32	477,331.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	10,000,000.00			
应收票据	4,884,027.43		16,750,629.75	
应收账款	271,740,187.10	43,038,277.39	296,604,971.92	
预付款项	38,238,983.73		34,815,841.42	
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	18,936,891.51	167,170,432.64	19,853,566.82	
买入返售金融资产				
存货	488,751,328.05		475,539,250.11	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,340,787.37		3,465,744.00	
流动资产合计	1,478,929,630.07	667,215,014.42	1,554,880,732.34	477,331.05
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	895,200.57	1,083,709,549.34	455,786.04	
投资性房地产	77,965,872.88	101,217,244.77	39,401,681.76	
固定资产	491,264,589.86	880,238.06	536,619,022.03	
在建工程	2,411,691.40	900,000.00	4,150,852.99	
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	196,743,450.68		197,319,729.35	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,084,195.16		4,527,091.92	
其他非流动资产				
非流动资产合计	774,365,000.55	1,186,707,032.17	782,474,164.09	
资产总计	2,253,294,630.62	1,853,922,046.59	2,337,354,896.43	477,331.05
流动负债：				
短期借款	31,500,000.00		239,500,000.00	
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	129,125,852.90		186,647,137.25	
应付账款	298,704,651.39		252,892,468.78	
预收款项	19,254,315.30		20,561,550.12	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	31,841,043.36	3,591,354.41	26,733,618.62	
应交税费	9,797,292.27	1,372,439.56	24,217,598.20	
应付利息				
应付股利				
其他应付款	128,170,251.45	484,181,842.05	103,268,964.59	100,000.00
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	12,920,000.00		400,000.00	
流动负债合计	661,313,406.67	489,145,636.02	854,221,337.56	100,000.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	26,421,573.64		60,080,288.86	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	26,421,573.64		60,080,288.86	
负债合计	687,734,980.31	489,145,636.02	914,301,626.42	100,000.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	439,717,878.00	439,717,878.00	129,375,687.00	129,375,687.00
资本公积	777,320,719.00	1,244,917,072.72	1,090,017,099.76	168,934,428.12
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	43,354,441.96	24,860,642.77	43,354,441.96	24,860,642.77
一般风险准备				
未分配利润	267,847,987.29	-344,719,182.92	124,243,707.54	-322,793,426.84
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,528,241,026.25	1,364,776,410.57	1,386,990,936.26	377,331.05
少数股东权益	37,318,624.06		36,062,333.75	
所有者权益合计	1,565,559,650.31	1,364,776,410.57	1,423,053,270.01	377,331.05
负债和所有者权益总计	2,253,294,630.62	1,853,922,046.59	2,337,354,896.43	477,331.05

利润表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,791,844,817.99	3,015,330.24	1,728,803,789.66	
其中：营业收入	1,791,844,817.99	3,015,330.24	1,728,803,789.66	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,672,221,170.30	25,733,116.21	1,616,735,199.08	1,622,668.95
其中：营业成本	1,362,029,367.97	2,076,031.50	1,315,572,489.01	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	12,546,539.27	1,547,910.44	10,255,694.12	
销售费用	76,782,171.72	316,010.00	58,929,550.61	
管理费用	187,644,744.46	14,859,127.71	180,897,522.49	1,622,638.00
财务费用	9,347,017.72	-1,472,527.80	30,355,906.11	30.95
资产减值损失	23,871,329.16	8,406,564.36	20,724,036.74	
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）	53,047.09		3,177,360.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,676,694.78	-22,717,785.97	115,245,951.06	-1,622,668.95
加：营业外收入	31,287,941.64		27,386,135.93	2,000,000.00
减：营业外支出	1,371,683.51	7,456.00	1,318,257.14	
其中：非流动资产处置				

损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,592,952.91	-22,725,241.97	141,313,829.85	377,331.05
减：所得税费用	7,204,845.37		8,652,598.74	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	142,388,107.54	-22,725,241.97	132,661,231.11	377,331.05
归属于母公司所有者的净利润	143,604,279.75	-22,725,241.97	132,261,624.11	377,331.05
少数股东损益	-1,216,172.21		399,607.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.33		0.30	
（二）稀释每股收益	0.33		0.30	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	142,388,107.54	-22,725,241.97	132,661,231.11	377,331.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,604,279.75	-22,725,241.97	132,261,624.11	377,331.05
归属于少数股东的综合收益总额	-1,216,172.21		399,607.00	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：19,386,848.13 元。

现金流量表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,027,433,937.10	142,851,191.83	2,047,688,518.63	
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	28,651,689.76		10,387,189.96	
收到其他与经营活动有关的现金	79,670,402.60	8,813,006.13	49,957,733.31	2,000,000.00
经营活动现金流入小计	2,135,756,029.46	151,664,197.96	2,108,033,441.90	2,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,413,409,169.69	1,486,013.36	1,444,567,293.00	
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	240,790,593.53	1,783,398.44	200,700,694.92	1,062,538.00
支付的各项税费	106,465,098.60	1,560,680.67	90,242,494.44	
支付其他与经营活动有关的现金	128,380,375.11	8,369,240.84	98,981,595.70	460,130.95
经营活动现金流出小计	1,889,045,236.93	13,199,333.31	1,834,492,078.06	1,522,668.95
经营活动产生的现金流量净额	246,710,792.53	138,464,864.65	273,541,363.84	477,331.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,757.50		213,956.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,517,725.29		1,010,080.41	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	14,518,190.46	124,864,250.42		
投资活动现金流入小计	16,040,673.25	124,864,250.42	4,224,037.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,097,994.46	5,637,487.60	43,313,434.45	
投资支付的现金	10,490,000.00	26,472,000.00	60,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		178,650,017.74	325,986.44	
投资活动现金流出小计	68,587,994.46	210,759,505.34	43,699,420.89	

投资活动产生的现金流量净额	-52,547,321.21	-85,895,254.92	-39,475,383.58	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,528,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,528,000.00			
取得借款收到的现金	80,000,000.00		271,500,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	66,131,806.29	499,936,959.27	82,616,239.10	
筹资活动现金流入小计	149,659,806.29	499,936,959.27	354,116,239.10	
偿还债务支付的现金	288,000,000.00	90,000,000.00	306,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,684,741.73		31,507,364.90	
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	76,986,897.18	5,977,595.66	100,889,113.00	
筹资活动现金流出小计	374,671,638.91	95,977,595.66	438,896,477.90	
筹资活动产生的现金流量净额	-225,011,832.62	403,959,363.61	-84,780,238.80	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-30,848,361.30	456,528,973.34	149,285,741.46	477,331.05
加：期初现金及现金等价物余额	642,049,303.48	477,331.05	492,763,562.02	
六、期末现金及现金等价物余额	611,200,942.18	457,006,304.39	642,049,303.48	477,331.05

合并所有者权益变动表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	129,375,687.00	1,090,017,099.76			43,354,441.96		124,243,707.54		36,062,333.75	1,423,053,270.01	129,375,687.00	1,090,017,099.76			36,653,968.83		-1,317,443.44		38,653,205.75	1,293,382,517.90		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	129,375,687.00	1,090,017,099.76			43,354,441.96		124,243,707.54		36,062,333.75	1,423,053,270.01	129,375,687.00	1,090,017,099.76			36,653,968.83		-1,317,443.44		38,653,205.75	1,293,382,517.90		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	310,342,191.00	-312,696,380.76					143,604,279.75		1,256,290.31	142,506,380.30					6,700,473.13		125,561,150.98		-2,590,872.00	129,670,752.11		
(一) 净利润							143,604,279.75		-1,216,172.21	142,388,107.54							132,261,624.11		399,607.00	132,661,231.11		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							143,604,279.75		-1,216,172.21	142,388,107.54					6,700,473.13		132,261,150.98		399,607.00	132,661,231.11		

小计							04,27 9.75		,172.2 1	88,10 7.54						61,62 4.11		07.00	61,23 1.11
(三) 所有者投入和减少资本	285,2 62,34 3.00	-287,6 16,53 2.76							3,528, 000.0 0	1,173, 810.2 4								27,09 7.29	27,09 7.29
1. 所有者投入资本	285,2 62,34 3.00	-287,6 16,53 2.76							3,528, 000.0 0	1,173, 810.2 4									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																		27,09 7.29	27,09 7.29
(四) 利润分配									-1,055, ,537.4 8	-1,055, ,537.4 8				6,700, 473.1 3	-6,700, ,473.1 3			-3,017 ,576.2 9	-3,017 ,576.2 9
1. 提取盈余公积													6,700, 473.1 3	-6,700, ,473.1 3					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,055, ,537.4 8	-1,055, ,537.4 8								-3,017 ,576.2 9	-3,017 ,576.2 9
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	25,07 9,848. 00	-25,07 9,848. 00																	
1. 资本公积转增资	25,07	-25,07																	

本（或股本）	9,848.00	9,848.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	439,717,800	777,320,719.00			43,354,441.96	267,847,987.29	37,318,624.06	1,565,559,650.31	129,375,687.00	1,090,017,099.76			43,354,441.96	124,243,707.54		36,062,333.75	1,423,053,270.01		

母公司所有者权益变动表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	129,375,687.00	168,934,428.12			24,860,642.77		-322,793,426.84	377,331,050.05	129,375,687.00	168,934,428.12			24,860,642.77		-323,170,757.89	

加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	129,375,687.00	168,934,428.12			24,860,642.77		-322,793,426.84	377,331,050.05	129,375,687.00	168,934,428.12			24,860,642.77			-323,170,757.89		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	310,342,191.00	1,075,982,644.60					-22,725,241.97	1,363,599,593.63								377,331.05	377,331.05	
(一) 净利润							-22,725,241.97	-22,725,241.97								377,331.05	377,331.05	
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二) 小计							-22,725,241.97	-22,725,241.97								377,331.05	377,331.05	
(三) 所有者投入和 减少资本	285,262,343.00	1,101,062,492.60						1,386,324,835.60										
1. 所有者投入资本	285,262,343.00	1,101,062,492.60						1,386,324,835.60										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准 备																		
3. 对所有者(或股																		

东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	25,079,848.00	-25,079,848.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,079,848.00	-25,079,848.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	439,717,878.00	1,244,917,072.72			24,860,642.77		-345,518,668.81	1,363,976,924.68	129,375,687.00	168,934,428.12			24,860,642.77		-322,793,426.84	377,331.05

(二) 审计报告（见附件一）

(三) 会计报告附注（见附件二）

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司五届十一次董事会会议批准, 并于 2012 年 4 月 5 日批准报出。

第十二章 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

查阅地点：郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座中原大地传媒股份有限公司证券法律部

中原大地传媒股份有限公司董事会

法定代表人签字（盖章）：刘少宇

二〇一二年四月五日

附件一：

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

(2012)中勤审字第 03168 号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中原大地传媒股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，中原大地传媒股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原大地传媒股份有限公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：苏子轩

二〇一二年四月五日

中国注册会计师：冯宏志

附件二

中原大地传媒股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(本附注金额单位除特别标明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

1. 公司历史沿革

中原大地传媒股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身是焦作鑫安科技股份有限公司(简称“焦作鑫安”),于 2011 年 7 月 11 日变更工商登记为现有名称,由原焦作市化工三厂于 1989 年整体改组并向社会公开募集股份而设立的股份有限公司。1997 年 3 月 19 日,经中国证券监督管理委员会批准,公司向社会公众发行 1,477.5 万股公众股于 1997 年 3 月 31 日在深圳证券交易所上市。

经 2011 年 5 月 27 日中国证券监督管理委员会《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股票购买资产的批复》(证监许可【2011】801 号)文件核准,公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司(简称“中原传媒”)发行 285,262,343 股股份购买相关资产。

根据焦作鑫安与中原传媒签署的《关于焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组交割事项之协议书》之约定,双方确定,以 2011 年 5 月 31 日为焦作鑫安重大资产重组资产交割基准日,焦作鑫安与中原传媒进行了相关资产交付。2011 年 6 月 28 日中勤万信会计师事务所出具了(2011)中勤验字第 06038 号验资报告,对定向发行的 285,262,343 股股份予以验证。

根据中原大地传媒股份有限公司 2011 年 11 月 24 日收到的深圳证券交易所《关于焦作鑫安科技股份有限公司股票恢复上市的决定》(深证上【2011】359 号文),公司 A 股股票获准于 2011 年 12 月 2 日起在深圳证券交易所恢复上市交易。公司证券简称变更为“大地传媒”,公司所属行业变更为“出版业”,公司证券代码仍为“000719”保持不变。

公司法人营业执照注册号为 410000000020374,住所:河南省焦作市民主路北路 15 号,法人代表:刘少宇。截至报告日变更后的注册资本为人民币 439,717,878.00 元,股本为 439,717,878.00 元。

2. 公司经营范围

对新闻、出版、教育、文化、广播、电影、电视节目等进行互联网信息服务;国内广告策划、代理、制作、发布;媒体运营策划、平面设计制作;电子网络工程;对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体、框架媒体和其他媒介产品的编辑、印制、发行进

行经营管理；对版权贸易、中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发进行经营管理；资产管理、资本运营、实业投资；文化创意、策划；技术服务；承办展览展销。（以上范围凡需要审批的，未批准前不得经营）。

3. 公司控股股东为中原传媒，实际控制人为河南省国有资产监督管理委员会。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则及相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司原属于已无业务的净壳，本期购买了实际控制人中原传媒持有的相关资产，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定，属同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并报表金额按相关规定重新编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司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。

（三）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型，分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

1. 企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

- （1）企业合并协议已获股东大会通过；
- （2）企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；
- （3）参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；
- （4）合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；

(5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

2. 本公司作为合并方参与的同—控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

(1) 本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，则调整资本公积和留存收益。

(2) 吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

(3) 本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(4) 本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

