

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人刘少宇、主管会计工作负责人郭豫生及会计机构负责人(会计主管人员)刘木文声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000719	B 股代码	
A 股简称	大地传媒	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中原大地传媒股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大地传媒		
公司的法定英文名称	Central china land media CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	CCLM		
公司法定代表人	刘少宇		
注册地址	河南省焦作市民主路北路 15 号		
注册地址的邮政编码	454150		
办公地址	郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座		
办公地址的邮政编码	450016		
公司国际互联网网址			
电子信箱	ddcm000719@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	

电话	037187528527	
传真	037187528528	
电子信箱	ddcm000719@126.com	

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法律部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	957,852,681.68	761,234,638.37	25.83%
营业利润（元）	63,014,276.39	25,229,299.17	149.77%
利润总额（元）	77,263,357.83	44,633,381.65	73.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,309,402.96	44,695,721.37	68.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,943,163.04	20,323,669.70	263.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	102,897,365.05	27,391,485.49	275.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,402,380,566.71	2,253,294,630.62	6.62%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,603,550,429.21	1,528,241,026.25	4.93%
股本（股）	439,717,878.00	439,717,878.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.17	0.1	70%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.1	70%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.05	240%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.81%	3.17%	1.64%
加权平均净资产收益率（%）	4.81%	3.17%	1.64%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.72%	1.44%	3.28%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.72%	1.44%	3.28%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.23	0.06	283.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.65	3.48	4.89%
资产负债率 (%)	31.82%	30.52%	1.3%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

报告期内, 公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量净额同比大幅上涨的原因: 1、销售收入增加; 2、上年同期财务费用较高, 当期财务费用减少; 3、公司控股子公司北京汇林印务有限公司减亏1062万元。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用。	0.00	无	无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-19,523.06	
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)	780,000.00	
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		
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	669,600.12	购买国债逆回购产品及银行理财产品产生的收益
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	319,818.68	
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	-45,545.26	
所得税影响额	-338,110.56	
合计	1,366,239.92	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无	0.00	

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股股票	2011 年 06 月 28 日	4.8	285,262,343	2015 年 12 月 02 日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

无

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 19,034 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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	冻结	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	冻结	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	1,007,844		
李那	境内自然人	0.17%	761,368	0		
张庆民	境内自然人	0.12%	536,508	0		
张小坡	境内自然人	0.12%	532,505	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
焦作通良资产经营有限公司	6,305,399	A 股	6,305,399
李那	761,368	A 股	761,368
张庆民	536,508	A 股	536,508
张小坡	532,505	A 股	532,505
官成坡	480,200	A 股	480,200
周口银行股份有限公司	447,500	A 股	447,500
张庆云	441,619	A 股	441,619
陈树平	404,072	A 股	404,072
刘洋	323,300	A 股	323,300
王春茂	277,712	A 股	277,712

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系；没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况；未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

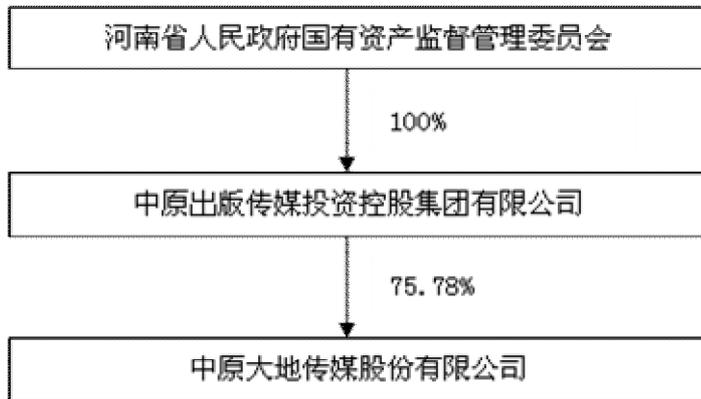
是 否 不适用

实际控制人名称	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

无。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	60	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		是
王爱	董事、党委 书记	女	57	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		是
王大玮	监事会主席	男	50	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		是
郭豫生	董事、总经 理	男	55	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
耿相新	董事、总编 辑	男	48	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
王庆国	董事、副总 经理	男	52	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
陈金川	副总经理	男	49	2012年02月 23日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
高灿华	副总经理	男	57	2012年02月 23日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
封延阳	监事	男	50	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
赵国林	监事	男	48	2010年12月	2013年12月	0	0	0	0	0	0		否

				13 日	13 日								
毋晓冬	董事会秘书	女	42	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
邢峥	独立董事	男	63	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
曾旗	独立董事	男	50	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
陈洁	独立董事	女	42	2010年12月 13日	2013年12月 13日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王 爱	中原出版传媒投资控股集团有限公司	董事长、党委书记	2012 年 04 月 20 日		是
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 12 月 26 日		是
在股东单位任职情况的说明	2012 年 4 月 20 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2012]57 号文件、2012 年 5 月 21 日河南省人民政府任职文件豫政任[2012]17 号文件，任命王爱为中原出版传媒集团董事长；2007 年 12 月 26 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2007]128 号文件，任命王爱为中原出版传媒集团党委书记。 2007 年 12 月 26 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2007]128 号文件，任命王大玮为中原出版传媒集团纪委书记。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘少宇	河南省人大常委会教育科学文化卫生工作委员会	副主任	2012 年 06 月 02 日		否
在其他单位任职情况的说明	2012 年 6 月 2 日河南省人大常委会任职文件豫人常任[2012]4 号文件，任命刘少宇河南省人大常委会教育科学文化卫生工作委员会副主任。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	人力资源部拟定《中原大地股份有限公司公司本部高层管理人员薪酬管理制度》，由公司董事会薪酬与考核委员会讨论通过后提交公司董事会和股东大会进行审议，通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国内同行业及河南省同等规模上市企业薪酬水平确定。其中按照河南省国资委《省政府国资委关于印发河南省省管企业负责人经营业绩考核办法的通知》（豫国资文[2011]33 号）文件要求，高层管理人员的效益年薪与经营业绩挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经股东大会审议通过的《中原大地股份有限公司公司本部高层管理人员薪酬管理制度》目前尚未执行，仍按老工资体系支付工资。报告期内（2012 年 1 月—6 月）报酬总额合计：987072 元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈金川	副总经理	工作调动	2012 年 02 月 23 日	新聘

高灿华	副总经理	工作调动	2012年02月23日	新聘
-----	------	------	-------------	----

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,225
公司需承担费用的离退休职工人数	237
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,208
销售人员	283
技术人员	244
财务人员	99
行政人员	391
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,843
大专	530
本科	707
硕士	141
博士	4

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、2012年上半年工作回顾：

报告期内，公司实现销售收入9.58亿元，较上年同期增长25.89%；实现利润总额77,26.34万元，较上年同期增长73.11%；实现净利润7530.94万元，较上年同期增长68.49%。

一是确保核心业务经营稳健发展。

教材教辅业务是公司的核心业务，公司所属部门在报告期内认真研究国家课改政策，密切加强同省发改委、省教育厅以及省辖市教育部门的协调沟通，会同教育厅成功组织了2012年秋季全省教材选用征订会和人教版教材2012年秋季市场推广会。同时，为做好教材的选用征订工作，公司进一步加强同河南省新华书店的协同动作，有效保证教材选用工作的顺利进行。在此基础上，公司注重加强市场宣传推广力度和教材培训工作，印制了宣传手册。会同河南省新华书店职工一起深入到基层学校和教育部门进行宣传推广，投入近200万元在18个省辖市组织了138场教材培训，共培训教师31000名。以上措施的实施，有效地保证

了公司教材业务稳中有升。同时,在教辅出版经营方面,公司紧跟国家政策变化,积极推动教辅经营的健康发展,通过积极申报,拥有教辅材料出版业务的8家图书出版子公司均获得了新闻出版总署的教辅材料出版资质认证。其次,根据国家四部委规范教辅出版发行的有关规定,积极进行了教辅出版授权工作,争取到了较大的授权份额,为保证教辅经营业务稳定打下了良好基础。

二是做好重大出版工程、重点出版项目全面启动工作。

1、华夏文明全媒体出版工程如期启动。经过不懈努力,该项工程目前已列入新闻出版总署出版改革发展项目库,正在积极申报中央文化产业专项资金,争取国家财政支持。其中“华夏文明学术大系”和“华夏文库”,文库的第一批成果已部分进入出版程序。2、一批有品牌影响力的重点出版项目入选重大项目库、获取专项资金支持。《民国词学文献珍本整理与研究》、《中国茶书全集校证》、《中国水生植物》、《常香玉》已获国家专项出版资金立项。《焦裕禄传》、《生命的珍藏系列》入选国家新闻出版总署组织实施的社会主义核心价值体系建设“双百”出版工程,同时获得国家出版基金资助。《中医名家稀藏典籍校注》入选国家古籍整理规划项目。华夏文明全媒体出版工程,少儿移动多媒体读物绘本网建设,数字教育出版工程入选新闻出版总署项目库。

三是继续抓好特色出版与专业出版工作。坚持特色出版、专业出版是创新经营模式,增强发展后劲,提高可持续发展能力的必然要求,为此公司在去年组织召开特色出版研讨会和经验交流会的基础上,上半年再次召开了图书、音像出版物产品线建设研讨会,从结构、规模、品牌、效益预期等方面进行分析,进一步梳理、理清67条产品线,形成了公司出版产品线建设规划。其中教材出版领域6条产品线,教辅出版领域4条产品线,大众出版领域25条产品线,专业出版22条产品线,引进出版领域6条产品线,音像及数字出版领域4条产品线,为加快由直线式发展向阶梯式发展转变奠定坚实的产品支撑和基础。

二、公司2012年下半年工作思路:

一是继续打好教辅选用、发行攻坚战。

教辅业务属公司的核心业务支撑之一。下半年,公司要着力做好教辅选用及发行工作,力争取得的教辅授权要基本覆盖全省各版本教材,并努力提高教辅市场占有率,确保年度经营目标实现。

二是做好2013年教材选用准备工作。

做好2013年教材重新选用准备工作,以保证教材业务稳中有升。1、研究政策,加强同省市县教育部门的沟通,征得他们对教材选用工作的理解支持。2、做好2012年度的教材培训工作,加强同教研师训部门的沟通,向教师学生宣传教材的编写理念,体现服务教育的诚意,为教学提供增值服务,从而达到稳定市场的目标。3、依托新华书店作为教材唯一供应商的地位,引入市场机制,激励新华书店教材推广队伍为公司的教材选用共同努力。4、采取积极态度有计划地对教材使用情况进行走访,到教育管理部门、教研部门、师训部门以及教师学生当中征求对教材使用情况和意见,及时改进。