3. 本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

(1) 非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，则作为资产处置损益计入合并当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(3) 吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

(4) 控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2. 本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3. 在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4. 本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

5. 若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在本子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额进行如下处理：

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变

动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和计量：

（1）金融资产和金融负债的确认分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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负债；其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

A. 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价

值与初始入账价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B. 持有至到期投资，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；支付的价款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；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，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C. 应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 可供出售金融资产，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；支付的价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益；同时将原直接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。

E. 其他金融负债，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；采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产减值损失的计量

资产负债表日，对于持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产，如果有客观证据表明其发生了减值的，按照其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算并确认减值损失。

2. 金融资产的转移：

（1）本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

（2）如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（3）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

（4）金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

（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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额 100 万元以上的应收款项归入该组合。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中按账龄分析法计提坏账。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据	
组合名称	依据
组合 1	除单独计提坏账准备外的应收款项归入该组合，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏

	账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经减值测试未发现减值的，不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账计提的比例

（十一）存货计价方法

1. 存货分类：存货是指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、周转材料等。

2. 取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

3. 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

4. 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司存货跌价准备确认的标准和计提方法如下：

(1) 纸质图书：分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取10%-20%；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取20%-30%；前三年及三年以上的，按年末库存图书总定价提取30%-40%；

(2) 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；

(3) 音像制品和电子出版物：按年末库存实际成本的10%-30%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，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；

所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

(4) 其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

5. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

（十二）长期投资核算方法

1. 长期股权投资的投资成本确定

(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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计核算，本公司以合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买方在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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

(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。

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量时，则按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为投资成本。若非货币性资产交换不能同时具备上述两个条件时，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按享有被投资单位股份的公允价值作为长期股权投资投资成本。

2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位

净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的各类长期股权投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等因导致其可收回金额低于账面价值，计提长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

期末对长期股权投资逐项进行检查，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，并按单项资产计提，减值一经计提，不得转回。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注之（十八）资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产折旧

固定资产包括房屋建筑物、生产设备、运输设备、电子设备及其他等。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 3%-5%的残值后采用直线法计算，并按固定资产类别、预计使用年限确定折旧率。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10-40 年	9.70%、9.5%-2.43%、2.38%
生产设备	5-10 年	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
运输设备	5-10 年	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
电子设备及其他	3-5 年	32.33%、31.67%-19.40%、19.00%

3. 固定资产计价：

(1) 外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。

(2) 自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。

(3) 投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4. 固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，扣除其账面价值。

(1) 与该支出有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的固定资产，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于账面价值的，计提固定资产减值准备。

公司期末对固定资产逐项进行检查，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值准备一经计提，不予转回。

（十五）在建工程

1. 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注（十八）之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

（十六）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （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活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

4. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注（十八）之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

5. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 商誉

非同一控制下的企业合并，本公司将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的份额的差额，确认为商誉。

（十九）资产减值

1. 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断长期股权投资（除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、固定资产、在建工程、无形资产等项目是否存在可能发生减值的迹象，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2. 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

3. 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

除非本公司对减值资产进行处置，长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

5. 商誉减值的处理

本公司对合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉减值测试结合与其相关的资产组或者资产组合进行。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确定归属于母公司的商誉减值损失。

（二十）长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

（二十一）预计负债的确认标准和计量方法

1. 预计负债的确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- （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企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(二十二) 收入确认原则

本公司的营业收入主要是销售商品收入，其收入确认原则如下：

1. 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
2. 公司既没有保留通常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；
3. 收入的金额能够可靠地计量；
4. 相关的经济利益很可能流入企业；
5. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

3. 收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产 / 递延所得税负债

1. 在取得资产、承担负债时，按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

2. 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

3. 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不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资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 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）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

4. 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则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，减记的金额应当转回。

5. 将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(二十五) 员工社会保障及福利的内容、计提方法和会计处理方法

本公司员工社会保障及福利主要根据国家 and 当地政府有关规定及公司的制度按比例提取并向指定机构缴付社会保险统筹，所需费用直接计入成本费用。

(二十六) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理，以公司资产、负债的账面价值与计税基础之间的差额，计算暂时性差异，据以确认递延所得税负债或资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，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，减记的金额应当转回。

本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額依据管理层批准的经营计划确定。

(二十七) 利润分配方法

利润分配由本公司依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程决议制定，在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

1. 按净利润的 10%提取法定盈余公积金；
2. 提取任意盈余公积，具体比例由股东大会决定；
3. 向投资人分配利润。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更：是			
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
坏账准备会计政策及估计的变更	公司第五届董事会第	-	-

存货跌价准备会计政策及估计的变更	六次会议	-	-
固定资产会计政策及估计变更		-	-
		-	-

公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于会计政策、会计估计变更的议案》，因进行重大资产重组，重组后公司的经营范围发生重大变化，公司由化工行业变更为出版行业，为了使提供的财务信息能更真实、可靠的反映公司经营状况，现对原会计政策、会计估计不适合公司新业务的部分进行变更。

本次会计变更是公司进行重大资产重组所致，以上变更后的会计估计均为中原大地传媒股份有限公司的相关会计估计，根据财政部颁布的《企业会计准则》及其相关规定，本公司合并财务报表参照同一控制下企业合并编制，合并财务报表的比较信息是中原传媒注入的相关资产、负债 2010 年度相关期间模拟合并财务报表信息。所以本次会计估计变更不会对公司定期报告净利润、所有者权益产生影响。

（二十九）前期会计差错更正

本报告期内无前期差错更正事项。

三、企业合并及合并财务报表

（一）同一控制下企业合并取得子公司

1. 同一控制下企业合并取得子公司概况列示如下：

被投资单位名称	本附注使用简称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例	是否合并
河南新华印刷集团有限公司	新华印刷集团	郑州市经五路 12 号	10,000.00	印刷、制版、包装装潢及其他印刷品、粘合剂、卫生纸、职业技术培训、住宿、房屋租赁（限分支机构凭证经营）经营本企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务	33,498.46	100.00%	是
河南新华物资集团有限公司	新华物资集团	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	5,000.00	印刷用纸、纸制品、机械、器材、油墨、木浆、毛布、松香，进出口贸易；兼营：新闻纸、凸版纸、铅、锡	13,651.26	100.00%	是

被投资单位名称	本附注使用简称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	投资金额(万元)	持股比例	是否合并
大象出版社有限公司	大象出版社	郑州市开元路18号	5,000.00	教材、教学参考书、教学科学理论学术著作、《今日英语报》、《寻根》(凭许可证经营);从事社会科学、教学内容互联网出版业务;国内广告代理、制作、发布	23,172.88	100.00%	是
海燕出版社有限公司	海燕出版社	郑州市经七路21号	5,000.00	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、国内版图书、电子出版物零售等	13,681.84	100.00%	是
河南科学技术出版社有限公司	科技出版社	郑州市经五路66号	1,000.00	经营科技书刊的编辑出版和发行、(凭有效许可证经营)房地产开发与经营	5,427.99	100.00%	是
中州古籍出版社有限公司	古籍出版社	郑州市经五路66号	100.00	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书及普及文史知识性读物或承担国家交办的古籍出版任务	239.75	100.00%	是
文心出版社有限公司	文心出版社	郑州市经五路66号	500.00	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版;《作文》、《小学生作文选刊》出版发行(凭有效许可证经营);设计、制作、发布《小学生作文选刊》、《作文》广告业务	3,158.56	100.00%	是
中原农民出版社有限公司	农民出版社	郑州市经五路66号	200.00	主营农业科技,农村文化书刊的编辑出版	621.78	100.00%	是
河南文艺出版社有限公司	文艺出版社	郑州市金水区鑫苑路18号	500.00	以出版当地作家作品为主,主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论、文艺评价专著,兼及古代优秀文学作品、外国文学图书等	3,219.92	100.00%	是

被投资单位名称	本附注使用简称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	投资金额(万元)	持股比例	是否合并
河南电子音像出版社有限公司	电子音像出版社	郑州市经五路66号	300.00	文化、科技、教育类电子出版物、音像制品出版业务；从事艺术（含动画、图片）、教育内容和音像作品互联网出版业务；中小学计算机报出版；制作、代理国内影视广告业务；承接录像带、音像带复制业务；计算机软件的销售	-	100.00%	是
河南美术出版社有限公司	美术出版社	郑州市经五路66号	100.00	美术书刊的编辑及出版；设计、制作、代理国内广告业务	860.76	100.00%	是
北京汇林纸业有限责任公司	北京汇林纸业	北京市密云县华冠综合楼一至二层107室	7,130.00	销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、办公用品、计算机外围设备、机械电子设备；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口	7,111.17	76.00%	是
北京汇林印务有限公司	北京汇林印务	北京市大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南200米(中轴路东侧)	8,265.00	出版物印刷；其他印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；普通货运	3,726.58	88.24%	是

2. 同一控制下企业合并取得三级子公司(或四级子公司)概况列示如下:

A. 河南新华印刷集团有限公司之子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	投资金额(万元)	持股比例	是否合并
河南新达彩印有限公司	郑州市金水区经五路12号	158.20 美元	生产销售各类印刷品和纸品，承接包装装潢，画册等	118.65 美元	75.00%	是
河南新华包装装帧有限公司	郑州市金水区经五路12号	100.00	印刷包装，装帧出版物及其他印刷品装帧	52.00	52.00%	是
河南中学生学习报社印刷有限公司	郑州市金水区工人新村	200.00	出版物印刷	102.00	51.00%	是

B. 河南新华物资集团有限公司之二级公司或三级公司

被投资单位名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例	是否 合并
河南省国光印刷物资有限公司	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院	200.00	印刷机械、印刷器材、油墨、毛布、纸张、纸浆、塑料印刷薄膜、涂料、木浆、纸制品、造纸原辅材料、机械配件、化工产品（不含易燃易爆化学危险品）的销售；印刷机械的安装、维修、调试；技术服务	200.00	100.00%	是
深圳市托利贸易有限公司	深圳市福田区莲花路景丽花园 1 栋 210 房	500.00	印刷用纸、机械等	260.00	52.00%	是
深圳市同顺达实业有限公司	深圳市宝安区观澜街道福民村同顺达工业厂区	100.00	平板纸张生产、纸张、机械、木浆、丝网、毛布的销售，自有物业租赁、物业管理，机械维修（上门服务），经营进出口业务	100.00	100.00%	是
河南托利印刷包装机械有限公司	河南省郑州市经济技术开发区经北二路 25 号院内 1 号	100.00	印刷包装机械、配件的销售、安装、维修、调试	100.00	100.00%	是

C. 大象出版社有限公司之子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例	是否 合并
河南大象网络技术有限公司	郑州市经七路 25 号	100.00	美术及多媒体设计，网站设计制作；软件开发；计算机软硬件、数码产品、百货、五金交电、化工产品、文化体育用品的销售	100.00	100.00%	是

D. 海燕出版社有限公司之子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例	是否 合并
河南海燕彩色制作有限公司	郑州市经七路 21 号	100.00	制版，打字，复印；印刷物资、计算机销售	100.00	100.00%	是
河南故事世界杂志社有限公司	郑州市经七路 21 号	100.00	国内版图书零售；设计、制作、发布国内广告	100.00	100.00%	是

E. 河南美术出版社有限公司之子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例	是否 合并
河南金鼎美术设计制作有限公司	郑州市经五路 66 号	200.00	商业、企业形象策划、美术设计、制作	200.00	100.00%	是

F. 河南科学技术出版社有限公司之子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例	是否合并
郑州新凯利文化传播有限公司	郑州市金水区经五路66号	80.00	国内广告业务；计算机图文设计；企业管理策划；销售；办公设备、文教用品、其他化工产品（除危险化学品）、电子产品、感光材料。	80.00	100.00%	是

2011年5月经中国证券监督管理委员会批准，本公司向实际控制人中原传媒购买其持有的上述股权。

(二) 少数股东权益及损益

被投资单位名称	少数股东实际投资额	期初数	本期少数股东损益增减	其他增减	期末数
河南新华印刷集团有限公司	4,454,623.91	4,107,098.14	329,148.39	-280,133.14	4,156,113.39
河南新华物资集团有限公司	2,400,000.00	6,595,734.13	-862,146.84	-775,404.34	4,958,182.95
北京汇林纸业有限责任公司	17,112,000.00	22,406,562.41	-688,403.96	-	21,718,158.45
北京汇林印务有限公司	6,190,000.00	2,952,939.07	5,230.20	3,528,000.00	6,486,169.27
	30,156,623.91	36,062,333.75	-1,216,172.21	2,472,462.52	37,318,624.06

(三) 无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

(四) 无母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 无子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

(六) 本报告期内合并财务报表范围发生变更的说明

1、变更的说明

本期本公司购买了实际控制人中原传媒持有的相关资产，根据《企业会计准则-企业合并》的有关规定，属于同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并报表金额按相关规定重新编制。

2、本期发生的同一控制下的企业合并

单位：元

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	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
小学教材出版业务	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	172,862,079.26	31,882,685.80	4,913,988.93
河南新华印刷集团有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	59,148,157.87	1,153,385.67	-9,992,412.95

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	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
河南新华物资集团有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	236,213,649.24	-8,096,967.52	13,782,861.25
大象出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	37,228,849.19	262,317.65	179,221.46
海燕出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	36,017,508.84	3,755,286.89	4,154,721.47
河南科学技术出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	30,525,460.04	2,074,962.84	759,223.76
中州古籍出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	5,787,605.19	215,065.67	-4,731,744.46
文心出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	2,657,143.80	-2,791,384.31	-3,746,700.47
中原农民出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	6,031,333.82	786,636.38	-4,523,998.63
河南文艺出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	13,149,937.14	-1,018,535.49	-6,181,255.98
河南电子音像出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	9,306,559.39	-3,465,919.89	-9,513,624.46
河南美术出版社有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	8,471,469.94	789,292.75	-4,076,907.72
北京汇林纸业有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	14,824,853.82	207,381.89	-859,203.41
北京汇林印务有限公司	合并前后均受中原传媒控制	中原出版传媒投资控股集团有限公司	54,304,915.84	-12,877,726.50	18,574,569.54
			686,529,523.38	12,876,481.83	-1,261,261.67