三是切实做好农家书屋补订配送和薄弱学校图书馆馆配招标采购业务。

公司将统一组织,加强与河南省新华书店的协同动作,继续加大力度,争取农家书屋、薄弱学校图书馆馆配更大的市场份额。要切实增强服务意识、信誉意识,投入足够人力物力,会同新华书店认真做好农家书屋的补订、配送工作以及薄弱学校图书馆馆配招标采购工作,力争取得良好的经营效益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、大象出版社有限公司

注册资本5,000万元,本公司占100%股权,主营经营教材、教学参考书、教学科学理论学术著作、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。2012年上半年实现销售收入24,363万元,上年同期5,313万元,增加19,050万元,同比增长359%,其中新增的教材业务增加销售收入17,145万元(将重组前集团公司的教材业务在重组时并入该出版社),传统业务增加销售收入1,905万元;今年上半年营业利润4,537万元,上年同期-19.8万元,增加4,556.8万元,其中新增的教材业务增加营业利润4,276万元,

传统业务增加营业利润280.8万元；今年上半年净利润5,404万元，上年同期763万元，同比增加4641万元，其中新增的教材业务增加净利润4,276万元，传统业务增加净利润365万元。传统业务净利润增加的主要原因是销售收入增加而费用有所下降，提高了盈利水平。截止2012年6月30日资产总额41,205万元。

2、河南科学技术出版社有限公司

注册资本1,000万元，本公司占100%股权，主要经营科技书刊的编辑出版和发行。2012年上半年实现销售收入4,798万元，上年同期3,405万元，同比增加1,393万元，增长40.9%；营业利润422万元，上年同期251万元，增加171万元，增长68.1%；净利润395万元，上年同期1,187万元，减少792万元，降低66.7%，主要是上年同期增值税退税930万元在6月到账，而本年还未退回。截止2012年6月30日资产总额19,587万元。

3、北京汇林印务有限公司

注册资本8,265万元，本公司占88.24%股权，是本公司的控股子公司，主要业务是出版物印刷；其他印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；普通货运。2012年上半年实现销售收入9,032万元，上年同期7,108万元，同比增加1,924万元，增长27.1%；营业利润-7万元，上年同期-1,041万元，减亏1,034万元；净利润0.57万元，上年同期-1,069万元，减亏1,069.57万元，主要是今年上半年收入增加和由于货源结构优化毛利率较大幅度提高所致。截止2012年6月30日资产总额35,722万元。

4、河南新华物资集团有限公司

注册资本5,000万元，本公司占100%股权，主要经营印刷用纸、纸制品、机械、器材、油墨、木浆、毛布、松香，进出口贸易。2012年上半年实现销售收入45,565万元，上年同期35,067万元，同比增加10,498万元，增长29.9%；营业利润71万元，上年同期227万元，减少136万元；净利润-98万元，上年同期244万元，减少342万元。今年上半年由于增加了纸浆和国际贸易业务毛利率较低以及纸张市场价格波动较大，虽然主营业务收入有较大增加，但主营业务毛利率比去年同期减少2.80%，毛利减少543万元。截止2012年6月30日资产总额49,935万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

一、政策调控因素的影响。因公司核心业务教材、教辅的出版及发行价格均按政府指导价进行销售，企业无自主定价权，故国家政策的调整对公司的利润会形成一定的影响。

二、网络和数字出版对传统纸质出版造成的影响。目前，公司依然以传统出版为主要形式，数字出版的盈利能力及盈利水平仍处于培育期，未来发展状况对公司的利润影响尚无法判断。

三、随着国家文化体制改革的不断深入，民营资本进入文化产业对公司经营带来的冲击。

四、出版物盗版对公司业务会带来一定的风险和影响。公司将通过降低产品成本，合理制定销售价格，增强公司产品在市场上的竞争力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
一、出版业务	408,581,203.00	271,884,477.25	33.46%	11.52%	7.73%	2.34%

二、物资销售业务	452,301,701.29	433,594,607.61	4.14%	24.74%	28.91%	-3.1%
三、印刷业务	155,897,880.42	137,934,425.94	11.52%	15.43%	12.56%	2.26%
四、抵销数	-92,608,705.88	-98,463,763.49				
分产品						
一般图书	61,373,000.30	40,124,590.56	34.62%	32.88%	18.16%	8.15%
教材教辅	324,272,403.39	219,697,027.69	32.25%	2.49%	1.73%	0.51%
期刊	2,492,538.23	1,765,713.72	29.16%	-18.56%	-17.03%	-1.31%
其他	20,443,261.08	10,297,145.28	49.63%	2,631.45%	3,020.48%	-6.28%
物资销售业务	452,301,701.29	433,594,607.61	4.14%	24.74%	28.91%	-3.1%
印刷业务	155,897,880.42	137,934,425.94	11.52%	15.43%	12.56%	2.26%
抵销数	-92,608,705.88	-98,463,763.49				

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，毛利率比上年同期未发生重大增减变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
省内收入	511,375,119.24	11.73%
省外收入	412,796,959.59	35.99%

主营业务分地区情况的说明

无。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

一、出版板块情况分析：2012 年上半年，公司出版业务的增长因素中，农家书屋的销售增长占较大比例，新书出书的品种有所下降；从产品结构看：教材、教辅、农家书屋的销售占比达到一半以上，一般书所占的比例仍然较低；各出版社的库存总量较大，也在一定程度上影响了公司的业绩及资金周转。

二、印刷板块情况分析：公司上半年印刷板块销售收入与销售成本均呈上升趋势，但由于公司控股子公司北京汇林印务有限公司实现扭亏，印刷板块总体盈利好于去年同期。但是，印刷板块所从事的社会印刷业务基本处于保本经营，高附加值产品比重偏低；同时，印刷板块仍面临主辅材料及能源价格持续上涨、特别是人工成本进一步上升的巨大压力。

三、物资供应版块：2012 年上半年，公司所属的河南新华物资集团有限公司的木浆销售业务大幅度提高，但木浆业务毛利率偏低；同时主营业务纸张的销售量及利润因市场变化均出现较大幅度下降。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，并结合公司实际情况，公司董事会对《公司章程》中相关条款进行了修订。章程修改事项分别经过公司五届十五次董事会和 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。

修改内容请查阅 2012 年 7 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《中原大地传媒股份有限公司五届十五次董事会决议公告》和 2012 年 8 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《中原大地传媒股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议的公告》。

修改后的公司章程明确了分红的标准和比例，规定了分红的决策程序，增加了听取独立董事、监事和广大中小股东对利润分配方案的意见和建议，使中小股东拥有了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

在分红政策的调整或变更方面，修改后的章程突出了以保护股东权益为出发点。首先要由独立董事、监事会分别发表独立意见和审核意见，另外还要提供网络投票方式方便社会公众股参与股东大会表决。

在现金分红政策执行方面，公司严格按照公司章程规定，实施积极的利润分配政策。

公司在 2011 年度因母公司未分配利润为负值，不符合利润分配的相关政策要求，故未进行利润分配。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关证券监管法律、法规和上市公司治理的规范性文件要求，认真做好公司治理工作，逐步完善公司治理。

报告期内，公司为贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，进一步增强本公司现金分红的透明度，强化对股东的回报意识，本公司对公司章程中关于利润分配政策条款进行了修改，并分别经过公司五届十五次董事会和2012年度第二次临时股东大会审议通过。详见内容见2012年7月25日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《中原大地传媒股份有限公司五届十五次董事会决议公告》和2012年8月16日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《中原大地传媒股份有限公司2012年第二次临时股东大会决议的公告》。

目前，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司治理实际状况已达到中国证监会有关文件的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河南省新华书店发行集团有限公司	与本公司受同一母公司控制	销售货物	书籍、音像制品	协议价		35,255.33	37.45%				
河南省其他市、县店及公司	与本公司受同一母公司控制	销售货物	书籍、音像制品	协议价		2,107.65	2.27%				
河南省外文书店有限公司	与本公司受同一母公司控制	采购货物	书籍、音像制品	协议价		1.44	0%				
河南出版对外贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	采购货物	销售纸张	协议价		629.27	0.83%				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	公司控股股东	采购货物	房租	协议价		223.31	100%				
合计				--	--	38,217.00		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易是公司属正常经营行为,该关联交易在未来一段时间还将持续。选择与本公司受同一母公司控制的下属公司进行交易的原因是:公司与关联方形成日常性关联交易的主要业务为教材、教辅的销售发行业务,河南省新华书店发行系统作为河南省教材“单一来源采购”的指定单位,公司所出版、代理的教材教辅发行必须通过河南省新华书店发行系统进行销售;公司一般图书、音像制品等产品则是借助河南省新华书店发行系统现有的发行渠道实现河南省内的销售。							

关联交易对上市公司独立性的影响	上述交易完全遵照政府定价或市场协议价格的交易原则进行，故不影响公司的独立性。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司不会因上述交易而对关联方形成依赖。公司控股股东承诺自公司恢复上市之日起两年内将新华书店发行系统所属资产注入公司，从而消除关联交易。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	公司预计 2012 年度日常关联交易总金额为 743,243,950.00 元，2012 年 1-6 月实际关联采购总金额为 382,169,978.44 元。
关联交易的说明	公司与关联方发生的关联交易主要为销售货物所形成。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
河南省新华书店发行集团有限公司	35,255.33	37.45%		
河南省其他市、县店及公司	2,107.65	2.27%		
河南省外文书店有限公司			1.44	0%
河南出版对外贸易有限公司			629.27	0.83%
中原出版传媒投资控股集团有限公司			223.31	100%
合计	37,362.98		854.02	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 37,362.98 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

本报告期内公司不存在应披露的日常经营重大合同。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	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	2010年09月28日	自公司股票恢复上市交易之日起两年内	所有中介机构已完成了对拟注入资产的首次尽职调查工作。

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	自公司股票恢复上市交易之日起两年内				
解决方式					
承诺的履行情况	所有中介机构已完成了对拟注入资产的首次尽职调查工作。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 不适用

根据中勤万信会计师事务所有限公司出具的（2012）中勤审专字第03168-1号专项审计报告，公司以发行285,262,343.00股股票购买中原出版传媒投资控股集团有限公司持有的河南新华印刷集团有限公司

100%、河南新华物资集团有限公司100%、北京汇林印务有限公司88.24%、北京汇林纸业有限公司76%、海燕出版社有限公司100%、河南科学技术出版社有限公司100%、中州古籍出版社有限公司100%、文心出版社有限公司100%、中原农民出版社有限公司100%、河南文艺出版社有限公司100%、河南电子音像出版社有限公司100%、大象出版社有限公司100%、河南美术出版社有限公司100%的股权及中小学教材出版业务净资产，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后的净利润为136,877,655.28元。

评估利润预测数与实际盈利数存在差异的原因说明

收购的各项标的资产 2011 年度实际盈利数大于盈利预测数9,697,955.28元，主要原因系：各项标的资产经营情况较预期好，成本费用率下降所致。

2012年度的盈利预测净利润为121,323,100.00元，目前正在履行期间。

（十三）其他综合收益细目

单位：元

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

小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月08日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	年报披露日期及分红情况
2012年03月13日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	公司未来盈利情况
2012年04月05日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	年报披露日期
2012年04月13日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	咨询第一季度报告相关情况
2012年05月03日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	公告情况
2012年05月04日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	询问股价
2012年05月10日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	有关限售股解禁事宜
2012年05月16日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	股价下跌原因
2012年05月18日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	股价下跌原因
2012年06月20日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	公司经营情况及大股东能否增持
2012年06月26日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	限售股解禁事宜

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
五届九次董事会决议公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年 7-12 月关联交易执行情况和 2012 年度日常关联交易预计的公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于为控股子公司提供担保暨关联交易的公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于委托理财的公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于对全资子公司大象出版社有限公司郑东新区分公司提供财务资助的公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于对控股子公司北京汇林印务有限公司增资暨关联交易的公告	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券部 B004 证券 时报 B13	2012 年 02 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 第一次临时股东大会决议公告	中国证券部 B005 证券 时报 D4	2012 年 03 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
五届十次董事会决议公告	中国证券部 B009 证券 时报 D29	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于对全资子公司河南新华物资集团有限公司提供财务资助的公告	中国证券部 B009 证券 时报 D29	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于与中原出版传媒投资控股集团有限公司签订资产交割协议之补充协议之《剥离资产委托代管协议》暨关联交易的公告	中国证券部 B009 证券 时报 D29	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
五届十一次董事会决议公告	中国证券部 B029 证券	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn

	时报 D64		
五届第六次监事会决议公告	中国证券部 B029 时报 D64	证券	2012 年 04 月 06 日 http://www.cninfo.com.cn
中原大地传媒股份有限公司 2011 年年度报告摘要	中国证券部 B029 时报 D64	证券	2012 年 04 月 06 日 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告信息更正公 告	中国证券部 B124 时报 D88	证券	2012 年 04 月 20 日 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正 文	中国证券部 B051 时报 D64	证券	2012 年 04 月 25 日 http://www.cninfo.com.cn
五届十三次董事会决议公告	中国证券部 A32 时报 D24	证券	2012 年 06 月 07 日 http://www.cninfo.com.cn
关于对全资子公司增资的公 告	中国证券部 A32 时报 D24	证券	2012 年 06 月 07 日 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会 的通知	中国证券部 A32 时报 D24	证券	2012 年 06 月 07 日 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度股东大会的决 议公告	中国证券部 B017 时报 D29	证券	2012 年 06 月 29 日 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		640,854,145.56	643,037,424.88

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		105,412,569.97	10,000,000.00
应收票据		5,648,522.69	4,884,027.43
应收账款		288,542,954.70	271,740,187.10
预付款项		89,534,667.33	38,238,983.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,159,062.67	
应收股利			
其他应收款		34,201,031.16	18,936,891.51
买入返售金融资产			
存货		474,041,342.25	488,751,328.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,769,906.27	3,340,787.37
流动资产合计		1,642,164,202.60	1,478,929,630.07
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		893,223.57	895,200.57
投资性房地产		78,268,236.96	77,965,872.88
固定资产		477,524,296.59	491,264,589.86
在建工程		4,836,381.66	2,411,691.40
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		195,010,360.38	196,743,450.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		3,683,864.95	5,084,195.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		760,216,364.11	774,365,000.55
资产总计		2,402,380,566.71	2,253,294,630.62
流动负债：			
短期借款		47,838,296.99	31,500,000.00
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		157,649,697.55	129,125,852.90
应付账款		339,304,503.43	298,704,651.39
预收款项		41,019,736.46	19,254,315.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,195,211.39	31,841,043.36
应交税费		-3,072,761.66	9,797,292.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		125,893,484.73	128,170,251.45
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		13,368,479.44	12,920,000.00
流动负债合计		745,196,648.33	661,313,406.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		19,312,584.60	26,421,573.64
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		19,312,584.60	26,421,573.64
负债合计		764,509,232.93	687,734,980.31
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
资本公积		777,320,719.00	777,320,719.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,354,441.96	43,354,441.96
一般风险准备			
未分配利润		343,157,390.25	267,847,987.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,603,550,429.21	1,528,241,026.25
少数股东权益		34,320,904.57	37,318,624.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,637,871,333.78	1,565,559,650.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,402,380,566.71	2,253,294,630.62

法定代表人：刘少宇

主管会计工作负责人：郭豫生

会计机构负责人：刘木文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		452,133,045.12	457,006,304.39
交易性金融资产		100,412,569.97	
应收票据			
应收账款		682,172.16	43,038,277.39
预付款项		2,850,000.00	
应收利息		1,159,062.67	
应收股利			
其他应收款		148,714,022.02	167,170,432.64
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		705,950,871.94	667,215,014.42
非流动资产：			
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		1,083,709,549.34	1,083,709,549.34
投资性房地产		99,435,792.69	101,217,244.77
固定资产		957,110.49	880,238.06
在建工程		1,533,498.80	900,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,185,635,951.32	1,186,707,032.17
资产总计		1,891,586,823.26	1,853,922,046.59
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		5,212,851.70	3,591,354.41
应交税费		130,699.30	1,372,439.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		521,698,731.59	484,981,327.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		527,042,282.59	489,945,121.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		527,042,282.59	489,945,121.91
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
资本公积		1,244,917,072.72	1,244,917,072.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,860,642.77	24,860,642.77
一般风险准备			
未分配利润		-344,951,052.82	-345,518,668.81
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,364,544,540.67	1,363,976,924.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,891,586,823.26	1,853,922,046.59

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		957,852,681.68	761,234,638.37
其中：营业收入		957,852,681.68	761,234,638.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		895,506,028.41	735,995,178.33
其中：营业成本		754,851,445.92	592,705,801.99

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		7,328,312.24	4,719,120.87
销售费用		34,824,183.30	31,744,496.57
管理费用		80,198,343.25	82,032,385.98
财务费用		-919,794.03	8,690,647.90
资产减值损失		19,223,537.73	16,102,725.02
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)		667,623.12	-10,160.87
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)		63,014,276.39	25,229,299.17
加：营业外收入		15,346,301.04	20,254,190.53
减：营业外支出		1,097,219.60	850,108.05
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		77,263,357.83	44,633,381.65
减：所得税费用		4,648,227.70	330,566.51
五、净利润(净亏损以“-”号填 列)		72,615,130.13	44,302,815.14
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		75,309,402.96	44,695,721.37
少数股东损益		-2,694,272.83	-392,906.23

六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.17	0.1
（二）稀释每股收益		0.17	0.1
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		72,615,130.13	44,302,815.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,309,402.96	44,695,721.37
归属于少数股东的综合收益总额		-2,694,272.83	-392,906.23

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：元。

法定代表人：刘少宇

主管会计工作负责人：郭豫生

会计机构负责人：刘木文

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		10,585,716.38	677,896.20
减：营业成本		1,781,452.08	236,010.74
营业税金及附加		1,073,579.55	
销售费用		931,590.00	
管理费用		10,271,933.11	666,921.48
财务费用		1,246,759.99	1,402,002.14
资产减值损失		-4,966,269.11	1,732,653.22
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）		412,569.97	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		659,240.73	-3,359,691.38
加：营业外收入			
减：营业外支出		90,144.36	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”		569,096.37	-3,359,691.38

号填列)			
减：所得税费用		1,480.38	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		567,615.99	-3,359,691.38
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		567,615.99	-3,359,691.38

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,058,192,381.67	810,652,252.57
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	13,129,739.70	22,693,548.35
收到其他与经营活动有关的现金	29,286,348.24	34,984,044.74
经营活动现金流入小计	1,100,608,469.61	868,329,845.66
购买商品、接受劳务支付的现金	759,947,378.12	621,711,873.10
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	113,439,765.19	110,496,548.04
支付的各项税费	63,472,210.55	52,000,140.05
支付其他与经营活动有关的现金	60,851,750.70	56,729,798.98
经营活动现金流出小计	997,711,104.56	840,938,360.17
经营活动产生的现金流量净额	102,897,365.05	27,391,485.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	669,600.12	3,388.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	646,046.78	159,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,315,646.90	162,688.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,426,204.39	29,263,069.46
投资支付的现金	108,412,569.97	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	117,838,774.36	29,263,069.46
投资活动产生的现金流量净额	-103,523,127.46	-29,100,381.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	47,838,296.99	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,836,482.71	
筹资活动现金流入小计	79,674,779.70	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	31,500,000.00	131,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	5,478,346.39	8,438,044.26

的现金		
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	20,409,515.51	26,010,990.26
筹资活动现金流出小计	57,387,861.90	165,889,034.52
筹资活动产生的现金流量净额	22,286,917.80	-95,889,034.52
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	21,661,155.39	-97,597,930.49
加：期初现金及现金等价物余额	611,200,942.18	642,049,303.48
六、期末现金及现金等价物余额	632,862,097.57	544,451,372.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,004,866.29	62,851,191.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	929,418.93	30,269.54
经营活动现金流入小计	50,934,285.22	62,881,461.37
购买商品、接受劳务支付的现金	72,659.24	1,349,982.26
支付给职工以及为职工支付的现金	4,322,359.57	13,017.20
支付的各项税费	2,442,685.79	1,316.80
支付其他与经营活动有关的现金	29,012,927.38	442,796.29
经营活动现金流出小计	35,850,631.98	1,807,112.55
经营活动产生的现金流量净额	15,083,653.24	61,074,348.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	412,569.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	127,845,616.36	512,624.32

投资活动现金流入小计	128,258,186.33	512,624.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	803,478.80	
投资支付的现金	100,412,569.97	
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	78,000,000.00	98,680,017.74
投资活动现金流出小计	179,216,048.77	98,680,017.74
投资活动产生的现金流量净额	-50,957,862.44	-98,167,393.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,051,216.56	441,029,783.57
筹资活动现金流入小计	35,051,216.56	441,029,783.57
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,050,266.63	4,545,582.01
筹资活动现金流出小计	4,050,266.63	4,545,582.01
筹资活动产生的现金流量净额	31,000,949.93	436,484,201.56
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	-4,873,259.27	399,391,156.96
加：期初现金及现金等价物余额	457,006,304.39	477,331.05
六、期末现金及现金等价物余额	452,133,045.12	399,868,488.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