四、主要税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	以房产原值一次减除 10%至 30%后的余值；租金收入	1.2%或 12%

2. 税收优惠及批文

(1) 增值税：

根据财政部、国家税务总局《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税【2009】147号）的规定，自2009年1月1日起至2010年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退优惠政策；符合文件第一条第一款规定的出版物（其中包括：少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本）享受增值税100%先征后退的优惠政策，符合第一条第二款规定的出版物（其中包括：除第一款规定以外的其他图书和期刊，音像制品）享受增值税50%先征后退优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》财税【2011】92号规定，上述优惠政策在2011年和2012年继续执行。

(2) 所得税：

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。根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知》（财税【2009】31号）及中共河南省委宣传部、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于发布第一批省属及省直有关单位所属转制文化企业名单的通知》（豫财税政【2009】4号）的规定，中原出版传媒所属下述子公司自2009年1月1日起享受上述免征所得税的优惠。

单位名称	免税期间
大象出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
海燕出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
河南科学技术出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
中州古籍出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
文心出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
中原农民出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
河南文艺出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日
河南电子音像出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日

单位名称	免税期间
河南美术出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日

五、合并财务报表重要项目注释

本附注除特别注明外，“期初数”系指2010年12月31日，“期末数”系指2011年12月31日，“本期发生额”系指2011年1月1日至12月31日，“上期发生额”系指2010年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	532,552.66	396,006.06
银行存款	587,710,820.33	629,631,533.21
其他货币资金	54,794,051.89	77,823,189.05
	643,037,424.88	707,850,728.32

2011年12月31日其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金存款为54,794,051.89元。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	-	-
2.交易性权益工具投资	-	-
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	-
4.衍生金融资产	-	-
5.其他	-	-
	10,000,000.00	-

交易性金融资产系中国建设银行“乾元-日日鑫高”资产组合型人民币理财产品，类型：非保本浮动收益型。

3. 应收票据

(1) 应收票据明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,884,027.43	16,750,629.75
商业承兑汇票	-	-
	4,884,027.43	16,750,629.75

(2) 2011年12月31日应收票据余额较2010年12月31日减少70.84%，主要系本期新华物资集团的客户以银行承兑汇票结算货款减少所致。

(3) 本公司期末没有应收票据质押情况。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额149,001,445.44元，其中前五名如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中冶纸业银河有限公司	2011-11-28	2012-05-28	5,000,000.00	-
山东标典纸业有限公司	2011-12-14	2012-06-11	4,500,000.00	-
中冶纸业银河有限公司	2011-09-07	2012-03-07	3,784,500.00	-
河南银鸽实业投资股份有限公司	2011-11-04	2012-05-03	3,000,000.00	-
中冶纸业银河有限公司	2011-11-09	2012-05-09	2,319,699.29	-
			<u>18,604,199.29</u>	

(5) 本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(6) 截止2011年12月31日，本公司无已贴现未到期的银行承兑汇票。

4. 应收账款

项 目	期末数	期初数
应收账款	295,910,473.82	319,248,563.41
坏账准备	24,170,286.72	22,643,591.49
	<u>271,740,187.10</u>	<u>296,604,971.92</u>

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	295,910,473.82	100.00%	24,170,286.72	8.17%
组合合计	295,910,473.82	100.00%	24,170,286.72	8.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
	<u>295,910,473.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,170,286.72</u>	

续

期初数				
种类	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	319,248,563.41	100.00%	22,643,591.49	7.09%
组合合计	319,248,563.41	100.00%	22,643,591.49	7.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
	319,248,563.41	100.00%	22,643,591.49	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	234,283,551.14	79.17%	11,714,177.56	5.00%
1-2 年	51,663,724.54	17.46%	5,166,372.46	10.00%
2-3 年	2,343,001.32	0.79%	468,600.26	20.00%
3-4 年	1,302,564.67	0.44%	651,282.35	50.00%
4-5 年	738,890.31	0.25%	591,112.25	80.00%
5 年以上	5,578,741.84	1.89%	5,578,741.84	100.00%
	295,910,473.82	100.00%	24,170,286.72	

续

期初数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	298,861,053.81	93.61%	14,944,906.37	5.00%
1-2 年	11,137,178.97	3.49%	1,113,717.90	10.00%
2-3 年	2,629,797.54	0.82%	525,959.51	20.00%
3-4 年	847,166.07	0.27%	423,583.04	50.00%
4-5 年	689,711.73	0.22%	551,769.38	80.00%
5 年以上	5,083,655.29	1.59%	5,083,655.29	100.00%
	319,248,563.41	100.00%	22,643,591.49	

- (3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (5) 本报告期内不存在通过重组等其他方式收回的应收款项金额。
- (6) 2011 年 1-12 月实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海燕报刊社有限公司	排版费	79,123.00	对方单位注销	是
陕西三和专修学院	书款	0.89	尾款拒付	否
锦州市新华书店图书批销中心	书款	0.04	尾款拒付	否
河南省新华书店洛阳市店	书款	208.76	尾款拒付	是
漯河医学专修学院	书款	4.80	尾款拒付	否
重庆畅晓图书有限公司	书款	18.20	尾款拒付	否
许昌经济技术学校	书款	0.60	尾款拒付	否
郑州澍青医学高等专科学校	书款	0.76	尾款拒付	否
辽宁出版传媒股份有限公司	书款	0.04	尾款拒付	否
福建省越洋集团有限公司	书款	0.10	尾款拒付	否
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	书款	0.06	尾款拒付	否
		<u>79,357.25</u>		

(7) 2011 年 12 月 31 日应收账款余额中，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 2011 年 12 月 31 日应收关联方款项余额为 108,898,169.61 元，占应收账款当期余额的 36.80%，详见本附注七、关联方关系及交易（四）。

(9) 截止 2011 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
河南省新华书店发行集团有限公司	关联方	101,481,171.48	1 年以内/5 年以上	34.29%
中冶纸业银河有限公司	非关联方	22,083,477.46	1 年以内	7.46%
河南大河书局有限公司	非关联方	12,542,003.47	1 年以内	4.24%
学友园教育传媒集团	非关联方	7,135,145.60	1 年以内	2.41%
北京勤+诚书报刊登行有限公司	非关联方	5,407,079.08	1 年以内	1.83%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
		148,648,877.09		50.23%

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	32,682,697.03	85.47%	32,277,324.32	92.71%
1-2年	4,237,916.29	11.08%	1,146,868.72	3.29%
2-3年	568,729.75	1.49%	1,191,648.38	3.42%
3年以上	749,640.66	1.96%	200,000.00	0.58%
	38,238,983.73	100.00%	34,815,841.42	100.00%

(2) 截止2011年12月31日预付款项前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
焦作瑞丰纸业有限公司	非关联方	7,970,000.00	1年以内	预付纸款
中冶纸业集团有限公司	非关联方	7,881,417.91	1年以内	预付纸款
河南华丰纸业有限公司	非关联方	3,458,747.17	1年以内	预付纸款
河南森祺浆纸有限公司	非关联方	1,642,595.54	1年以内	预付纸款
河南出版对外贸易有限公司	关联方	1,455,282.05	1年以内	预付纸款
		22,408,042.67		

(3) 截止2011年12月31日前五名欠款单位欠款金额为22,408,042.67元，占期末预付账款总额的58.60%。

(4) 2011年12月31日预付账款余额中，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截止2011年12月31日预付关联方款项余额1,455,282.05元，详见本附注七、关联方关系及交易（四）。

(6) 2011年1-12月实际核销的预付账款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京长河绿洲文化发展有限公司	书款	200,000.00	无法联系	否

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
		200,000.00		

6. 其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	24,213,885.61	26,177,617.50
坏账准备	5,276,994.10	6,324,050.68
	18,936,891.51	19,853,566.82

(1) 其他应收款按种类披露：

期末数				
种类	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	24,213,885.61	100.00%	5,276,994.10	21.79%
组合合计	24,213,885.61	100.00%	5,276,994.10	21.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
	24,213,885.61	100.00%	5,276,994.10	

续

期初数				
种类	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,644,475.68	6.28%	1,644,475.68	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	24,533,141.82	93.72%	4,679,575.00	19.07%
组合合计	24,533,141.82	93.72%	4,679,575.00	19.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

期初数				
种类	金额	比例	坏账准备	比例
	26,177,617.50	100.00%	6,324,050.68	

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

期末数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内	8,158,584.99	33.69%	407,929.26	5.00%
1-2年	1,760,213.95	7.27%	176,021.40	10.00%
2-3年	11,752,543.02	48.54%	2,350,508.60	20.00%
3-4年	303,265.15	1.25%	151,632.58	50.00%
4-5年	241,881.20	1.00%	193,504.96	80.00%
5年以上	1,997,397.30	8.25%	1,997,397.30	100.00%
	24,213,885.61	100.00%	5,276,994.10	

续

期初数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内	7,682,274.46	31.31%	384,113.76	5.00%
1-2年	12,481,666.79	50.88%	1,248,166.65	10.00%
2-3年	842,250.20	3.43%	168,450.03	20.00%
3-4年	1,257,074.08	5.12%	628,537.01	50.00%
4-5年	97,843.70	0.40%	78,274.96	80.00%
5年以上	2,172,032.59	8.86%	2,172,032.59	100.00%
	24,533,141.82	100.00%	4,679,575.00	

(5) 本期内收回或转回情况

其他应收款内容	转回或收回 原因	确定原坏账准 备的依据	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	转回或收回 金额

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
河南海燕报刊社有限公司	经催要收回	该公司进入清算程序，无收回可能性	700,000.00	700,000.00
			<u>700,000.00</u>	<u>700,000.00</u>

(6) 本报告期内不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(7) 2011年1-12月实际核销的其他应收款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海燕报刊社有限公司	往来款	1,044,475.68	对方单位注销	是
		<u>1,044,475.68</u>		

(8) 2011年12月31日其他应收款余额中，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(9) 2011年12月31日其他应收关联方款项余额为264,268.05元，占其他应收款当期余额的1.09%，详见本附注七、关联方关系及交易（四）。

(10) 截止2011年12月31日其他应收款余额前五名单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
应收文化路房产处置款	非关联方	4,099,113.77	1年以内/2-3年	16.93%
江苏金融租赁有限公司	非关联方	1,644,444.00	2-3年	6.79%
上海国际远东设备租赁公司	非关联方	1,100,711.00	1-2年/2-3年	4.55%
北京汇文百川商贸有限公司	非关联方	709,598.47	2-3年	2.93%
郑州市电业局东区分局	非关联方	208,336.18	1年以内	0.86%
		<u>7,762,203.42</u>		<u>32.06%</u>

7. 存货

(1) 存货按类别列示：

项目	期末数			
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	金额
原材料	161,825,706.34	-	-	161,825,706.34

项目	期末数			
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	金额
在产品	129,191,178.29	-	-	129,191,178.29
产成品及商品	314,490,951.07	-	116,779,510.61	197,711,440.46
周转材料	23,002.96	-	-	23,002.96
	<u>605,530,838.66</u>	<u>-</u>	<u>116,779,510.61</u>	<u>488,751,328.05</u>

(续)

项目	期初数			
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	金额
原材料	184,792,393.52	-	-	184,792,393.52
在产品	111,158,567.55	-	-	111,158,567.55
产成品及商品	280,495,399.96	-	100,929,358.68	179,566,041.28
周转材料	22,247.76	-	-	22,247.76
	<u>576,468,608.79</u>	<u>-</u>	<u>100,929,358.68</u>	<u>475,539,250.11</u>

(2) 期末存货余额中无资本化金额。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日新华物资集团的子公司深圳市托利贸易有限公司以价值不低于 10,000,000.00 元的存货为质押物与深圳发展银行股份有限公司深圳罗湖支行签订质押借款合同，详见附注五、17. 短期借款 (4)。

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
未确认售后回租损失	2,674,690.95	3,161,197.99
待摊费用	387,977.79	99,052.36
待抵扣税金	278,118.63	205,493.65
	<u>3,340,787.37</u>	<u>3,465,744.00</u>

未确认售后回租损失系北京汇林印务固定资产售后回租出售时形成的损失，采取相应固定资产的折旧进度进行分摊，计入相应期间主营业务成本。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例
中美联书业（北京）有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	2.50%
三联商社股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.01%
天津天女化工集团股份有限公司	成本法	286,000.00	286,000.00	-	286,000.00	0.22%
周口学知教育图书有限公司	权益法	15,000.00	-	-	-	30.00%
信阳市浉河区学知教育图书有限公司	权益法	15,000.00	-	-	-	30.00%
新乡市卫滨区学知图书销售有限公司	权益法	15,000.00	5,152.02	-5,152.02	-	30.00%
平顶山市学知教育图书销售有限公司	权益法	15,000.00	14,634.02	-14,634.02	-	30.00%
开封市龙象图书有限公司	权益法	490,000.00	-	459,200.57	459,200.57	49.00%
		<u>986,000.00</u>	<u>455,786.04</u>	<u>439,414.53</u>	<u>895,200.57</u>	

(续)

被投资单位	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	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中美联书业（北京）有限公司	2.50%	-	-	-	-
三联商社股份有限公司	0.01%	-	-	-	-
天津天女化工集团股份有限公司	0.22%	-	-	-	4,757.50
周口学知教育图书有限公司	30.00%	-	-	-	-
信阳市浉河区学知教育图书有限公司	30.00%	-	-	-	-
新乡市卫滨区学知图书销售有限公司	30.00%	-	-	-	-
平顶山市学知教育图书销售有限公司	30.00%	-	-	-	-
开封市龙象图书有限公司	49.00%	-	-	-	-
			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,757.50</u>