一、上年年末余额	439,717,878.00	777,320,719.00			43,354,441.96		267,847,987.29		37,318,624.06	1,565,559,650.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	439,717,878.00	777,320,719.00			43,354,441.96		267,847,987.29		37,318,624.06	1,565,559,650.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							75,309,402.96		-2,997,719.49	72,311,683.47
（一）净利润							75,309,402.96		-2,694,272.83	72,615,130.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,309,402.96		-2,694,272.83	72,615,130.13
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-303,446.66	-303,446.66
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									-303,446.66	-303,446.66
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	439,717,878.00	777,320,719.00			43,354,441.96		343,157,390.25		34,320,904.57	1,637,871,333.78

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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
三、本期增减变动金额(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
(一) 净利润							143,604,279.75		-1,216,172.21	142,388,107.54
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							143,604,279.75		-1,216,172.21	142,388,107.54
(三) 所有者投入和减少资本	285,262,343.00	-287,616,532.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,528,000.00	1,173,810.24
1. 所有者投入资本	285,262,343.00	-287,616,532.76							3,528,000.00	1,173,810.24
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,055,537.48	-1,055,537.48
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									-1,055,537.48	-1,055,537.48
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	25,079,848.00	-25,079,848.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	777,320,719.00			43,354,441.96		267,847,987.29		37,318,624.06	1,565,559,650.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	439,717,878.00	1,244,917,072.72			24,860,642.77		-345,518,668.81	1,363,976,924.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	439,717,878.00	1,244,917,072.72			24,860,642.77		-345,518,668.81	1,363,976,924.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							567,615.99	567,615.99
（一）净利润							567,615.99	567,615.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							567,615.99	567,615.99
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	439,717,878.00	1,244,917,072.72			24,860,642.77		-344,951,052.82	1,364,544,540.67

上年金额

单位：元

项目	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

一、上年年末余额	129,375,687.00	168,934,428.12			24,860,642.77		-322,793,426.84	377,331.05
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	377,331.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	310,342,191.00	1,075,982,644.60					-22,725,241.97	1,363,599,593.63
(一) 净利润							-22,725,241.97	-22,725,241.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-22,725,241.97	-22,725,241.97
(三) 所有者投入和减少资本	285,262,343.00	1,101,062,492.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	25,079,848.00	-25,079,848.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

(三) 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25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。截至报告日公司注册资本为人民币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人民政府国有资产监督管理委员会。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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。

2、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。

3、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。

4、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。

境外子公司的记账本位币

不适用。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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高誉，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司不涉及该事项。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(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。

(4) 金融负债终止确认条件

不适用。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项归入该组合。
单项金额重大并单项计提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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	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	其他方法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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) 后续计量及损益确认

(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。

13、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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40年	3%-5%	9.70%、9.5%-2.43%、2.38%
机器设备	5-10年	3%-5%	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
电子设备	3-5年	3%-5%	32.33%、31.67%-19.40%、19.00%
运输设备	5-10年	3%-5%	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
其他设备	不适用。		
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10-40年	3%-5%	9.70%、9.5%-2.43%、2.38%
机器设备	5-10年	3%-5%	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
电子设备	3-5年	3%-5%	32.33%、31.67%-19.40%、19.00%
运输设备	3-5年	3%-5%	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
其他设备	不适用。		

(4) 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。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

借款费用资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

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) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

公司不涉及该事项。

18、油气资产

公司不涉及该事项。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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，按本资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

23、股份支付及权益工具

不适用。

(1) 股份支付的种类

不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

26、政府补助**(1) 类型**

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) 会计处理方法

1. 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。

2. 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。

3. 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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用。

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13%、17%
消费税	公司不涉及该项业务	
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

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
河南美术出版社有限公司	2009年1月1日至2013年12月31日

3、其他说明

无。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

本期纳入合并范围的共十三家子公司分别为河南新华印刷集团有限公司、河南新华物资集团有限公司、大象出版社有限公司、海燕出版社有限公司、河南科学技术出版社有限公司、中州古籍出版社有限公司、文心出版社有限公司、中原农民出版社有限公司、河南文艺出版社有限公司、河南电子音像出版社有限公司、河南美术出版社有限公司、北京汇林纸业业有限公司、北京汇林印务有限公司。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

不适用。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
河南新 华印刷 集团有 限公司	一人有 限责任 公司	郑州市 经五路 12 号	印刷	100,00 0,000. 00	CNY	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	334,98 4,602. 19	0.00	100%	100%	是	3,895, 830.70	-484,0 75.21	0.00

						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								
河南新华物资集团有限公司	一人有限责任公司	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	物资销售	50,000,000.00	CNY	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	136,512,603.10	0.00	100%	100%	是	2,613,514.86	0.00	0.00
大象出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市开元路 18 号	出版	50,000,000.00	CNY	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	231,728,782.40	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

						出版业务；国内广告代理、制作、发布								
海燕出版社有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	郑州市经七路21号	出版	50,000,000.00	CNY	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	136,818,430.37	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
河南科学技术出版社有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	郑州市经五路66号	出版	10,000,000.00	CNY	经营科技书刊的编辑出版和发行、（凭有效许可证经营）	54,279,935.61	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
中州古籍出版社有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	郑州市经五路66号	出版	1,000,000.00	CNY	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	2,397,492.10	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
文心出	有限责	郑州市	出版	5,000,	CNY	作文教	31,585	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

版社有 限公司	任公司 (非自 然人投 资或控 股的法 人独 资)	经五路 66 号		000.00		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	,601.4 0								
中原农 民出版 社有限 公司	有限责 任公司 (非自 然人投 资或控 股的法 人独 资)	郑州市 经五路 66 号	出版	2,000, 000.00	CNY	主营农 业科 技, 农 村文化 书刊的 编辑出 版	6,217, 820.82	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
河南文 艺出版 社有限 公司	有限责 任公司 (非自 然人投 资或控 股的法 人独 资)	郑州市 金水区 鑫苑路 18 号	出版	5,000, 000.00	CNY	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	32,199 ,183.3 5	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

						艺理论、文艺评价专著，兼及古代优秀文艺作品、外国文学图书等								
河南电子音像出版社有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	郑州市经五路66号	出版	3,000,000.00	CNY	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	0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

河南美术出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路66号	出版	1,000,000.00	CNY	美术书刊的编辑及出版;设计、制作、代理国内广告业务	8,607,592.28	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北京汇林纸业 有限公司	其他有限责任公司	北京市密云县华冠综合楼一至二层107室	物资销售	71,300,000.00	CNY	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	59,413,106.90	0.00	76%	76%	是	21,324,723.25	0.00	0.00
北京汇林印务有限公司	其他有限责任公司	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)	印刷	82,650,000.00	CNY	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	48,964,398.82	0.00	88.24%	88.24%	是	6,486,835.76	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

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。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

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	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

--	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	389,954.20	--	--	532,552.66
人民币	--	--	389,954.20	--	--	532,552.66
银行存款：	--	--	574,205,036.73	--	--	587,710,820.33
人民币	--	--	574,205,036.73	--	--	587,710,820.33
其他货币资金：	--	--	66,259,154.63	--	--	54,794,051.89
人民币	--	--	66,259,154.63	--	--	54,794,051.89
合计	--	--	640,854,145.56	--	--	643,037,424.88

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	100,412,569.97	
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	105,412,569.97	10,000,000.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,648,522.69	4,884,027.43
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	5,648,522.69	4,884,027.43

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

本公司期末没有应收票据质押情况。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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	2012年03月05日	2012年09月05日	25,000,000.00	
中冶纸业银河有限公司	2012年06月07日	2012年12月07日	22,500,000.00	
中冶纸业银河有限公司	2012年04月20日	2012年10月20日	20,000,000.00	
中冶纸业银河有限公司	2012年01月18日	2012年10月20日	18,830,000.00	
中冶纸业银河有限公司	2012年05月17日	2012年07月18日	18,697,731.00	
合计	--	--	105,027,731.00	--

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

本公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计		0.00	0.00	

说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预提银行存款利息	0.00	1,159,062.67	0.00	1,159,062.67
合计		1,159,062.67	0.00	1,159,062.67

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
		0.00
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	313,193,066.64	100%	24,650,111.94	7.87%	295,910,473.82	100%	24,170,286.72	8.17%
组合小计	313,193,066.64	100%	24,650,111.94	7.87%	295,910,473.82	100%	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	313,193,066.64	--	24,650,111.94	--	295,910,473.82	--	24,170,286.72	--

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

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。

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	277,960,017.20	88.75%	13,898,000.87	234,283,551.14	79.17%	11,714,177.56
1 年以内小计	277,960,017.20	88.75%	13,898,000.87	234,283,551.14	79.17%	11,714,177.56
1 至 2 年	23,139,645.60	7.39%	2,313,964.57	51,663,724.54	17.46%	5,166,372.46
2 至 3 年	3,402,950.03	1.09%	680,590.01	2,343,001.32	0.79%	468,600.26
3 年以上	8,690,453.81	2.77%	7,757,556.49	7,620,196.82	2.58%	6,821,136.44
3 至 4 年	1,412,794.12	0.45%	706,397.06	1,302,564.67	0.44%	651,282.35
4 至 5 年	1,132,501.26	0.36%	906,001.00	738,890.31	0.25%	591,112.25
5 年以上	6,145,158.43	1.96%	6,145,158.43	5,578,741.84	1.89%	5,578,741.84
合计	313,193,066.64	--	24,650,111.94	295,910,473.82	--	24,170,286.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南省焦作市新华书店有限公司	书款	2012年03月27日	0.15	尾款	是
周口联营学校	书款	2012年03月27日	38.20	尾款	否
安徽新华图书音像连锁有限公司	书款	2012年03月31日	29.02	尾款	否
河南工业贸易职业学院	书款	2012年06月30日	0.69	尾款	否
山东省新华书店图书批销中心	书款	2012年06月30日	11.00	尾款	否
陕西三和专修学院	书款	2012年06月30日	0.40	尾款	否
合计	--	--	79.46	--	--