(2) 其中对合营企业和联营企业投资情况

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	净资产总额	收入总额	本期净利润
合营企业					
周口学知教育图书有限公司	24,040.86	218,938.69	-194,897.83	116,834.29	-157,861.24
信阳市浉河区学知教育图书有限公司	26,394.41	64,770.99	-38,376.58	168,571.88	-6,936.58
平顶山市学知教育图书销售有限公司	20,283.00	87,965.65	-67,682.65	194,030.00	-116,462.71
开封市龙象图书有限公司	937,144.03	-	937,144.03	-	-62,855.97
	<u>1,007,862.30</u>	<u>371,675.33</u>	<u>636,186.97</u>		

(3) 新乡市卫滨区学知图书销售有限公司已于 2011 年 12 月进行了清算。

(4) 2011 年 12 月 31 日长期股权投资金额较 2010 年 12 月 31 日增加 96.41%，主要系本期大象出版社有限公司新增开封市龙象图书有限公司投资所致。

10. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	53,630,767.49	57,657,420.83	-	111,288,188.32
	<u>53,630,767.49</u>	<u>57,657,420.83</u>	<u>-</u>	<u>111,288,188.32</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	14,229,085.72	19,093,229.72	-	33,322,315.44
	<u>14,229,085.72</u>	<u>19,093,229.72</u>	<u>-</u>	<u>33,322,315.44</u>
账面价值				
房屋及建筑物	39,401,681.77			77,965,872.88
	<u>39,401,681.77</u>			<u>77,965,872.88</u>

(1) 本公司投资性房地产全部系出租的房屋及建筑物，并且均采用成本模式进行后续计量。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日,本公司投资性房地产抵押情况详见本附注五、16. 所有权受到限制的资产及 17. 短期借款 (3)。

(3) 2011 年 12 月 31 日投资性房地产原值比 2010 年 12 月 31 日增长 107.51%，主要系新华印

刷集团有限公司和大象出版社有限公司新增对外出租房屋所致。

(4) 本期投资性房地产计提的折旧为 1,961,370.97 元。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	950,979,546.47	109,756,284.34		132,858,445.69	927,877,385.12
其中：房屋及建筑物	304,754,583.17	14,506,117.30		57,955,242.02	261,305,458.45
机器设备	577,196,607.94	83,650,114.60		70,114,198.75	590,732,523.79
其中：融资租入机器设备	145,019,884.93	-		52,393,052.03	92,626,832.90
运输工具	35,342,177.29	6,212,187.55		3,252,972.43	38,301,392.41
办公设备及其他	33,686,178.07	5,387,864.89		1,536,032.49	37,538,010.47
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合计	414,360,524.43	-	58,435,090.69	36,182,819.86	436,612,795.26
其中：房屋及建筑物	54,905,076.52	-	12,379,261.06	17,452,457.89	49,831,879.69
机器设备	316,987,482.10	-	37,947,948.24	14,683,577.43	340,251,852.91
运输工具	21,929,201.29	-	3,554,112.22	2,737,125.63	22,746,187.88
办公设备及其他	20,538,764.52	-	4,553,769.17	1,309,658.91	23,782,874.78
三、固定资产账面净值合计	536,619,022.04				491,264,589.86
其中：房屋及建筑物	249,849,506.65				211,473,578.76
机器设备	260,209,125.84				250,480,670.88
运输工具	13,412,976.00				15,555,204.53
办公设备及其他	13,147,413.55				13,755,135.69
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、固定资产账面价值合计	536,619,022.04			491,264,589.86

(2) 本期计提折旧额 58,435,090.69 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 31,553,233.93 元。

(4) 本期无融资租赁新形成的固定资产。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置固定资产情况。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司固定资产未办妥产权证书的情况：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新华物资 5#宿舍楼	建筑物占压红线属违章建筑	-

(7) 由于本公司固定资产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

(1) 余额明细

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
中原大地北京基地	900,000.00	-	900,000.00	400,000.00	-	400,000.00
新华印刷在建工程	572,287.46	-	572,287.46	3,750,852.99	-	3,750,852.99
汇林印务在建工程	939,403.94	-	939,403.94	-	-	-
	2,411,691.40	-	2,411,691.40	4,150,852.99	-	4,150,852.99

(2) 在建工程增减变动

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源
中原大地北京基地	400,000.00	500,000.00	-	-	900,000.00	自有资金
新华印刷在建工程	3,750,852.99	23,501,835.24	26,680,400.77	-	572,287.46	自有资金
汇林印务在建工程	-	5,812,237.10	4,872,833.16	-	939,403.94	自有资金
	4,150,852.99	29,814,072.34	31,553,233.93	-	2,411,691.40	

(3) 本期在建工程无借款费用资本化金额。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司在建工程未发现减值情形，不计提减值准备。

13. 无形资产

(1) 无形资产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	208,560,697.71	4,015,959.60	-	212,576,657.31
其中：土地使用权	206,070,984.26	2,897,378.40	-	208,968,362.66
电脑软件	2,489,713.45	1,118,581.20	-	3,608,294.65
二、累计摊销合计	11,240,968.36	4,592,238.27	-	15,833,206.63
其中：土地使用权	9,913,046.12	4,178,576.69	-	14,091,622.81
电脑软件	1,327,922.24	413,661.58	-	1,741,583.82
三、无形资产账面净值合计	197,319,729.35	-	-	196,743,450.68
其中：土地使用权	196,157,938.14	-	-	194,876,739.85
电脑软件	1,161,791.21	-	-	1,866,710.83
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
电脑软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	197,319,729.35			196,743,450.68

(2) 无形资产减值准备：本公司期末无形资产可收回金额不低于其账面价值，未发生减值。

14. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,139,115.18	1,457,419.68
辞退福利	221,427.90	275,631.08
退休金补差	246,301.31	653,007.81
内部未实现利润	2,477,350.77	2,141,033.35
	5,084,195.16	4,527,091.92

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无未确认的递延所得税资产。

(3) 形成递延所得税资产的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
坏账准备	8,556,460.72	6,232,314.30
辞退福利	885,711.60	1,102,524.34
退休金补差	985,205.24	2,612,031.24

项 目	期末数	期初数
内部未实现利润	9,909,403.08	8,564,133.42
	20,336,780.64	18,511,003.30

15. 资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	28,967,642.17	1,603,471.58		1,123,832.93	29,447,280.82
二、存货跌价准备	100,929,358.68	22,067,857.58	-	6,217,705.65	116,779,510.61
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	500,000.00	-	-	500,000.00	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
	130,397,000.85	23,671,329.16	-	7,841,538.58	146,226,791.43

16. 所有权受到限制的资产

类别	原值	账面价值
用于抵押的投资性房地产：		
深圳市同益达工业厂区厂房/宿舍	20,008,903.21	17,717,180.21
	20,008,903.21	17,717,180.21

(1) 资产所有权受到限制的原因：公司以自有房产抵押向银行借款，该项资产受到借款期限及到期是否有偿还能力的限制。

(2) 抵押情况详见附注五、17. 短期借款 (3)。

17. 短期借款

(1) 短期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	4,500,000.00	165,500,000.00
保证借款	-	50,000,000.00
抵押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	7,000,000.00
	<u>31,500,000.00</u>	<u>239,500,000.00</u>

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司无已到期尚未归还的短期借款。

(3) 抵押借款

河南新华物资集团有限公司的子公司深圳市托利贸易有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行借款 17,000,000.00 元，借款合同编号：79102010280026，贷款利率采用固定利率计算，贷款年利率为 5.31%。本借款合同以深圳市同益达工业厂区厂房、深圳市同益达工业厂区宿舍为抵押物，该抵押物账面价值为 17,717,180.21 元，抵押合同编号：ED7910201000000003。

(4) 质押借款

新华物资集团有限公司的子公司深圳市托力贸易有限公司向深圳发展银行股份有限公司深圳罗湖支行借款 10,000,000.00 元，借款合同编号：深发罗贷字第 20110726001 号、深发罗贷字第 20110922001 号、深发罗贷字第 20111025002 号、深发罗贷字第 20111124002 号，贷款利率为贷款发放日的人民银行同档次贷款基准利率，上下浮动 35%，按月浮动。本借款以不低于 10,000,000.00 元的存货为质押条件，并与深圳发展银行股份有限公司深圳罗湖支行签订动产监管协议，委托深圳友银物流有限公司监管本公司借款期间存货流动情况，监管场地为供销社工业区内的同顺达仓库。

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	129,125,852.90	186,647,137.25
商业承兑汇票	-	-
	<u>129,125,852.90</u>	<u>186,647,137.25</u>

截止 2011 年 12 月 31 日，公司以货币资金 54,794,051.89 元，作为应付银行承兑汇票保证金。

19. 应付账款

(1) 应付账款的账龄分析如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	260,838,723.22	87.33%	226,156,950.96	89.43%
1-2年	21,727,933.99	7.27%	18,534,772.03	7.33%
2-3年	8,399,889.20	2.81%	868,074.24	0.34%
3年以上	7,738,104.98	2.59%	7,332,671.55	2.90%
	<u>298,704,651.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>252,892,468.78</u>	<u>100.00%</u>

(2) 2011年12月31日应付账款余额中,无欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止2011年12月31日应付关联方款项余额1,524,188.76元,详见本附注七、关联方关系及交易(四)。

(4) 截止2011年12月31日应付账款前五名

单位名称	金额	比例	欠款时间	欠款内容
岳阳纸业股份有限公司	10,744,173.87	3.60	1年以内	纸款
中冶纸业银河有限公司	8,833,599.94	2.96	1年以内/1-2年	纸款
金光纸业(深圳)有限公司	7,478,219.65	2.50	1年以内	纸款
山东晨鸣纸业销售有限公司	7,231,404.58	2.42	1年以内	纸款
河南银鸽实业投资股份有限公司	7,196,782.46	2.41	1年以内/1-2年	纸款
	<u>41,484,180.50</u>	<u>13.89</u>		

(5) 截止2011年12月31日,前五名应付单位欠款金额为41,484,180.50元,占期末应付账款总额的13.89%。

20. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,382,218.91	79.89%	17,669,891.59	85.94%
1-2年	1,916,662.83	9.95%	1,517,425.89	7.38%
2-3年	1,023,596.50	5.32%	464,198.94	2.26%

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
3年以上	931,837.06	4.84%	910,033.70	4.42%
	19,254,315.30	100.00%	20,561,550.12	100.00%

(2) 2011年12月31日预收款项余额中,无预收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011年12月31日预收关联方款项余额为411,678.00元,占预收账款当期余额的2.14%,详见本附注七、关联方关系及交易(四)。

(4) 截止2011年12月31日预收款项前五名

单位名称	金额	比例	欠款时间	欠款内容
深圳市恒达利印刷有限公司	1,113,000.00	5.78%	1年以内	印刷费
吉林大学出版社有限公司山西分公司	929,266.08	4.83%	1年以内	书款
周口学知教育图书有限公司	405,700.00	2.11%	1年以内	书款
山东新坐标书业有限公司	382,000.00	1.98%	1年以内	书款
河南省注册造价工程师协会	350,442.47	1.82%	1年以内	书款
	3,180,408.55	16.52%		

21. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,162,409.11	183,165,421.37	177,601,078.64	22,726,751.84
二、职工福利费	-	13,016,861.10	13,016,861.10	-
三、社会保险费	2,863.31	33,982,266.88	33,983,826.64	1,303.55
其中:基本养老保险费	-	19,854,431.92	19,854,431.92	-
医疗保险费	2,007.55	9,376,849.44	9,378,856.99	-
失业保险费	604.80	2,213,444.04	2,212,745.29	1,303.55
工伤保险费	-	680,974.72	680,974.72	-
生育保险费	250.96	927,449.12	927,700.08	-
其他保险费	-	929,117.64	929,117.64	-
四、住房公积金	-	10,046,119.85	10,046,119.85	-
五、工会经费和职工教育经费	4,145,973.89	5,335,754.73	4,106,075.62	5,375,653.00

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	7,040,914.06	742,265.66	2,896,885.60	4,886,294.12
减：未确认融资费用	1,618,541.75	200,865.58	670,448.18	1,148,959.15
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
	<u>26,733,618.62</u>	<u>246,087,824.01</u>	<u>240,980,399.27</u>	<u>31,841,043.36</u>

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠工资的款项。

(2) 解除劳动关系给予的补偿系支付给内部退养人员的工资及社会保险费。根据财政部《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的有关规定，对内退之日起至法定退休年龄之间的工资和社会保险费按中国人民银行在2008年各次公布的5年期贷款利率均值7.05%为年折现率，计算各年的复利现值，复利现值之和在内部退养开始日确认为管理费用；以复利终值确认为应付职工薪酬，复利现值与复利终值之差额计入未确认融资费用。

22. 应交税费

类别	期末数	期初数
企业所得税	7,098,829.41	6,721,754.14
增值税	-2,675,423.50	15,276,378.00
营业税	711,313.47	-262,425.84
城市建设维护税	822,468.68	723,705.30
房产税	442,261.92	-364,256.48
土地使用税	762,429.87	588,998.61
教育费附加	348,998.04	312,894.61
地方教育费附加	186,827.91	-
文化事业建设费	3,821.63	1,470.00
印花税	29,431.84	13,000.78
代扣个人所得税	2,066,333.00	1,206,079.08
	<u>9,797,292.27</u>	<u>24,217,598.20</u>

应交税费主要税金及费用的缴纳基础及税、费率参见本附注四、主要税项。

23. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	80,851,547.11	63.08%	81,769,248.47	79.18%
1-2年	27,811,472.22	21.70%	4,767,974.93	4.62%
2-3年	3,892,573.76	3.04%	4,171,393.12	4.04%
3年以上	15,614,658.36	12.18%	12,560,348.07	12.16%
	<u>128,170,251.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>103,268,964.59</u>	<u>100.00%</u>