应收账款核销说明：

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

 适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中冶纸业银河有限公司	非关联方	39,892,470.60	1年以内	12.74%
河南大河书局有限公司	非关联方	16,659,519.39	1年以内、1-2年	5.32%
河南省新华书店发行集团有限公司	关联方	33,048,351.26	1年以内、5年以上	10.55%
北京曲一线文化传播有限公司	非关联方	14,336,955.50	1年以内	4.58%
北京勤+诚书报刊发行有限公司	非关联方	12,536,302.18	1年以内、1-2年	4%
合计	--	116,473,598.93	--	37.19%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	受同一股东控制	33,048,351.26	10.55%
河南省地市县店	受同一股东控制	12,016,165.54	3.84%
合计	--	45,064,516.80	14.39%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	42,616,335.06	100%	8,415,303.90	19.75%	24,213,885.61	100%	5,276,994.10	21.79%
组合小计	42,616,335.06	100%	8,415,303.90	19.75%	24,213,885.61	100%	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	42,616,335.06	--	8,415,303.90	--	24,213,885.61	--	5,276,994.10	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	26,228,493.37	61.55%	1,311,343.11	8,158,584.99	33.69%	407,929.26
1 年以内小计	26,228,493.37	61.55%	1,311,343.11	8,158,584.99	33.69%	407,929.26
1 至 2 年	1,833,414.86	4.3%	183,341.48	1,760,213.95	7.27%	176,021.40
2 至 3 年	4,822,140.12	11.32%	964,428.02	11,752,543.02	48.54%	2,350,508.60
3 年以上	9,732,286.71	22.83%	5,956,191.28	2,542,543.65	10.5%	2,342,534.84
3 至 4 年	7,492,207.23	17.58%	3,746,103.62	303,265.15	1.25%	151,632.58
4 至 5 年	149,959.09	0.35%	119,967.27	241,881.20	1%	193,504.96
5 年以上	2,090,120.39	4.9%	2,090,120.39	1,997,397.30	8.25%	1,997,397.30
合计	42,616,335.06	--	8,415,303.90	24,213,885.61	--	5,276,994.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

本期内无实际核销的其他应收款项。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收文化路房产处置款	非关联方	4,099,113.77	1-2 年/3-4 年	9.62%
闫忠义	非关联方	3,885,526.00	1 年以内	9.12%
应收出口退税	非关联方	3,802,439.94	1 年以内	8.92%
江苏金融租赁有限公司	非关联方	1,258,666.00	1-2 年	2.95%
上海国际远东设备租赁公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.35%
合计	--	14,045,745.71	--	32.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	84,766,248.15	94.67%	32,682,697.03	85.47%
1 至 2 年	637,449.55	0.71%	4,237,916.29	11.08%
2 至 3 年	3,490,724.72	3.9%	568,729.75	1.49%
3 年以上	640,244.91	0.72%	749,640.66	1.96%
合计	89,534,667.33	--	38,238,983.73	--

预付款项账龄的说明：

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东亚太森博浆纸有限公司	非关联方	23,288,190.44	2012 年 05 月 29 日	预付货款
温宿县鸿瑞纺织品有限公司	非关联方	10,962,955.55	2012 年 05 月 29 日	预付货款
阿瓦提县鸿丰针织有限公司	非关联方	7,029,226.46	2012 年 05 月 28 日	预付货款
兖州天章纸业有限公司	非关联方	5,396,486.90	2012 年 04 月 30 日	预付货款
濮阳龙丰纸业有限公司	非关联方	5,012,360.11	2012 年 06 月 15 日	预付货款
合计	--	51,689,219.46	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

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

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

(1) 截止2012年6月30日前五名欠款单位欠款金额为51,689,219.46元，占期末预付账款总额的57.73%。

(2) 2012年6月30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。

(3) 截止2012年6月30日无预付关联方款项。

(4) 2012年1-6月无实际核销的预付账款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,177,134.18		195,177,134.18	161,825,706.34		161,825,706.34
在产品	102,672,031.64		102,672,031.64	129,191,178.29		129,191,178.29
库存商品	308,554,007.33	132,384,833.86	176,169,173.47	314,490,951.07	116,779,510.61	197,711,440.46
周转材料	23,002.96		23,002.96	23,002.96		23,002.96
消耗性生物资产						
合计	606,426,176.11	132,384,833.86	474,041,342.25	605,530,838.66	116,779,510.61	488,751,328.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	116,779,510.61	15,605,323.25			132,384,833.86
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	116,779,510.61	15,605,323.25	0.00	0.00	132,384,833.86

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			

库存商品	按存货的年限计提跌价准备		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

(1) 期末存货余额中无资本化金额。

(2) 截止2012年6月30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13,500,000.00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。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认售后回租损失	1,580,598.99	2,674,690.95
待摊费用	266,327.41	387,977.79
待抵扣税金	922,979.87	278,118.63
合计	2,769,906.27	3,340,787.37

其他流动资产说明：

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。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额0.00元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0%。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		

合计		
----	--	--

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
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	国内图书报纸期刊的零售	1,000,000.00	人民币	49%	49%	933,109.35	0.00	933,109.35	0.00	-4,034.68
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：
无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	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	本期现金红利
中美联书业 (北京)有限 公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	2.5%	2.5%		0.00	0.00	0.00
三联商社股份 有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.01%	0.01%		0.00	0.00	0.00
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%	0.22%		0.00	0.00	0.00
开封市龙象图 书有限公司	权益法	459,200.57	459,200.57	-1,977.00	457,223.57	49%	49%		0.00	0.00	0.00
合计	--	895,200.57	895,200.57	-1,977.00	893,223.57	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	111,288,188.32	2,087,444.44	0.00	113,375,632.76
1.房屋、建筑物	111,288,188.32	2,087,444.44	0.00	113,375,632.76
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	33,322,315.44	1,785,080.36	0.00	35,107,395.80
1.房屋、建筑物	33,322,315.44	1,785,080.36	0.00	35,107,395.80
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	77,965,872.88	302,364.08	0.00	78,268,236.96
1.房屋、建筑物	77,965,872.88	302,364.08	0.00	78,268,236.96
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	77,965,872.88	302,364.08	0.00	78,268,236.96
1.房屋、建筑物	77,965,872.88	302,364.08	0.00	78,268,236.96
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	1,785,080.36
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	927,877,385.12	18,877,384.05		14,291,065.34	932,463,703.83
其中:房屋及建筑物	261,305,458.45	317,875.07		3,208,054.72	258,415,278.80
机器设备	590,732,523.79	15,195,730.78		8,815,040.94	597,113,213.63
运输工具	38,301,392.41	1,339,140.33		1,306,937.28	38,333,595.46
办公设备及其他	37,538,010.47	2,024,637.87		961,032.40	38,601,615.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	436,612,795.26	0.00	28,533,017.99	10,206,406.01	454,939,407.24
其中:房屋及建筑物	49,831,879.69	0.00	5,530,449.16	207,492.16	55,154,836.69
机器设备	340,251,852.91	0.00	19,576,338.75	7,854,028.87	351,974,162.79
运输工具	22,746,187.88	0.00	1,713,015.80	1,196,329.27	23,262,874.41
办公设备及其他	23,782,874.78	0.00	1,713,214.28	948,555.71	24,547,533.35
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	491,264,589.86	--			477,524,296.59
其中:房屋及建筑物	211,473,578.76	--			203,260,442.11
机器设备	250,480,670.88	--			245,139,050.84
运输工具	15,555,204.53	--			15,070,721.05
办公设备及其他	13,755,135.69	--			14,054,082.59
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			

办公设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	491,264,589.86	--	477,524,296.59
其中：房屋及建筑物	211,473,578.76	--	203,260,442.11
机器设备	250,480,670.88	--	245,139,050.84
运输工具	15,555,204.53	--	15,070,721.05
办公设备及其他	13,755,135.69	--	14,054,082.59

本期折旧额 28,533,017.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,114,487.24 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0.00
机器设备	98,633,351.74	24,337,717.47	74,295,634.27
运输工具			0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明：

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。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中原大地北京基地	1,533,498.80		1,533,498.80	900,000.00		900,000.00
新华印刷在建工程	1,888,557.05		1,888,557.05	572,287.46		572,287.46
汇林印务在建工程	1,414,325.81		1,414,325.81	939,403.94		939,403.94
合计	4,836,381.66	0.00	4,836,381.66	2,411,691.40	0.00	2,411,691.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
中原大地北 京基地	31,160,000. 00	900,000.00	633,498.80	0.00	0.00	4.85%		0.00	0.00		自有资金	1,533,498.8 0
合计	31,160,000. 00	900,000.00	633,498.80	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	1,533,498.8 0

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

不适用。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计		0.00	0.00	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	212,576,657.31	561,971.67	0.00	213,138,628.98
其中：土地使用权	208,968,362.66			208,968,362.66
电脑软件	3,608,294.65	561,971.67		4,170,266.32
二、累计摊销合计	15,833,206.63	2,295,061.97	0.00	18,128,268.60

其中：土地使用权	14,091,622.81	2,098,197.72		16,189,820.53
电脑软件	1,741,583.82	196,864.25		1,938,448.07
三、无形资产账面净值合计	196,743,450.68	0.00	0.00	195,010,360.38
其中：土地使用权	194,876,739.85			192,778,542.13
电脑软件	1,866,710.83			2,231,818.25
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：土地使用权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	196,743,450.68	0.00	0.00	195,010,360.38
其中：土地使用权	194,876,739.85			192,778,542.13
电脑软件	1,866,710.83			2,231,818.25

本期摊销额 2,295,061.97 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：不适用。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

不适用。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计		0.00	0.00	0.00		--

长期待摊费用的说明：

不适用。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,265,146.07	2,139,115.18
开办费		
可抵扣亏损		
辞退福利	290,929.36	221,427.90
退休金补差		246,301.31
内部未实现利润	1,127,789.52	2,477,350.77
小 计	3,683,864.95	5,084,195.16
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	9,060,584.28	8,556,460.72
辞退福利	1,163,717.44	885,711.60
退休金补差		985,205.24
内部未实现利润	4,511,158.08	9,909,403.08
小计	14,735,459.80	20,336,780.64

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,447,280.82	3,618,214.48		79.46	33,065,415.84
二、存货跌价准备	116,779,510.61	15,605,323.25	0.00	0.00	132,384,833.86
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	146,226,791.43	19,223,537.73	0.00	79.46	165,450,249.70

资产减值明细情况的说明：

无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	13,500,000.00	10,000,000.00
抵押借款	17,000,000.00	17,000,000.00

保证借款		
信用借款	17,338,296.99	4,500,000.00
合计	47,838,296.99	31,500,000.00

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	157,649,697.55	129,125,852.90
合计	157,649,697.55	129,125,852.90