(2) 2011年12月31日其他应付款余额中，持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东中原出版传媒投资控股集团有限公司的款项为799,485.89元。

(3) 2011年12月31日其他应付关联方款项余额为14,294,267.67元，占其他应付账款当期余额的11.15%，详见本附注七、关联方关系及交易（四）。

(4) 截止2011年12月31日其他应付款前五名

欠款内容-单位	金额	比例	欠款时间	欠款内容
河南省基础教育教学研究室	23,759,260.01	18.65%	1年以内/1-2年	稿费
退休金补差	19,128,031.51	15.02%	1年以内	退休金补差
北京文华金典国际文化传媒公司	12,305,231.34	9.66%	1年以内/1-2年 /3年以上	借款/房租
河南省外建置业有限公司	2,000,000.00	1.57%	1年以内	保证金
亨利装饰安装有限公司	858,575.06	0.67%	1年以内	工程款
	<u>58,051,097.92</u>	<u>45.57%</u>		

(5) 离退休职工退休金补差款余额明细

项目	期末数	期初数
离退休职工统筹外费用	36,452,360.18	39,753,532.06
减：未确认融资费用	17,324,328.67	18,529,427.45
	<u>19,128,031.51</u>	<u>21,224,104.61</u>

本公司职工退休金补差款情况说明：

①根据河南省人民政府文件（豫政文【2007】126号）及河南省人民政府省长办公会议纪要（【2007】92号）第二条相关内容，在河南出版集团事转企时，对于批准转企日的所有在编、在册人员保留事

业身份编制，以批准转企时的档案工资为基数按 2008 年相对应事业单位标准进行工资和津贴补贴的调整。转企之日起的在编、在册人员达到法定退休年龄时（含转企之前已办理退休人员），按事业身份办理退休手续，核定养老金应发数核发的养老金与社会养老统筹办实际发放的差异金额（以下简称“差额”），由所在改制后的企业补发。

②根据《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企【2009】117 号）的有关规定，对注入焦作鑫安科技股份有限公司资产对应的前述退休人员，在办理退休手续当年，以中国人民银行在 2008 年分次公布的 5 年期贷款利率均值 7.05% 为折现率，对各年应补发的差额计算复利现值，以复利现值之和作为一次性预提费用，计入退休开始日管理费用；以复利终值确认其他应付款，复利现值与终值之差额，计入未确认融资费用。

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
专项资金	12,920,000.00	400,000.00
	12,920,000.00	400,000.00

其中政府补助及奖励明细如下：

取得日期	项目	金额	批准文件
2011 年 6 月	数字出版项目	3,000,000.00	豫财教【2010】437 号
2011 年 6 月	发展专项资金	1,200,000.00	基金办【2011】16 号
2011 年 7 月	发展专项资金	720,000.00	基金办【2011】17 号
2011 年 12 月	数字出版项目	8,000,000.00	豫财教【2011】370 号
		12,920,000.00	

25. 长期应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
最低租赁付款额	63,421,346.52	-	35,923,988.04	27,497,358.48
减：未确认融资费用	3,341,057.66	-	2,265,272.82	1,075,784.84
	60,080,288.86	-	33,658,715.22	26,421,573.64

本项目内容全部系北京汇林印务融资租赁租入固定资产形成的最低租赁付款额。

26. 股本

(1) 股本增减变动情况表：

	期初数		本次变动增减(+,-)				期末数		
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	64,291,600.00	49.69	285,262,343.00	-	-	-	285,262,343.00	349,553,943.00	79.49
3、其他内资持股	15,912,888.00	12.30	-	-	-	-	-	15,912,888.00	3.62
其中：境内法人持股	15,745,020.00	12.17	-	-	-	-	-	15,745,020.00	3.58
境内自然人持股	167,868.00	0.13	-	-	-	-	-	167,868.00	0.04
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	80,204,488.00	61.99	285,262,343.00	-	-	-	285,262,343.00	365,466,831.00	83.11
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	49,171,199.00	38.01	-	-	25,079,848.00	-	25,079,848.00	74,251,047.00	16.89
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	49,171,199.00	38.01	-	-	25,079,848.00	-	25,079,848.00	74,251,047.00	16.89
股份总额	129,375,687.00	100.00	285,262,343.00	-	25,079,848.00	-	310,342,191.00	439,717,878.00	100.00

(2) 股本变动说明

本公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过了股权分置改革方案，以原流通股股东持有的为实施公司重整计划而让渡 7,371,452 流通股份给债权人后剩余流通股本 41,799,747 股为基数，用资本公积金向原流通股股东转增股份，转增比例为原流通股股东持有的流通股每 10 股获得 6 股。每股面值 1 元，合计增加股本为人民币 25,079,848.00 元。其中增加股本人民币 25,079,848.00 元，减少资本公积人民币 25,079,848.00 元。上述注册资本及股本变更已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并出具（2011）中勤验字第 06037 号验资报告。

经本公司 2010 年第二次临时股东大会决议通过的《焦作鑫安科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》和 2011 年第一次临时股东大会决议通过的修改后的章程规定、并经中国证券监督管理委员会以《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）801 号）同意，核准本公司向中原传媒

发行 285,262,343 股股份购买其持有的出版板块、印刷板块、出版物资板块、教材租型及代理相关资产、股权等，上述注册资本及股本变更已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并出具（2011）中勤验字第 06038 号验资报告。

27. 资本公积

项 目	期末数	期初数
期初余额	<u>1,090,017,099.76</u>	<u>1,090,017,099.76</u>
其中：		
股本（或资本）溢价	1,001,064,415.46	1,001,064,415.46
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
其他资本公积	<u>88,952,684.30</u>	<u>88,952,684.30</u>
本期增加数	<u>6,865,810.24</u>	-
其中：		
股本（或资本）溢价	-	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
其他资本公积	<u>6,865,810.24</u>	-
本期减少数	<u>319,562,191.00</u>	-
其中：		
股本（或资本）溢价	319,562,191.00	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
其他资本公积	<u>-</u>	<u>-</u>
期末余额	<u>777,320,719.00</u>	<u>1,090,017,099.76</u>
其中：		
股本（或资本）溢价	681,502,224.46	1,001,064,415.46
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-

项 目	期末数	期初数
其他资本公积	95,818,494.54	88,952,684.30

(1) 本期资本公积年初余额比公司 2010 年报披露的资本公积期末余额 168,934,428.12 元增加 921,082,671.64 元，系本期同一控制下企业合并取得的各公司 2010 年 12 月 31 日除留存收益以外的净资产 921,082,671.64 元在同一控制下企业合并计入资本公积；

(2) 本期资本公积减少 319,562,191.00 元，其中 25,079,848.00 元为资本公积转增股本（详见附注四股本 25、(2)），9,220,000.00 元为与发行权益性证券直接相关的费用冲减资本公积，285,262,343.00 元为同一控制下企业合并期初计入资本公积，而重大资产重组获批后计入股本，因此减少资本公积。

(3) 本期增加 6,865,810.24 元是注入本公司的教材业务上年度增值税返还，由财政部驻河南专员办拨付给控股母公司中原传媒，按照资产跟随业务走原则，该税收返还由控股母公司中原传媒返还给本公司。

28. 盈余公积

项 目	期末数	期初数
期初余额	43,354,441.96	36,653,968.83
其中：法定盈余公积	43,354,441.96	36,653,968.83
任意盈余公积	-	-
本期增加数	-	6,700,473.13
其中：法定盈余公积	-	6,700,473.13
任意盈余公积	-	-
本期减少数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
期末余额	43,354,441.96	43,354,441.96
其中：法定盈余公积	43,354,441.96	43,354,441.96
任意盈余公积	-	-

29. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
年初未分配利润	124,243,707.54	-1,317,443.44
加：本年利润	143,604,279.75	132,261,624.11
其他	-	-
减：提取法定盈余公积	-	6,700,473.13
任意盈余公积金	-	-
分配股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	267,847,987.29	124,243,707.54
其中：拟分配现金股利	-	-
减：转作资本（股本）的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>267,847,987.29</u>	<u>124,243,707.54</u>

30. 营业收入和营业成本

(1) 按主营业务及其他业务列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,744,572,969.08	1,680,086,811.97
其他业务收入	47,271,848.91	48,716,977.69
营业收入合计	<u>1,791,844,817.99</u>	<u>1,728,803,789.66</u>
主营业务成本	1,349,397,855.89	1,304,961,848.46
其他业务成本	12,631,512.08	10,610,640.55
营业成本合计	<u>1,362,029,367.97</u>	<u>1,315,572,489.01</u>

(2) 各业务的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

业务类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
一、出版业务	930,315,208.95	640,107,928.52	290,207,280.43
一般图书	209,838,935.31	148,078,366.70	61,760,568.61
教材教辅	713,439,730.25	485,731,642.54	227,708,087.71
期刊	6,460,604.67	5,467,895.89	992,708.78

业务类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
其他	575,938.72	830,023.39	-254,084.67
二、物资销售业务	796,702,073.66	740,275,093.71	56,426,979.95
三、印刷业务	313,792,448.57	263,112,249.70	50,680,198.87
四、抵销数	296,236,762.10	294,097,416.04	2,139,346.06
	<u>1,744,572,969.08</u>	<u>1,349,397,855.89</u>	<u>395,175,113.19</u>

(续)

业务类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
一、出版业务	877,754,027.80	590,509,324.65	287,244,703.15
一般图书	119,108,825.46	86,664,370.97	32,444,454.49
教材教辅	749,866,446.01	496,863,144.92	253,003,301.09
期刊	7,074,387.25	5,596,342.92	1,478,044.33
其他	1,704,369.08	1,385,465.84	318,903.24
二、物资销售业务	867,503,679.53	802,755,005.70	64,748,673.83
三、印刷业务	290,379,003.08	268,632,517.05	21,746,486.03
四、抵销数	355,549,898.44	356,934,998.94	-1,385,100.50
	<u>1,680,086,811.97</u>	<u>1,304,961,848.46</u>	<u>375,124,963.51</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售 收入的比例
河南省新华书店发行集团有限公司	745,052,529.33	41.58%
中冶纸业银河有限公司	44,991,812.11	2.51%
深圳九星印刷包装集团有限公司	30,579,655.65	1.71%
深圳中华商务联合印刷有限公司	24,782,599.04	1.38%
晋城市景潮办公用品印制有限公司	20,850,144.24	1.16%
	<u>866,256,740.37</u>	<u>48.34%</u>

31. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,438,307.69	1,379,373.33
房产税	1,897,080.51	1,694,368.02
文化事业建设费	13,687.25	4,267.68
城市维护建设税	4,864,856.75	4,940,431.26
教育费附加	2,241,191.72	2,237,253.83
地方教育费附加	1,091,415.35	-
	12,546,539.27	10,255,694.12

营业税金的缴纳基础及税、费率参见本财务报表附注四、主要税项。

32. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,498,266.88	13,013,391.58
差旅费	2,964,504.38	3,436,440.57
工资及相关费用	29,334,430.60	18,809,625.15
教师培训费	3,160,683.59	3,399,036.88
会议费	4,195,102.70	2,772,462.92
广告宣传费	10,399,328.44	6,028,703.35
办公费	1,998,663.47	3,062,320.62
其他	10,231,191.66	8,407,569.54
	76,782,171.72	58,929,550.61

33. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	100,770,942.75	96,776,590.42
差旅费	4,418,435.88	4,221,137.96
修理费	4,901,184.73	3,421,424.28
税金	7,393,057.03	6,051,135.93
折旧费	14,895,629.81	12,121,228.36
租赁费	5,539,920.72	4,638,025.50
无形资产摊销	2,458,484.31	2,216,670.78

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	10,071,471.27	9,628,667.91
保险费	5,503,278.67	4,658,664.91
水电费	3,370,017.78	3,099,121.71
劳动保护费	4,280,139.87	4,319,659.63
办公费	14,022,163.85	16,888,034.35
其他	10,020,017.79	12,857,160.75
	<u>187,644,744.46</u>	<u>180,897,522.49</u>

34. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,522,398.01	28,621,400.31
减：利息收入	5,411,080.38	5,001,518.87
汇兑损益	-1,271.61	-
手续费支出	375,740.75	637,323.85
其他	3,861,230.95	6,098,700.82
	<u>9,347,017.72</u>	<u>30,355,906.11</u>

(1) 2011 年度财务费用比 2010 年度减少 69.21%，主要系本期短期借款减少所致。

(2) 其他项中所列财务费用主要系北京汇林印务融资租入固定资产未确认融资费用按实际利率法摊销形成。

35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,803,471.54	-4,181,744.03
存货跌价损失	22,067,857.62	24,405,780.77
长期股权投资减值损失		500,000.00
	<u>23,871,329.16</u>	<u>20,724,036.74</u>

36. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	103,632.56	3,177,311.75
权益法核算的长期股权投资收益	-50,585.47	-55,213.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-	38,203.31
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	17,059.38
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
	<u>53,047.09</u>	<u>3,177,360.48</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
天津天女化工集团股份有限公司	4,757.50	12,956.90	分红
深圳市托利贸易有限公司	98,875.06	1,361,495.41	分红
河南海燕报刊社	-	1,802,859.44	无需承担的超额亏损转回
	<u>103,632.56</u>	<u>3,177,311.75</u>	

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	28,311,203.24	21,547,676.57
固定资产处置利得	474,166.16	1,304,733.14
保险赔款收入	-	888,309.02
无法支付的应付款项	431,723.05	185,678.63
报废图书转让收入	425,058.27	380,556.43
其他	1,645,790.92	3,079,182.14
	<u>31,287,941.64</u>	<u>27,386,135.93</u>