下一会计期间将到期的金额 157,649,697.55 元。

应付票据的说明:

截止2012年6月30日,公司以货币资金66,259,154.63元,作为银行承兑汇票保证金。

32、应付账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以内	262,763,073.72	260,838,723.22
1-2年	67,512,304.89	21,727,933.99
2-3年	3,373,600.77	8,399,889.20
3年以上	5,655,524.05	7,738,104.98
合计	339,304,503.43	298,704,651.39

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以内	33,255,557.73	15,382,218.91
1-2年	3,645,764.52	1,916,662.83
2-3年	2,271,294.79	1,023,596.50
3年以上	1,847,119.42	931,837.06
合计	41,019,736.46	19,254,315.30

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,726,751.84	83,100,019.98	90,594,129.85	15,232,641.97
二、职工福利费		6,766,940.47	6,766,940.47	
三、社会保险费	1,303.55	18,298,813.41	18,297,848.09	2,268.87
其中：基本养老保险费		9,826,515.61	9,826,515.61	
医疗保险费		5,231,748.84	5,231,748.84	
失业保险费	1,303.55	2,226,727.40	2,226,467.75	1,563.20
工伤保险费		504,145.98	503,440.31	705.67
生育保险费		405,055.58	405,055.58	
其他保险费		104,620.00	104,620.00	
四、住房公积金		5,410,827.02	5,409,235.80	1,591.22
五、辞退福利				
六、其他	9,112,987.97	1,877,170.47	3,031,449.11	7,958,709.33
工会经费和职工教育经费	5,375,653.00	1,877,170.47	2,064,771.02	5,188,052.45
因解除劳动关系给予的补偿	3,737,334.97		966,678.09	2,770,656.88
合计	31,841,043.36	115,453,771.35	124,099,603.32	23,195,211.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 5,188,052.45，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 2,770,656.88。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,274,277.05	-2,675,423.50
消费税		
营业税	211,729.66	711,313.47
企业所得税	3,267,743.40	7,098,829.41
个人所得税		

城市维护建设税	409,129.79	822,468.68
房产税	645,396.78	442,261.92
土地使用税	905,923.60	762,429.87
教育费附加	182,786.05	348,998.04
地方教育费附加	47,656.47	186,827.91
文化事业建设费	6,052.79	3,821.63
印花税	28,779.28	29,431.84
价格调节基金	65,607.10	
代扣个人所得税	430,710.47	2,066,333.00
合计	-3,072,761.66	9,797,292.27

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：
无。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：
无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：
无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,456,814.84	80,851,547.11
1-2 年	17,901,249.37	27,811,472.22
2-3 年	1,046,418.22	3,892,573.76
3 年以上	14,489,002.30	15,614,658.36
合计	125,893,484.73	128,170,251.45

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止2012年6月30日其他应付款大额明细

欠款内容-单位	金额	比例	欠款时间	欠款内容
退休金补差	15,742,275.01	12.50%	1年以内	退休金补差
北京文华金典国际文化传媒公司	12,289,515.82	9.76%	1年以内/1-2年/3年以上	借款
河南省基础教育教学研究室	3,295,788.90	2.62%	1-2年	稿费
河南省外建置业有限公司	2,000,000.00	1.59%	1年以内	保证金
合计	33,327,579.73	26.47%		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
专项资金	13,000,000.00	12,920,000.00
预提费用	368,479.44	
合计	13,368,479.44	12,920,000.00

其他流动负债说明：

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12月	数字出版项目	8,000,000.00	豫财教【2011】370号
2012年3月	中国教育出版网开发	2,000,000.00	豫财教【2011】470号

		研制支出			
				13,000,000.00	

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
最低租赁付款额		27,497,358.48		20,063,845.97
减：未确认融资费用		-1,075,784.84		-751,261.37
合计	0.00	26,421,573.64	0.00	19,312,584.60

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

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。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明：

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	439,717,878					0	439,717,878

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	681,502,224.46			681,502,224.46
其他资本公积	95,818,494.54			95,818,494.54
合计	777,320,719.00	0.00	0.00	777,320,719.00

资本公积说明：

无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,354,441.96			43,354,441.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	43,354,441.96	0.00	0.00	43,354,441.96

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	267,847,987.29	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	267,847,987.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,309,402.96	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	343,157,390.25	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	924,172,078.83	741,159,687.16
其他业务收入	33,680,602.85	20,074,951.21
营业成本	754,851,445.92	592,705,801.99

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、出版业务	408,581,203.00	271,884,477.25	366,380,126.11	252,371,910.47
二、物资销售业务	452,301,701.29	433,594,607.61	362,592,769.50	336,351,912.02
三、印刷业务	155,897,880.42	137,934,425.94	135,056,909.20	122,546,153.00
四、抵销数	-92,608,705.88	-98,463,763.49	-122,870,117.65	-123,075,487.03
合计	924,172,078.83	744,949,747.31	741,159,687.16	588,194,488.46

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	61,373,000.30	40,124,590.56	46,185,479.14	33,958,935.46
教材教辅	324,272,403.39	219,697,027.69	316,385,516.36	215,954,767.65
期刊	2,492,538.23	1,765,713.72	3,060,690.36	2,128,221.14
其他	20,443,261.08	10,297,145.28	748,440.25	329,986.22
物资销售业务	452,301,701.29	433,594,607.61	362,592,769.50	336,351,912.02
印刷业务	155,897,880.42	137,934,425.94	135,056,909.20	122,546,153.00
抵销数	-92,608,705.88	-98,463,763.49	-122,870,117.65	-123,075,487.03
合计	924,172,078.83	744,949,747.31	741,159,687.16	588,194,488.46

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内收入	511,375,119.24	412,205,448.08	437,610,386.64	347,293,602.14
省外收入	412,796,959.59	332,744,299.23	303,549,300.52	240,900,886.32
合计	924,172,078.83	744,949,747.31	741,159,687.16	588,194,488.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南省新华书店发行集团有限公司	352,553,324.55	36.81%
中冶纸业银河有限公司	130,944,144.03	13.67%
汇旺贸易有限公司	24,378,364.71	2.55%
深圳九星印刷包装集团有限公司	19,234,949.05	2.01%
当纳利（上海）贸易有限公司	13,712,898.16	1.43%
合计	540,823,680.50	56.46%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,532,179.54	661,419.77	
城市维护建设税	2,005,279.28	1,912,663.16	
教育费附加	1,076,852.25	867,983.60	

资源税			
房产税	1,975,753.72	860,529.83	
文化事业建设费	227,768.69	4,429.62	
地方教育费附加	510,478.76	412,094.89	
合计	7,328,312.24	4,719,120.87	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,977.00	-10,160.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	412,569.97	
持有至到期投资取得的投资收益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	257,030.15	
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	667,623.12	-10,160.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
无			
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
开封市龙象图书有限公司	-1,977.00	-10,160.87	
合计	-1,977.00	-10,160.87	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,618,214.47	4,808,985.14
二、存货跌价损失	15,605,323.26	11,293,739.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	19,223,537.73	16,102,725.02

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	732,017.96	24,031.60
其中：固定资产处置利得	732,017.96	24,031.60
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	13,909,739.70	19,203,061.83
无法支付的应付款项	46,431.82	604,645.90
报废图书转让收入	326,147.33	158,764.70
其他	331,964.23	239,686.50
保险赔款收入		24,000.00
合计	15,346,301.04	20,254,190.53

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
发展专项资金	0.00	400,000.00	豫文建改办【2010】12号
增值税返还	1,870,910.18	4,195,964.15	财驻豫监【2011】277号、财驻豫监【2010】404号
增值税返还		253,950.44	财驻豫监【2010】410号
增值税返还	8,880,256.75	9,314,147.37	财驻豫监【2011】282号、财驻豫监【2010】126号
政府扶持资金	160,000.00	150,000.00	
信息化补贴	300,000.00		JXZ-2011-09
民国诗词学文献珍本整理与研究	320,000.00		国家出版基金规划管理办公室(2012)11号
增值税返还	2,378,572.77	768,999.87	财驻豫监【2012】71号、财驻豫监

			【2010】395 号
发展专项资金		4,000,000.00	豫财教【2010】344 号
出版补贴		120,000.00	
合计	13,909,739.70	19,203,061.83	--

营业外收入说明

无。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失	0.00	380,711.48
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	113,371.57	322,368.00
罚没款及违约金	18,831.43	5,050.00
其他	252,521.70	45,118.78
盘亏及固定资产处置损失	712,494.90	96,859.79
合计	1,097,219.60	850,108.05

营业外支出说明：

无。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,247,897.49	894,726.75
递延所得税调整	1,400,330.21	-564,160.24
合计	4,648,227.70	330,566.51

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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：P₀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_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_3 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_1 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

64、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明：

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的拨款转入	2,000,000.00
利息收入	5,921,420.70
出租收入	11,395,540.40
下脚料收入	3,368,878.15
其他	6,600,508.99
合计	29,286,348.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现支出	20,747,062.77
管理费用付现支出	27,073,358.22
捐赠支出	
其他付现支出	13,031,329.71
合计	60,851,750.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	31,836,482.71
合计	31,836,482.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租入固定资产租赁费	12,417,467.51
票据保证金	7,992,048.00
合计	20,409,515.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	72,615,130.13	44,302,815.14
加：资产减值准备	19,223,537.73	16,102,725.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,208,248.00	30,329,358.97
无形资产摊销	2,295,061.97	2,274,225.20
长期待摊费用摊销		243,253.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-19,523.06	56,659.87

以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		16,168.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,735,514.64	9,709,273.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-667,623.12	10,160.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,400,330.21	-564,160.24
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)	-605,283.65	-71,067,778.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-86,980,725.87	-35,753,503.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	58,692,698.07	31,339,381.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,897,365.05	27,391,485.49
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	632,862,097.57	
减: 现金的期初余额	611,200,942.18	642,049,303.48
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	21,661,155.39	-97,597,930.49

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	632,862,097.57	611,200,942.18
其中：库存现金	389,954.20	532,552.66
可随时用于支付的银行存款	574,204,991.73	587,710,820.33
可随时用于支付的其他货币资金	58,267,151.64	22,957,569.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	632,862,097.57	611,200,942.18

现金流量表补充资料的说明

无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

截止2012年6月30日，本公司无资产证券化业务的会计处理。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	国有独资	郑州市金水东路39号	王爱	出版	300,000,000.00	CNY	75.78%	75.78%	河南省人民政府国有资产监督管理委员会	76168987-7

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南新华印刷集团有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	郑州市	王拾	出版物印刷品印刷	100,000,000.00	CNY	100%	100%	16995263-X
河南新华物资集团有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	郑州市	贾奎雨	印刷包装用纸,纸制品销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	16995087-X
北京汇林印务有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京市	王庆国	出版物印刷	82,650,000.00	CNY	88.24%	88.24%	76354694-1

公司										
北京汇林纸业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京市	任建谊	销售纸张	71,300,000.00	CNY	76%	76%	10301458-7
海燕出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	黄天奇	出版	50,000,000.00	CNY	100%	100%	16995353-6
河南科学技术出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	汪林中	出版	10,000,000.00	CNY	100%	100%	41580226-7
中州古籍出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	张存威	出版	1,000,000.00	CNY	100%	100%	41580225-9
文心出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	郭孟良	出版	5,000,000.00	CNY	100%	100%	41580222-4
中原农民出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	刘宏伟	出版	2,000,000.00	CNY	100%	100%	41580002-6
河南文艺出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	崔向东	出版	5,000,000.00	CNY	100%	100%	16999530-6
河南电子音像出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市	高明星	出版	3,000,000.00	CNY	100%	100%	16996872-X
大象出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股)	郑州市	王刘纯	出版	50,000,000.00	CNY	100%	100%	16995366-7

司		或控股的 法人独资)								
河南美术 出版社有 限公司	控股子公 司	有限责 任公司(非自 然人投资 或控股的 法人独资)	郑州市	李文平	出版	1,000,000 .00	CNY	100%	100%	41580223- 2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	1,000,000.00	CNY	49%	49%	933,109.35	0.00	933,109.35	0.00	-4,034.68	不存在控制关系的关联方	57498269-9
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南省外文书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	14,410.00	0%	390,674.78	0.06%
河南出版对外贸易有限公司	销售纸张	协议价	6,292,655.64	0.83%		
中原出版传媒投资控股集团有限公司	房租	市场价	2,233,070.00	100%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南省各市县新华书店及公司	销售货物	协议价	21,076,518.25	2.27%	11,154,401.96	1.43%
河南省新华书店发行集团有限公司	销售货物	协议价	352,553,324.55	37.45%	307,367,982.67	40.38%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定	本报告期确认的托	受托/承包收益对公

			额				价依据	管收益/承 包收益	司影响
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司	与公司生产经营相关的其他资产	19,721,468.49	房产	2011年05月31日		保值	0.00	无

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司	房屋	在用	4,600,000.00	2012年01月01日		市场定价	2,233,070.00	

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

					完毕

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	河南省各市县新华书店及公司	13,089,724.09	7,385,078.27
应收帐款	河南省外文书店有限公司	42,659.86	31,919.86
应收帐款	河南省新华书店发行集团有限公司	33,048,351.26	101,481,171.48
预付帐款	河南出版对外贸易有限		1,455,282.05

	公司		
其他应收款	河南新华出版服务有限公司		235,313.69
	平顶山市学知教育图书销售有限公司	27,686.82	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	周口学知教育图书有限公司	123,610.00	
应付账款	河南新华出版服务有限公司	24,596.13	445,679.86
应付账款	河南出版对外贸易有限公司	0.40	
应付账款	河南省外文书店有限公司		1,071,096.40
应付账款	河南人民出版社		7,412.50
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	1,009,898.62	1,186,269.88
其他应付款	河南先达光碟有限公司		22,439.76
其他应付款	信阳市浉河区学知教育图书有限公司	15,000.00	
其他应付款	北京文华金典国际文化传媒公司	12,289,515.82	12,305,231.34
其他应付款	河南人民出版社		3,280.56
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团有限公司		799,485.89
预收账款	河南省南阳市卧龙区新华书店有限公司	46,736.30	
预收账款	河南省外文书店有限公司	10,740.00	
预收账款	河南省民权县新华书店有限公司		5,978.00
预收账款	周口学知教育图书有限公司		405,700.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范	

围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

公司在报告期内未发生股份支付事项。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

一、公司控股股东关于主营业务和资产整体上市及其补偿措施的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：公司本次重大资产重组完成后，集团公司向上市公司及上市公司全体股东作出如下特别承诺：

（一）特别承诺

1、集团公司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、集团公司将积极清理上市公司外的集团公司所属的其他资产的遗留问题，整合上市公司外的其他相关业务和资产，使之符合上市的条件，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其他相关业务和资产注入上市公司的申请文件，提议召开专门审议其他相关业务和资产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，将上市公司外的其他符合条件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的问题。

3、集团公司保证所属的条件不成熟、不符合、不优质、不相关的业务和资产不进入上市公司，切实保障进入上市公司业务和资产的质量，不损害上市公司其他股东的合法权益。

4、在本次交易完成后的股票恢复交易之日起的两年内，实现集团公司的出版、印刷、发行、物资贸易等完整产业链的业务和资产的整体上市。

（二）补偿措施

补偿措施生效条件：在本次交易完成后自股票恢复交易之日起两年内，如果中原出版集团公司不能达到以下条件，将作出送股安排：

河南省新华书店系统及其他相关业务和资产达不到注入上市公司条件，中原出版集团公司不能向上市公司股东大会提交河南省新华书店系统及其他相关业务和资产注入上市公司的申请文件，没有提议召开专门审议该事项的股东大会，在上市公司股东大会审核通过后，没有向中国证监会按规定申报审核通过后的申请文件，或没有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。

送股安排具体如下：

1、送股数量：集团公司将以自己持有的上市公司的股份向送股股权登记日收市后登记在册的上市公司除集团公司之外的所有股东送股一次，送股数量为10,650,597股（按照本次交易完成后除集团公司外的上市公司其他所有股东持有的106,505,972股数计算每10股持股将获得1股的送股）。

2、送股股权登记日及实施时间：送股股权登记日为本次交易完成后的股票恢复交易之日起的两年期满后的第一个交易日，上市公司董事会将在送股股权登记日后的次一个交易日内执行集团公司的送股安排。

3、送股对象：送股对象为在送股股权登记日登记在册的上市公司除集团公司之外的所有股东。

4、送股实施保障：集团公司将在本次交易认购上市公司定向发行股份办理变更登记时，向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请临时保管送股股份10,650,597股并予以锁定，直至实施送股或送股安排到期后未触发送股条件。

履行情况：截至本报告披露日，公司已完成了所有中介的聘请工作，中介机构已进入前期尽职调查。

二、公司控股股东关于所持全部股份限售期的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：集团公司作为上市公司的控股股东，对所持有的全部股份的限售期承诺如下：

1、集团公司登记持有的上市公司焦作鑫安37,130,822股非流通股，以及依据焦作市中级人民法院出具的（2008）焦民破字第2-25号《民事裁定书》，裁定给集团公司增持但尚未过户的10,818,741股非流通股，自本次交易完成后股票恢复上市之日起36个月内不上市交易或转让。

2、集团公司对通过本次上市公司向集团公司发行股份购买资产的交易所增持的股份，自本次交易完成后股票恢复上市之日起36个月内不上市交易或转让。

履行情况：截至本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

三、公司控股股东关于避免与上市公司同业竞争的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：本次收购完成后，集团公司的全部印刷业务已全部注入上市公司。在印刷业务环节，与上市公司未来注入的印刷业务不存在同业竞争；集团公司的全部发行业务本次未注入上市公司，与上市公司在发行环节不存在同业竞争。

集团公司和河南人民出版社已经对可能与上市公司将要经营的出版业务形成同业竞争的潜在问题进行排查和整改。本次收购完成后，河南人民出版社作为上市公司的关联企业，为消除将来可能与上市公司之间的同业竞争，确保上市公司全体股东利益不受损害，河南人民出版社与上市公司就避免同业竞争的持续性安排承诺如下：

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于知悉该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在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。

本次交易完成后，中原出版传媒投资控股集团有限公司作为上市公司的控股股东，为消除将来可能与上市公司之间的同业竞争，确保上市公司及其股东利益不受损害，集团公司与上市公司就避免同业竞争的持续性安排作出如下承诺：

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，集团公司保证将来不生产、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。集团公司同时保证不利用其控股股东的地位损害上市公司及其他股东的正当权益。集团公司将促使集团公司全资持有或其持有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

2、凡集团公司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，集团公司（并促使其下属公司）应于知悉该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在合理期限内未明确接受的，集团公司及其下属公司方可合理地参与该机会。

3、本公司愿意承担因违反上述承诺而给上市公司造成的全部经济损失。

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

四、公司控股股东关于规范和减少关联交易的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：集团公司作为上市公司的控股股东，在上市公司本次向集团公司发行股份购买资产的交易完成后，为规范和减少集团公司及所控制的企业未来可能与上市公司发生的关联交易，集团公司承诺清理规范现有的经营管理体制，严格遵守上市公司的《公司章程》和《关联交易公允决策制度》，从制度上规范和减少关联交易。

为了进一步规范和减少集团公司及所控制的企业未来可能与上市公司发生的关联交易，确保上市公司及其股东利益不受损害，集团公司承诺如下：

1、在未来的业务经营中，拟采取切实措施规范和减少与上市公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，拟本着“公平、公正、公开”的原则，保证关联交易遵循一般商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，保证不通过关联交易损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。

2、集团公司与上市公司在实际经营中小学教材代理出版印制、发行业务当中，将签订相关规范的合约，严格按照有关文件所规定的收费标准和业务程序，各自独立结算代理出版（包括印刷制作）与代理发行的收入。并接受上市公司董事会、监事会、股东大会的监管，履行信息披露义务，保证此项关联交易的规范、公开和公正，不损害上市公司及其中小股东的利益。

3、集团公司所属的河南出版产业园建成后，将充分尊重上市公司及其有关出版社的意愿，对于确需搬迁进入产业园的，将按照公开、公平、公正的原则，与所有其他租赁园区的单位同等待遇。

4、不利用自身作为上市公司股东之地位及控制性影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。

5、不利用自身作为上市公司股东之地位及控制性影响谋求与上市公司达成交易的优先权利。

6、不以低于市场价格的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。

7、不占用上市公司的款项。凡是已占用的上市公司的款项，在本次重组方案被中国证监会核准后，与上市公司进行资产交割前全部清理完毕。

履行情况：截本报告披露，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

五、公司控股股东关于负责处理和承担汇林纸业和汇林印务或有负债及潜在风险的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：集团公司作为上市公司的控股股东，在上市公司本次向集团公司发行股份购买资产的交易标的中，包含有集团公司持有的北京汇林纸业有限公司的76%的股权和中原出版传媒集团北京汇林印务有限公司的88.24%的股权。集团公司承诺如下：