其中政府补助及奖励明细如下：

取得日期	项目	金额	批准文件
------	----	----	------

取得日期	项目	金额	批准文件
2010年12月	发展专项资金	400,000.00	豫文建改办【2010】12号
2011年1月	增值税返还	4,195,964.15	财驻豫监【2010】404号
2011年1月	增值税返还	768,999.87	财驻豫监【2010】395号
2011年1月	增值税返还	253,950.44	财驻豫监【2010】410号
2011年3月	政府扶持资金	150,000.00	
2011年6月	增值税返还	9,314,147.37	财驻豫监【2011】126号
2011年6月	发展专项资金	4,000,000.00	豫财教【2010】344号
2011年6月	出版补贴	120,000.00	
2011年8月	增值税返还	324,310.17	财驻豫监【2011】183号
2011年9月	增值税返还	2,084,014.51	财驻豫监【2011】185号
2011年9月	增值税返还	2,343,223.79	财驻豫监【2011】205号
2011年9月	增值税返还	464,672.38	财驻豫监【2011】182号
2011年9月	增值税返还	87,162.00	财驻豫监【2011】196号
2011年10月	出版补贴	150,000.00	
2011年10月	增值税返还	654,758.56	财驻豫监【2011】223号
2011年12月	数字出版项目	3,000,000.00	豫财教【2010】437号
		28,311,203.24	

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
盘亏及固定资产处置损失	166,797.40	155,784.62
罚没款及违约金	377,728.66	-
债务重组费用	-	47,776.22
捐赠支出	712,695.11	777,331.98
其他	114,462.34	337,364.32
	1,371,683.51	1,318,257.14

39. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,761,948.61	7,235,592.13
递延所得税费用	-557,103.24	1,417,006.61
	7,204,845.37	8,652,598.74

40. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的拨款转入	20,340,000.00	3,807,200.00
利息收入	5,411,080.38	5,001,518.87
出租收入	17,580,059.71	15,935,924.64
下脚料收入	11,330,052.70	9,001,805.43
其他	25,009,209.81	16,211,284.37
	79,670,402.60	49,957,733.31

41. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	48,648,675.48	36,425,924.33
管理费用付现支出	56,546,756.22	54,122,662.13
捐赠支出	-	1,147,249.89
其他付现支出	23,184,943.41	7,285,759.35
	128,380,375.11	98,981,595.70

42. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	14,518,190.46	-
	14,518,190.46	-

43. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	-	325,986.44
	-	325,986.44

44. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	330,381.45	-
票据保证金	65,801,424.84	79,616,239.10
关联方借款	-	3,000,000.00
	66,131,806.29	82,616,239.10

45. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产租赁费	38,233,539.48	31,862,688.16
中原证券服务费	6,120,000.00	-
票据保证金	31,836,482.70	65,801,424.84
关联方借款	-	3,000,000.00
资金使用费	796,875.00	225,000.00
	76,986,897.18	100,889,113.00

46. 现金流量表补充资料

(1) 补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	142,388,107.54	132,661,231.11
加：资产减值准备	23,871,329.16	20,724,036.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,554,027.57	60,746,658.62
无形资产摊销	4,592,238.27	3,416,171.41
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-325,571.90	-1,181,490.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,203.14	32,541.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	14,382,357.35	34,720,101.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,047.09	-3,177,360.48

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-557,103.24	1,417,006.62
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）	-35,337,629.72	9,402,354.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	64,880,408.41	95,268,340.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,702,526.96	-80,488,227.97
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	246,710,792.53	273,541,363.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
其他	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	611,200,942.18	642,049,303.48
减：现金的期初余额	642,049,303.48	492,763,562.02
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	-30,848,361.30	149,285,741.46
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
一、现金	611,200,942.18	642,049,303.48
其中：库存现金	532,552.66	396,006.06
可随时用于支付的银行存款	587,710,820.33	629,631,533.21
可随时用于支付的其他货币资金	22,957,569.19	12,021,764.21
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	611,200,942.18	642,049,303.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金或现金等价物	-	-

六、资产证券化业务的会计处理

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无资产证券化业务的会计处理。

七、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

1. 关联方的认定标准

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

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2. 本公司的母公司

(1) 母公司及最终控制方情况

① 母公司

母公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	对财务报表的拥有权	与本财务报表关系
中原出版传媒投资控股集团有限公司	郑州市农业路 71 号	76168987-7	出版	300,000,000.00	75.78%	母公司

② 最终控制方

最终控制方名称	注册地	业务性质	对财务报表的拥有权	与本财务报表关系
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	郑州市黄河路 38 号	投资管理	75.78%	最终控制方

3. 合营企业和联营企业投资情况

被投资单位	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(%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
周口学知教育图书有限公司	有限责任公司	周口市邦杰大道中段	金伟	国内版图书零售	5 万元	30.00	30.00		55831488-5

被投资单位	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(%)	关联关系	组织机构代码
信阳市浉河区学知教育图书有限公司	有限责任公司	信阳市浉河区五星路奥星小区	吴泽礼	商务信息咨询；国内版图书报刊零售；文化用品零售	5万元	30.00	30.00		55423683-2
平顶山市学知教育图书销售有限公司	其他有限责任公司	湛河区姚电大道市一中对面	张俊奎	国内版图书、期刊出租零售；图书信息咨询	5万元	30.00	30.00		56100634-9
开封市龙象图书有限公司	其他有限责任公司	开封市顺河区劳动路64号	王刚	国内版图书、报纸、期刊的零售	100万元	49.00	49.00		57498269-9

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	企业性质	行业性质	与本企业的关系
河南省外文书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南出版对外贸易有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	商品物流	与本公司受同一母公司控制
河南省新华书店发行集团有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省济源市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省漯河市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省漯河市郾城区新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省临颍县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省舞阳县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省鹤壁市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省淇县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省浚县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省许昌市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省长葛市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省襄城县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省禹州市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省许昌县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省鄢陵县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制

企业名称	企业性质	行业性质	与本企业的关系
河南省商丘市新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省民权县新华书店有限公司	一人有限公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省夏邑县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省虞城县新华书店有限公司	一人有限公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省濮阳市新华书店有限公司	一人有限公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省南乐县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省濮阳县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省台前县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省清丰县新华书店有限公司	有限责任公司(国有独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省周口市新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省太康县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省鹿邑县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省西华县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省郸城县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省商水县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省淮阳县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省新乡县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省延津县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省原阳县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省卫辉市新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省封丘县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省新乡市新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省栾川县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省洛宁县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省洛阳市新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省汝阳县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省嵩县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省新安县新华书店有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省宜阳县新华书店有限公司	一人有限责任公	图书发行	与本公司受同一母公司控制

企业名称	企业性质	行业性质	与本企业的关系
	司（法人独资）		
河南省孟津县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省偃师市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省焦作市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省温县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省博爱县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省沁阳市新华书店有限公司	一人有限责任公司（国有独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省孟州市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省平顶山市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省舞钢市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省宝丰县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省汝州市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省叶县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省鲁山县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省郟县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省平舆县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省泌阳县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省新蔡县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省上蔡县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省遂平县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省驻马店市驿城区新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省开封市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省兰考县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省尉氏县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省通许县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省开封县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省杞县新华书店有限公司	一人有限责任公司	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省信阳市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省光山县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制

企业名称	企业性质	行业性质	与本企业的关系
河南省罗山县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省息县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省淮滨县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省固始县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省灵宝市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省滎池县新华书店有限公司	有限责任公司	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省陕县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省三门峡市新华书店有限公司	有限责任公司	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省安阳市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省林州市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省汤阴县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省内黄县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省巩义市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省中牟县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省新密市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省郑州市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省荥阳市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省登封市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省南阳市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省镇平县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省方城县新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省南阳市卧龙区新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省邓州市新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省南阳市宛城区新华书店有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	图书发行	与本公司受同一母公司控制
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	有限公司	文化	与本公司受同一母公司控制
河南新华出版服务有限公司	一人有限责任公司（法人独资）	服务业	与本公司受同一母公司控制
河南人民出版社	事业单位	出版	与本公司受同一母公司控制
河南金版图书实业有限公司	有限公司	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南新华天籁电子音像发行有限公司	有限责任公司	图书发行	与本公司受同一母公司控制

企业名称	企业性质	行业性质	与本企业的关系
河南省永城市新华书店有限公司	一人有限公司 (法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省伊川县新华书店有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省武陟县新华书店有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制
河南省西平县新华书店有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	图书发行	与本公司受同一母公司控制

(二) 定价政策

关联交易的价格按以下方式确定：凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；凡没有政府定价，但已有政府指导价的，执行政府指导价；没有政府定价和政府指导价的，执行市场价；前三者都没有的，执行协议价。

(三) 关联交易

(1) 销售货物

关联方名称	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	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省外文书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	4,390.86	0.00%	438,584.05	0.05%
河南出版对外贸易有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,508,881.77	0.17%	901,718.73	0.11%
河南省新华书店发行集团有限公司	书籍、音像制品	协议价	745,052,529.33	83.19%	739,577,938.90	86.51%
河南省济源市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	66,258.58	0.01%	4,247.79	0.00%
河南省安阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	247,384.47	0.03%	194,292.76	0.02%
河南省安阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	26,510.18	0.00%	-	-
河南省博爱县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	16,149.34	0.00%	15,669.82	0.00%
河南省长葛市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	153,738.00	0.02%
河南省长垣县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	14,608.00	0.00%
河南省登封市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	18,296.43	0.00%	117,108.83	0.01%
河南省邓州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	178,214.60	0.02%	38,540.70	0.00%

关联方名称	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	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省方城县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	95,743.36	0.01%	-	-
河南省封丘县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	61,996.46	0.01%
河南省巩义市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	13,729.20	0.00%
河南省光山县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	45,527.28	0.01%
河南省鹤壁市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	181.42	0.00%	-	-
河南省滑县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	183,685.32	0.02%	274,671.21	0.03%
河南省淮滨县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	81,741.73	0.01%
河南省淮阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	29,011.06	0.00%	-	-
河南省潢川县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	22,621.00	0.00%
河南省辉县市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	236,563.54	0.03%	217,711.33	0.03%
河南省郟县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	977,384.66	0.11%	-	-
河南省焦作市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	401,590.52	0.04%	419,592.14	0.05%
河南省浚县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	142,540.26	0.02%	661,243.26	0.08%
河南省开封市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	143,622.00	0.02%	4,300.00	0.00%
河南省开封县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	155,731.08	0.02%
河南省兰考县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	13,086.71	0.00%	902.65	0.00%
河南省林州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	270,221.12	0.03%	457,621.95	0.05%
河南省临颖县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	69,000.54	0.01%	-	-
河南省灵宝市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	12,465.66	0.00%	352,285.03	0.04%
河南省鲁山县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	26,729.56	0.00%	86,376.87	0.01%
河南省栾川县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	399,671.04	0.05%
河南省罗山县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	25,579.65	0.00%

关联方名称	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	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省洛宁县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	102,397.11	0.01%	65,403.92	0.01%
河南省洛阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	97,047.09	0.01%	1,333,663.90	0.16%
河南省漯河市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	75,542.92	0.01%	24,473.63	0.00%
河南省漯河市郾城区新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	79,630.53	0.01%	7,683.60	0.00%
河南省孟津县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	146,746.72	0.02%	174,752.38	0.02%
河南省孟州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	250,533.94	0.03%	81,407.08	0.01%
河南省民权县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	1,230.53	0.00%
河南省内黄县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	533,584.34	0.06%	609,262.87	0.07%
河南省内乡县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	33,168.46	0.00%	14,116.85	0.00%
河南省南乐县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	5,879.29	0.00%
河南省南阳市卧龙区新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	826,257.32	0.09%	472,378.27	0.06%
河南省南阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	833,937.50	0.09%	861,945.80	0.10%
河南省南召县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	148,672.57	0.02%
河南省宁陵县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	143,156.42	0.02%	13,230.09	0.00%
河南省平顶山市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	164,804.62	0.02%	5,526.50	0.00%
河南省平舆县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	255,684.94	0.03%	98,250.00	0.01%
河南省濮阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	157,743.83	0.02%	280,964.14	0.03%
河南省濮阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	42,856.78	0.01%
河南省淇县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	335,303.98	0.04%	356,607.25	0.04%
河南省沁阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	581,983.67	0.06%	904,748.62	0.11%
河南省沁阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	2,123.89	0.00%

关联方名称	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	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省清丰县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	49,324.20	0.01%	78,393.03	0.01%
河南省确山县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	3,568.00	0.00%
河南省汝南县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	5,534.07	0.00%	-	-
河南省汝阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	2,608.89	0.00%	-	-
河南省汝州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	569,807.55	0.06%	-	-
河南省三门峡市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	4,567.17	0.00%
河南省陕县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	303,572.35	0.03%	215,631.06	0.03%
河南省商城县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	137,309.74	0.02%
河南省商丘市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	91,211.90	0.01%	323,955.09	0.04%
河南省社旗县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	57,522.12	0.01%	-	-
河南省浞池县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	429,807.89	0.05%	234,209.20	0.03%
河南省嵩县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	93,642.43	0.01%	1,133,838.30	0.13%
河南省睢县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	72,220.35	0.01%	-	-
河南省遂平县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	159,530.53	0.02%	-	-
河南省台前县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	148,678.14	0.02%	482.88	0.00%
河南省通许县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,125,265.04	0.13%	1,106,283.66	0.13%
河南省桐柏县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	96,735.77	0.01%	120,513.27	0.01%
河南省卫辉市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	145,475.66	0.02%	13,927.56	0.00%
河南省温县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	613,160.18	0.07%	922,557.82	0.11%
河南省武陟县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	268,478.99	0.03%	181,855.09	0.02%
河南省舞钢市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	61,710.65	0.01%	171,685.80	0.02%

关联方名称	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	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省舞阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	25,663.72	0.00%	-	-
河南省西平县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	14,681.32	0.00%
河南省西峡县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	327,474.05	0.04%	-	-
河南省息县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	438,425.49	0.05%	-	-
河南省夏邑县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	210,344.60	0.02%	1,758,395.80	0.21%
河南省襄城县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	26,383.14	0.00%	15,222.64	0.00%
河南省新安县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	318.58	0.00%	59,122.92	0.01%
河南省新蔡县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	21,419.61	0.00%
河南省新密市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	20,696.68	0.00%
河南省新县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	3,943.00	0.00%
河南省新乡市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	259,425.26	0.03%	476,636.07	0.06%
河南省新乡县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	156,845.04	0.02%	-	-
河南省新野县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	69,497.56	0.01%	-	-
河南省信阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,470,277.42	0.16%	2,032,922.02	0.24%
河南省修武县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	165,532.96	0.02%	42,520.35	0.00%
河南省许昌市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	786,945.60	0.09%
河南省许昌县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	266,244.22	0.03%	466,884.01	0.05%
河南省鄢陵县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	391,237.97	0.04%	570,045.39	0.07%
河南省延津县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	19,650.62	0.00%	33,907.09	0.00%
河南省偃师市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	40,458.33	0.00%
河南省叶县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	167,830.43	0.02%	20,406.71	0.00%
河南省伊川县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	177,131.53	0.02%

关联方名称	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	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省宜阳县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	331,761.87	0.04%	271,037.25	0.03%
河南省义马市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	164,185.09	0.02%	14,500.20	0.00%
河南省荥阳市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	24,878.00	0.00%
河南省永城市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	146,437.82	0.02%	-	-
河南省虞城县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	688,933.64	0.08%	-	-
河南省禹州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	5,548.67	0.00%	411,283.45	0.05%
河南省郑州市上街区新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	5,086.28	0.00%
河南省郑州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	2,207,195.35	0.25%	1,957,899.36	0.23%
河南省中牟县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,132,405.31	0.13%	861,988.06	0.10%
河南省驻马店市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	250,181.64	0.03%	135,145.13	0.02%
河南省驻马店市驿城区新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	28,576.11	0.00%
河南销售与市场杂志社有限公司	书籍、音像制品	协议价	-	-	6,311,154.35	0.74%
河南人民出版社	书籍、音像制品	协议价	-	-	240,009.26	0.03%
河南省汤阴县新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	8,390.71	0.00%	-	-
河南大象置业有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,469.03	0.00%	-	-
河南金版图书实业有限公司	书籍、音像制品	协议价	6,630.08	0.00%	-	-

(2) 采购货物

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
河南省外文书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,891,222.42	0.30%	390,674.78	0.06%

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定 价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占公司 全部同 类交易 的金额 比例	金额	占公司 全部同 类交易 的金额 比例
河南出版对外贸易 有限公司	销售纸张	协议价	14,546,798.63	2.31%	-	-

(3) 提供担保

A、中原出版传媒投资控股集团有限公司、北京汇林纸业为北京汇林印务融资租入固定资产提供担保，担保明细如下：

融资租赁出 租人	融资租赁合 同编号	设备规格型号	担保单位	担保合同编号	保证方式
远东国际租 赁有限公司	IFELC07D04 0596-L-01	小森 System38S(LR-438\5 98S-46)	中原出版传媒投资控股 集团有限公司、北京汇林 纸业、曹明	IFELC07D040596-U-01、 IFELC07D040596-U-02、曹 明个人签字保证函	不可撤销 的连带责 任保证
江苏融资租 赁有限公司	苏租[2009]租 赁字第 66 号	小森轮转胶印机	中原出版传媒投资控股 集团有限公司	苏租[2009]保证字第 66 号	不可撤销 的连带责 任保证
远东国际租 赁有限公司	IFELC09D04 0319-L-01	二手海德堡八色商业 轮转印刷机 (M600-630)(售后回 租)	中原出版传媒投资控股 集团有限公司、北京汇林 纸业有限公司	IFELC09D040319-U-01、 IFELC09D040319-U-02	不可撤销 的连带责 任保证

B、根据河南新华物资集团有限公司经营发展需要，为满足物资集团的融资要求，2011年12月1日，中原出版传媒投资控股集团有限公司为新华物资集团在中国工商银行股份有限公司河南省分行营业部4,200.00万元、期限为一年（2011年12月1日至2012年11月30日）的银行承兑敞口授信提供了担保。

(四) 关联方应收应付款项余额

项目和单位	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
河南出版对外贸易有限公司	14,398.92	719.95	-	-
河南金版图书实业有限公司	18,146.65	3,629.33	10,654.66	1,065.47
河南省安阳市新华书店有限公司	20,617.14	2,441.07	11,143.64	1,457.55
河南省安阳县新华书店有限公司	29,956.50	1,497.83	-	-
河南省登封市新华书店有限公司	8,445.28	422.26	-	-
河南省邓州市新华书店有限公司	11,225.50	11,225.50	11,225.50	8,980.40
河南省封丘县新华书店有限公司	1,114.55	1,114.55	1,114.55	1,114.55

项目和单位	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河南省固始县新华书店有限公司	16,000.00	3,200.00	16,000.00	1,600.00
河南省光山县新华书店有限公司	1,427.53	1,427.53	1,427.53	1,427.53
河南省滑县新华书店有限公司	38,558.21	1,927.91	152,126.77	7,606.34
河南省淮阳县新华书店有限公司	33,050.82	1,907.45	268.32	268.32
河南省潢川县新华书店有限公司	22,621.00	2,262.10	22,621.00	1,131.05
河南省辉县市新华书店有限公司	-	-	246,013.80	12,300.69
河南省郑县新华书店有限公司	736.41	36.82	-	-
河南省焦作市新华书店有限公司	92.63	18.53	92.63	9.26
河南省浚县新华书店有限公司	-	-	114,254.82	5,712.74
河南省开封市新华书店有限公司	1,292.16	258.43	16,080.14	14,917.20
河南省兰考县新华书店有限公司	21,500.89	17,910.60	6,712.91	2,378.42
河南省林州市新华书店有限公司	24,573.24	1,262.47	45.08	22.54
河南省临颖县新华书店有限公司	42,192.60	27,877.55	39,919.00	17,349.04
河南省灵宝市新华书店有限公司	-	-	2,183.85	109.19
河南省鲁山县新华书店有限公司	6,790.11	5,432.09	6,790.11	3,395.06
河南省栾川县新华书店有限公司	3,711.49	1,866.69	3,711.49	753.25
河南省洛宁县新华书店有限公司	141,117.23	8,326.29	25,408.50	1,270.42
河南省洛阳市新华书店有限公司	536.40	268.20	745.16	117.72
河南省漯河市郾城区新华书店有限公司	10,364.10	3,448.86	10,364.10	2,952.68
河南省孟津县新华书店有限公司	39,779.66	6,877.69	23,276.66	3,640.18
河南省民权县新华书店有限公司	6,975.30	6,975.30	6,975.30	6,975.30
河南省内黄县新华书店有限公司	33,101.46	1,655.07	-	-
河南省内乡县新华书店有限公司	9,017.50	520.63	1,395.00	69.75
河南省南乐县新华书店有限公司	9,175.60	1,170.76	9,175.60	585.38
河南省南阳市宛城区新华书店有限公司	12,617.98	5,990.47	12,617.98	4,331.44
河南省南阳市卧龙区新华书店有限公司	266,124.79	22,044.52	398,161.61	23,095.24
河南省南阳市新华书店有限公司	250,976.12	14,090.47	42,048.04	2,659.33
河南省南召县新华书店有限公司	-	-	168,000.00	8,400.00
河南省宁陵县新华书店有限公司	-	-	14,950.00	747.50
河南省平顶山市新华书店有限公司	40,753.68	9,952.32	40,753.68	5,805.51
河南省平舆县新华书店有限公司	487,613.37	116,002.40	487,603.87	62,028.54
河南省濮阳市新华书店有限公司	-	-	29,190.60	1,459.54
河南省淇县新华书店有限公司	3,836.00	191.80	-	-

项目和单位	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河南省杞县新华书店有限公司	467,489.24	467,478.54	467,489.24	467,477.20
河南省沁阳市新华书店有限公司	-	-	324,877.25	16,243.86
河南省清丰县新华书店有限公司	684.37	311.23	684.37	190.30
河南省确山县新华书店有限公司	-	-	2,014.80	100.74
河南省汝南县新华书店有限公司	6,253.50	312.68	-	-
河南省三门峡市新华书店有限公司	-	-	5,160.90	258.05
河南省商水县新华书店有限公司	1,143.00	228.60	1,143.00	114.30
河南省上蔡县新华书店有限公司	2,225.50	2,225.50	2,225.50	2,225.50
河南省滎池县新华书店有限公司	15,223.56	12,178.85	15,223.56	7,611.78
河南省嵩县新华书店有限公司	149,946.18	26,182.29	465,068.88	27,455.13
河南省睢县新华书店有限公司	42,381.00	2,119.05	-	-
河南省遂平县新华书店有限公司	31,417.18	6,283.44	31,417.18	3,141.72
河南省太康县新华书店有限公司	595.98	595.98	595.98	476.78
河南省通许县新华书店有限公司	5,116.20	514.02	47,905.10	2,396.46
河南省桐柏县新华书店有限公司	109,311.42	5,465.57	-	-
河南省外文书店有限公司	31,919.86	13,538.78	31,919.86	5,576.92
河南省卫辉市新华书店有限公司	51,623.40	2,581.17	-	-
河南省尉氏县新华书店有限公司	27,482.79	17,069.13	27,482.79	10,463.33
河南省温县新华书店有限公司	4,122.00	824.40	746,136.33	37,512.92
河南省武陟县新华书店有限公司	4,004.70	772.59	3,815.70	381.57
河南省舞钢市新华书店有限公司	34,219.21	4,666.66	4,708.48	1,778.58
河南省西平县新华书店有限公司	385.00	38.50	385.00	19.25
河南省新安县新华书店有限公司	360.00	18.00	-	-
河南省新蔡县新华书店有限公司	74,817.22	7,694.72	74,817.22	3,820.74
河南省新华书店发行集团有限公司	101,481,171.48	5,727,822.35	141,038,871.12	7,591,497.02
河南省新华书店省直书店有限公司	-	-	132,192.02	6,609.60
河南省新乡市新华书店有限公司	21,265.33	11,604.21	21,039.83	10,655.51
河南省新野县新华书店有限公司	96,847.24	7,589.61	18,315.00	1,831.50
河南省信阳市新华书店有限公司	1,267,444.19	91,181.69	448,981.23	46,923.55
河南省许昌市新华书店有限公司	4,780.60	4,780.60	4,780.60	4,675.04
河南省许昌县新华书店有限公司	852,347.07	592,967.27	1,188,107.36	615,317.22
河南省鄢陵县新华书店有限公司	50.40	50.40	50.40	40.32
河南省延津县新华书店有限公司	22,531.08	1,142.85	325.88	16.29

项目和单位	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河南省叶县新华书店有限公司	1,200.00	240.00	10,991.93	609.60
河南省宜阳县新华书店有限公司	77,879.32	10,682.41	45,256.32	4,525.63
河南省义马市新华书店有限公司	28,573.05	1,428.65	-	-
河南省永城市新华书店有限公司	231,714.74	74,513.74	66,240.00	66,240.00
河南省虞城县新华书店有限公司	5,110.85	4,088.68	5,110.85	2,555.43
河南省禹州市新华书店有限公司	717.42	717.42	717.42	573.94
河南省原阳县新华书店有限公司	14,939.01	11,951.21	14,939.01	7,469.51
河南省镇平县新华书店有限公司	72,272.88	36,136.44	72,272.88	14,454.58
河南省郑州市新华书店有限公司	14,585.22	1,242.71	296,862.35	14,843.12
河南省中牟县新华书店有限公司	-	-	959,451.60	47,972.58
河南省周口市新华书店有限公司	2,181.50	2,181.50	9,870.50	8,332.70
河南省驻马店市新华书店有限公司	-	-	58,348.00	2,917.40
河南销售与市场杂志社有限公司	-	-	1,230,886.13	61,544.31
河南新华出版服务有限公司	84,000.00	84,000.00	84,000.00	84,000.00
河南新华天籁电子音像发行有限公司	1,929,396.10	102,610.98	5,309,415.59	265,470.78
预付账款				
河南出版对外贸易有限公司	1,455,282.05	-	-	-
其他应收款				
河南新华出版服务有限公司	235,313.69	235,313.69	235,313.69	235,313.69
河南海燕报刊社	-	-	1,644,475.68	1,644,475.68
北京首逸世纪文化发展有限公司	-	-	100,000.00	100,000.00
应付账款				
河南省外文书店有限公司	1,071,096.40	-	58,601.35	-
河南新华出版服务有限公司	445,679.86	-	978,260.48	-
河南人民出版社	7,412.50	-	-	-
其他应付款				
北京文华金典国际文化传媒公司	12,305,231.34	-	11,666,929.83	-
河南新华出版服务有限公司	1,186,269.88	-	1,162,956.53	-
河南人民出版社	3,280.56	-	-	-
中原出版传媒投资控股集团有限公司	799,485.89	-	-	-
预收账款				
河南省民权县新华书店有限公司	5,978.00	-	5,978.00	-
河南省夏邑县新华书店有限公司	-	-	198,480.20	-

项目和单位	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
周口学知教育图书有限公司	405,700.00	-	-	-

八、或有事项

深圳市托利贸易有限公司因货款纠纷起诉深圳市金星印刷有限公司，要求偿还款项金额为 7,177,326.98 元，2012 年 1 月 16 日，双方达成和解协议，深圳金星印刷有限公司已于 2 月 9 日偿还 4,177,326.98 元，其余 300.00 万由深圳市恒达利印刷有限公司等四家公司提供连带责任担保。

九、承诺事项

根据本公司与中原传媒签订的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》，如果在补充协议约定的补偿测算期间（2010 年、2011 年、2012 年），中原传媒拟购买之标的资产每年度实现的累计净利润数低于《资产评估报告》中累计预测净利润数（三年累计为 375,356,200 元），中原传媒应以本公司向其发行的股份进行补偿，由本公司以总价 1.00 元回购中原传媒应补偿的全部股份并予以注销。在补偿测算期间，若标的资产在补偿期限内截止当期末累计实际净利润小于补偿期内截止当期末累计预测净利润，则中原传媒同意本公司回购中原传媒持有的一定数量的本公司股份的方式进行补偿，补偿的股份数不超过本次交易中中原传媒认购的股份总数 285,262,343 股。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十一、其他重要事项

1、股权分置改革

本公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过了股权分置改革方案，以原流通股股东持有的为实施公司重整计划而让渡 7,371,452 流通股份给债权人后剩余流通股本 41,799,747 股为基数，用资本公积金向原流通股股东转增股份，转增比例为原流通股股东持有的流通股每 10 股获得 6 股。每股面值 1 元，合计增加股本为人民币 25,079,848.00 元。2011 年 6 月 27 日，本公司将资本公积 25,079,848.00 元，合计人民币 25,079,848.00 元转增股本，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述股份过户手续。

2、重大资产重组情况

2009 年 3 月 13 日，中原传媒向河南省国资委递交了文件《中原出版传媒投资控股集团有限公

司关于并购重组焦作鑫安实现借壳上市的请示》（中出集[2009]17号）。

2009年3月16日，河南省国资委出具了文件《关于中原出版传媒投资控股集团有限公司并购重组焦作鑫安实现借壳上市的批复》（豫国资文（2009）13号），原则同意中原传媒通过并购重组焦作鑫安实现上市的方案。

2009年3月18日，中原传媒参加公开拍卖，竞价拍得本公司原第一大股东河南花园集团有限公司持有的本公司社会法人股37,506,012股，占本公司总股份的28.99%，买受人中原传媒当场签署了拍卖成交确认书。

2009年3月23日，河南省高级人民法院出具（2005）豫法执字第20-11号《河南省高级人民法院民事裁定书》，裁定本公司原第一大股东河南花园集团有限公司持有的本公司社会法人股37,506,012股过户给中原传媒。

2009年4月18日，本公司、公司管理人与中原传媒在焦作市签订了《关于焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组框架协议》。

2009年4月19日，中原传媒与公司管理人在焦作市签订了《关于受让焦作鑫安科技股份有限公司社会法人股的协议》。

2009年4月20日，焦作中院出具（2008）焦民破字第2-22号《民事裁定书》，确认焦作中院出具的（2008）焦民破字第2-18号《民事裁定书》已经生效，本公司正在重整计划的执行阶段。裁定中原传媒首先执行重整计划让渡其持有的本公司26,254,208股非流通股。为了使本公司获得持续经营能力，解决本公司的发展问题，中原传媒再受让本公司的非流通股25,879,018股。使得中原传媒最终持有本公司37,130,822股非流通股，占本公司总股本的28.70%，成为本公司第一大股东。

2009年6月20日，焦作市人民政府与中原传媒在焦作市签订了《焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组协议》。

2009年8月28日，焦作中院出具（2008）焦民破字第2-25号民事裁定书，裁定中原传媒受让本公司10,818,741股非流通股。

2010年7月19日，河南省国资委向中原传媒出具文件《省政府国资委关于焦作鑫安科技股份有限公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产整体方案的批复》（豫国资文[2010]74号），原则同意本公司定向发行股份的对象为中原传媒、购买资产的范围为中原传媒拥有的出版、印刷、物资贸易等相关业务资产。

2010年7月19日，河南省国资委向中原传媒出具文件《关于确定中原出版传媒投资控股集团有限公司以资产认购焦作鑫安科技股份有限公司非公开发行股份每股价格的批复》（豫国资文

[2010]75号), 同意本次交易的每股发行价格为 4.80 元。

2010 年 8 月 31 日, 河南省国资委为中原传媒拟进入上市公司的资产评估项目办理了备案手续, 出具了《国有资产评估项目备案表》(备案编号: 2010—45), 对本次交易资产评估基准日为 2009 年 12 月 31 日的评估结果予以确认。

2010 年 9 月 2 日, 本公司与交易对方中原传媒签订了附加生效条件的《发行股份购买资产协议》。

2010 年 12 月 21 日, 本次交易方案经过中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2010 年第 40 次工作会议审核, 获得有条件通过。

2010 年 12 月 28 日, 中原传媒向河南省国资委递交了文件《关于延长焦作鑫安科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易相关评估报告有效期的请示》(中出集[2010]93 号)。

2011 年 4 月 14 日, 河南省国资委向中原传媒出具文件《关于延长焦作鑫安科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易相关评估报告有效期的批复》(豫国资产权[2011]22 号)。

2011 年 5 月 24 日, 中国证监会分别出具文件《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可〔2011〕801 号) 和文件《关于核准中原出版传媒投资控股集团有限公司公告焦作鑫安科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可〔2011〕802 号), 核准了本次交易方案。

本公司于 2011 年 5 月 27 日收到上述核准文件。

2011 年 5 月 30 日, 本公司与中原传媒签订《关于焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组交割事项之协议书》。

2011 年 6 月 13 日, 焦作鑫安收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》获悉: 根据焦作市中级人民法院(2008)焦民破字第 2-25 号民事裁定书的裁定, 中原出版传媒受让焦作鑫安的非流通股 10,818,741 股股份, 已于 2011 年 6 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。

2011 年 6 月 27 日, 焦作鑫安将资本公积 25,079,848.00 元, 合计人民币 25,079,848.00 元转增股本, 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述股份过户手续。该股权分置改革方案于 2010 年 9 月 27 日经焦作鑫安 2010 年第一次临时股东大会暨股改相关股东会议审议通过。

2011 年 6 月 28 日, 本公司向中原传媒发行人民币普通股 285,262,343 股, 中原传媒以拟纳入本公司之资产评估值 1,369,259,248.56 元认购。中原传媒以拟注入本公司之资产已于 2011 年 6 月 28 日之前取得工商行政管理局核发的《股权变更登记通知书》, 本次交易涉及股权转让的工商变更登记已

全部完成，2011年6月28日，本公司与中原传媒签订了《资产交割确认书》，至2011年6月28日，中原传媒拟纳入本公司资产已办理完工商变更登记手续。原中小学教材出版业务名下北京出版基地2宗土地证及地上房屋产权证产权过户手续已于2011年11月14日和2011年11月7日办妥。

根据中原大地传媒股份有限公司2011年11月24日收到的深圳证券交易所《关于焦作鑫安科技股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上【2011】359号文），公司A股股票获准于2011年12月2日起在深圳证券交易所恢复上市交易。公司证券简称变更为“大地传媒”，公司所属行业变更为“出版业”，公司证券代码仍为“000719”保持不变。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

项 目	期末数	期初数
应收账款	45,303,449.88	-
坏账准备	2,265,172.49	-
	43,038,277.39	-

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	45,303,449.88	100.00%	2,265,172.49	5.00%
组合合计	45,303,449.88	100.00%	2,265,172.49	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	45,303,449.88	100.00%	2,265,172.49	

续

种类	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例

期初数				
种类	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	-	-	-	-
组合合计	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	45,303,449.88	100.00%	2,265,172.49	5.00%
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
	<u>45,303,449.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,265,172.49</u>	

续

期初数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-

账龄	期初数			
	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
5年以上	-	-	-	-
	-	-	-	-

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 无以前年度全额或大比例计提坏账准备，本报告期又全额或部分收回的应收账款。

(6) 本报告期内不存在通过重组等其他方式收回的应收款项金额；

(7) 2011年12月31日应收账款余额中，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 2011年12月31日应收关联方款项余额为45,303,449.88元，占应收账款当期余额的100.00%。

2. 其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	195,399,287.29	-
坏账准备	28,228,854.65	-
	167,170,432.64	-

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	195,399,287.29	100.00%	28,228,854.65	14.45%
组合合计	195,399,287.29	100.00%	28,228,854.65	14.45%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	-	-	-	-
	195,399,287.29	100.00%	28,228,854.65	

续

期初数

种类	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	-	-	-	-
组合合计	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
	-	-	-	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

期末数

账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	82,428,297.52	42.19%	4,121,414.88	5.00%
1-2 年	60,235,503.92	30.83%	6,023,550.39	10.00%
2-3 年	33,085,882.19	16.93%	6,617,176.44	20.00%
3-4 年	14,228,262.41	7.28%	7,114,131.21	50.00%
4-5 年	5,343,797.55	2.73%	4,275,038.04	80.00%
5 年以上	77,543.70	0.04%	77,543.70	100.00%
	195,399,287.29	100.00%	28,228,854.65	

续

期初数

账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-

期初数				
账龄	金额	比例	坏账准备	坏账准备 计提比例
5年以上	-	-	-	-
	-	-	-	

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 无以前年度全额或大比例计提坏账准备，本报告期又全额或部分收回的应收款项。

(6) 2011年12月31日的其他应收款余额中，无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 2011年12月31日其他应收关联方款项余额为195,178,887.29元，占其他应收款期末余额的99.89%。

(8) 截止2011年12月31日其他应收款余额明细

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收 款总额比例
北京汇林印务有限公司	关联方	67,160,505.45	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年	34.37%
河南新华物资集团有限公司	关联方	50,000,000.00	1年以内	25.59%
北京汇林纸业有限公司	关联方	31,832,943.78	1-2年/2-3年	16.29%
大象出版社有限公司	关联方	29,093,302.73	1年以内	14.89%
中州古籍出版社有限公司	关联方	16,528,280.40	2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	8.46%
		<u>194,615,032.36</u>		<u>99.60%</u>

3. 长期股权投资

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投 资单位 持股比 例(%)
河南新华印刷集团有限公司	成本法	334,984,602.19	-	334,984,602.19	334,984,602.19	100.00
河南新华物资集团有限公司	成本法	136,512,603.10	-	136,512,603.10	136,512,603.10	100.00
北京汇林印务有限公司	成本法	37,265,781.21	-	37,265,781.21	37,265,781.21	88.24
北京汇林纸业有限公司	成本法	71,111,724.53	-	71,111,724.53	71,111,724.53	76.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)
海燕出版社有限公司	成本法	136,818,430.37	-	136,818,430.37	136,818,430.37	100.00
河南科学技术出版社有限公司	成本法	54,279,935.60	-	54,279,935.60	54,279,935.60	100.00
中州古籍出版社有限公司	成本法	2,397,492.10	-	2,397,492.10	2,397,492.10	100.00
文心出版社有限公司	成本法	31,585,601.40	-	31,585,601.40	31,585,601.40	100.00
中原农民出版社有限公司	成本法	6,217,820.82	-	6,217,820.82	6,217,820.82	100.00
河南文艺出版社有限公司	成本法	32,199,183.35	-	32,199,183.35	32,199,183.35	100.00
河南电子音像出版社有限公司	成本法	-	-	-	-	100.00
大象出版社有限公司	成本法	231,728,782.40	-	231,728,782.40	231,728,782.40	100.00
河南美术出版社有限公司	成本法	8,607,592.27	-	8,607,592.27	8,607,592.27	100.00
		<u>1,083,709,549.34</u>	<u>-</u>	<u>1,083,709,549.34</u>	<u>1,083,709,549.34</u>	

(续上表)

被投资单位	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	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
河南新华印刷集团有限公司	100.00	-	-	-	-
河南新华物资集团有限公司	100.00	-	-	-	-
北京汇林印务有限公司	88.24	-	-	-	-
北京汇林纸业有限公司	76.00	-	-	-	-
海燕出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
河南科学技术出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
中州古籍出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
文心出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
中原农民出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
河南文艺出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
河南电子音像出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
大象出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
河南美术出版社有限公司	100.00	-	-	-	-
			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4. 营业收入和营业成本

(1) 按主营业务及其他业务列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	-	-
其他业务收入	3,015,330.24	-
营业收入合计	3,015,330.24	-
主营业务成本	-	-
其他业务成本	2,076,031.50	-
营业成本合计	2,076,031.50	-

5. 母公司现金流量表补充资料

(1) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,725,241.97	377,331.05
加：资产减值准备	8,406,564.36	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,506,954.10	-
无形资产摊销	620,578.03	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,331,341.54	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	149,177,644.05	-
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,809,707.62	477,331.05
其他	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	138,464,864.65	-
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	457,006,304.39	477,331.05
减：现金的期初余额	477,331.05	-
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	456,528,973.34	477,331.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	457,006,304.39	477,331.05
其中：库存现金	632.57	-
可随时用于支付的银行存款	457,005,671.82	477,331.05
可随时用于支付的其他货币 资金	-	-
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	457,006,304.39	477,331.05
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金或现金等价物	-	-

十三、补充资料

1. 报告期内非经营性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	380,196.95	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国 家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,270,000.00	2,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	19,386,848.13	132,283,900.06
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,391,951.11	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	485,853.77	-399,607.00
所得税影响额	-155,238.30	-
	<u>28,759,611.66</u>	<u>133,884,293.06</u>

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	本期发生额	
		每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	本期发生额		
	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	9.84	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.87	0.26	0.26

报告期利润	上期发生额		
	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	10.26	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	-	-

$$2.1 \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

$$2.2 \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2.3 稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

2.4、本公司报告期内扣除非经常性损益后的净利润=净利润±营业外收支-补贴收入-贴息-以前年度计提减值准备的转回-所得税影响。

中原大地传媒股份有限公司

二〇一二年四月五日