上述股权在办理工商登记过户手续至上市公司名下之日以前，如北京汇林纸业有限公司和中原出版传媒集团北京汇林印务有限公司存在或有债务以及其他潜在风险或该类或有债务以及其他潜在风险，并对交割日以后的上市公司造成的侵害或影响，由集团公司负责解决并承担，不使上市公司受到利益侵害，切实维护上市公司其他股东的合法权益。

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

六、公司控股股东关于本次交易进入上市公司各单位未办理房产证房屋建筑物权属价值事项的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：本次交易已经纳入评估范围的进入上市公司的标的资产中各单位尚未办理房屋所有权证的房屋建筑物明细如下：

序号	单位名称	建筑物名称	建筑面积	账面价值		评估价值		增值率%
				原值	净值	原值	净值	
1	文心社	政六街临街房	34.96	19,953.75	5,066.72	24,320.00	16,538.00	226.4
2	文心社	库房(中)	510	196,415.51	91,364.16	270,240.00	170,251.00	86.34

3	文心社	门卫房	54.45	36,947.72	10,128.95	37,270.00	26,089.00	157.57
4	文心社	库房(东)	424.8	128,284.49	85,006.04	225,090.00	150,810.00	77.41
5	文心社	库房(西)	464.88	406,982.41	185,389.45	246,300.00	167,484.00	-9.66
6	文心社	仓库办公室	54.472	63,741.12	18,339.16	54,110.00	44,370.00	141.94
7	汇林 印务	简易厂房	150	63,815.29	25,133.76	67,100.00	50,325.00	100.23
8	汇林 印务	简易冷库 (6.6*3.5)	23.1	86,000.00	63,068.10	86,200.00	73,270.00	16.18
9	新华 物资	5#宿舍楼	414.05	253,880.00	102,558.25	338,690.00	209,988.00	104.75
10	新华 印刷	彩印东耳房	120.35	10,350.15	517.51	69,600.00	22,272.00	4,203.68
11	新华 印刷	彩印西 耳房一楼	120.25	18,207.79	910.39	69,500.00	25,020.00	2,648.27
12	新华 印刷	彩印东 耳房二楼	120.35	26,424.88	1,321.23	69,600.00	30,624.00	2,217.84
13	新华 印刷	临街简易 连接房	675	59,659.92	21,033.91	112,100.00	105,374.00	400.97
14	新华 印刷	纸毛房	136.8	195,541.76	142,289.20	225,700.00	176,046.00	23.72
15	新华 印刷	卫生纸 车间库棚	64.4	5,426.40	3,948.61	30,900.00	6,180.00	56.51
16	新华 印刷	空压机房	10	3,443.56	2,505.76	5,000.00	3,350.00	33.69
17	新华 印刷	烤版房	320	484,444.77	352,514.27	407,000.00	309,320.00	-12.25
18	新华 印刷	原排字二楼		74,293.60	54,060.97	-	-	-100
19	新华 印刷	冷却塔房	14	19,348.00	14,078.89	19,300.00	16,212.00	15.15
20	新华 印刷	新配电房	95.5	251,556.25	183,049.08	263,700.00	221,508.00	21.01
21	新华	简易	152	3,752.52	2,730.58	31,500.00	9,135.00	234.54

22	中学生学 习报	厂房	580	15,395.05	14,979.25	725,000.00	420,500.00	2,707
23	中学生学 习报	生产用房	837	216,995.68	210,124.16	1,046,250.00	711,450.00	238.59
24	海燕社	汽车库	87.44	86,268.00	2,588.04	80,800.00	46,864.00	1,711
25	海燕社	储藏室	607.2	308,914.00	9,267.42	462,100.00	268,018.00	2,792
26	海燕社	传达室	38.44	37,925.00	1,137.75	37,400.00	22,066.00	1,839
27	海燕社	经三路 地下室	1,430.76	2,325,205.40	2,285,867.19	2,352,200.00	2,305,156.00	0.84
28	本部	锅炉房	222	534,878.68	474,904.70	510,400.00	489,984.00	3.18
29	本部	配电室	1,248	3,180,948.23	3,151,653.13	3,193,600.00	3,129,728.00	-0.7
30	科技社	图书仓库	2,100	1,013,256.00	966,777.92	1,018,100.00	946,833.00	-2.06
合计			11,110.20	10,128,255.93	8,482,314.55	12,079,070.00	10,174,765.00	19.95

集团公司已承诺：保证上述进入上市公司中原大地传媒股份有限公司的房产建筑物的权属清晰，不存在现实的或潜在的产权争议，不存在抵押或减损，不影响上市公司的正常使用。对于该等房产目前不具备办证条件的，力争在上市公司股票恢复上市之日起两年内办理完毕前述房产的权属证书过户至中原大地传媒股份有限公司及其下属子公司名下。如逾期仍未办理完毕或该部分房产若因被相关部门要求强制拆除或被处以罚款而导致注入资产价值发生减损的，中原出版传媒投资控股集团有限公司承诺以现金的方式予以补足。

履行情况：截至本报告披露日，前述房产的房屋所有权证相关手续正在办理当中。

七、公司控股股东关于盈利预测结果及其补偿措施的承诺

承诺人：中原出版传媒投资控股集团有限公司

承诺事项：本集团公司作为焦作鑫安科技股份有限公司的控股股东，在上市公司本次向本集团公司发行股份购买资产的交易过程中，本集团公司拟以拥有的出版、印刷、物资供应等业务相关资产认购上市公司本次发行的全部股份。拟认购股份的资产包括：大象社100%股权、科技社100%股权、海燕社100%股权、古籍社100%股权、美术社100%股权、文心社100%股权、文艺社100%股权、农民社100%股权、音像社100%股权、新华印刷100%股权、新华物资100%股权、汇林纸业76%股权、汇林印务88.24%股权、中小学教材出版业务相关净资产。

按照本集团公司与上市公司签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》，本集团公司就上市公司拟购买标的资产2010年、2011年、2012年期内的盈利预测补偿事宜承诺如下：

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》，本集团公司承诺本次交易拟进入上市公司资产的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。

2、前期承诺履行情况

一、公司控股股东关于主营业务和资产整体上市及其补偿措施的承诺

履行情况：截本报告披露日，公司已完成了所有中介的聘请工作，中介机构已进入前期尽职调查。

二、公司控股股东关于所持全部股份限售期的承诺

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

三、公司控股股东关于避免与上市公司同业竞争的承诺

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

四、公司控股股东关于规范和减少关联交易的承诺

履行情况：截本报告披露，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

五、公司控股股东关于负责处理和承担汇林纸业和汇林印务或有负债及潜在风险的承诺

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

六、公司控股股东关于本次交易进入上市公司各单位未办理房产证房屋建筑物权属价值事项的承诺

履行情况：截本报告披露日，前述房产的房屋所有权证相关手续正在办理当中。

七、公司控股股东关于盈利预测结果及其补偿措施的承诺

履行情况：根据中勤万信出具的（2012）中勤审字03168号《审计报告》，标的资产在2011年度的实际净利润为136,877,655.28元。根据中勤万信出具的（2012）中勤审专字第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年度经调整后实现盈利数为136,877,655.28元，比2011年度的盈利预测数127,179,700.00元多9,697,955.28元。

公司在2010年度和2011年度实现的净利润均达到和超过盈利预测数，公司具有良好的盈利能力。

八、其他承诺（含追加承诺）：

（一）公司关联方河南人民出版社于2010年8月18日出具关于规范和减少与上市公司关联交易的承诺函

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

（二）公司关联方河南人民出版社于2010年8月18日出具关于避免与上市公司形成同业竞争的承诺函

履行情况：截本报告披露日，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

（三）公司关联方河南人民出版社于2010年8月18日出具的关于尽快完成转企改制的承诺函

履行情况：截本报告披露日，河南人民出版社已经完成转企改制，并由河南省工商行政管理局于2012年3月31日完成对河南人民出版社有限责任公司的注册登记，核发了企业法人营业执照。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

河南电子音像出版社有限公司投资的5,000,000.00元的中国建设银行“乾元-保本型”资产组合型人民币理财产品，已于2012年7月27日收回。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

不适用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

7、其他需要披露的重要事项

不适用。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	718,075.96	100%	35,903.80	5%	45,303,449.88	0%	2,265,172.49	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	718,075.96	--	35,903.80	--	45,303,449.88	--	2,265,172.49	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	718,075.96	100%	35,903.80	45,303,449.88	100%	2,265,172.49
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	718,075.96	--	35,903.80	45,303,449.88	--	2,265,172.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

不适用。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	174,205,876.25	100%	25,491,854.23	14.63%	195,399,287.29	100%	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	0.00		0.00		0.00		0.00	

款								
合计	174,205,876.25	--	25,491,854.23	--	195,399,287.29	--	28,228,854.65	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	63,690,329.18	36.56%	3,184,516.46	82,428,297.52	42.19%	4,121,414.88
1 至 2 年	60,235,503.92	34.58%	6,023,550.39	60,235,503.92	30.83%	6,023,550.39
2 至 3 年	32,900,554.19	18.89%	6,580,110.84	33,085,882.19	16.93%	6,617,176.44
3 年以上	17,379,488.96		9,703,676.55	19,649,603.66		11,466,712.95
3 至 4 年	13,999,715.41	8.04%	6,999,857.71	14,228,262.41	7.28%	7,114,131.21
4 至 5 年	3,379,773.55	1.94%	2,703,818.84	5,343,797.55	2.73%	4,275,038.04
5 年以上				77,543.70	0.04%	77,543.70
合计	174,205,876.25	--	25,491,854.23	195,399,287.29	--	28,228,854.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

不适用。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京汇林印务有限公司	关联方	66,860,505.45	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年	38.38%
河南新华物资集团有限公司	关联方	60,000,000.00	1 年以内	34.44%
北京汇林纸业业有限公司	关联方	32,132,943.78	1 年以内/1-2 年/2-3 年	18.45%
中州古籍出版社有限公司	关联方	14,632,837.70	2-3 年/3-4 年/4-5 年	8.4%
北京黄村企业管理有限	非关联方	294,071.38	1 年以内	0.17%

公司				
合计	--	173,920,358.31	--	99.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	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	本期现金红利
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%	100%				
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%	100%				
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%	88.24%				
北京汇林纸业有限公	成本法	71,111,724.53	71,111,724.53		71,111,724.53	76%	76%				
海燕出版社有限公	成本法	136,818,430.37	136,818,430.37		136,818,430.37	100%	100%				

司											
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
河南电子音像出版社有限公司	成本法	0.00	0.00		0.00	100%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
合计	--	1,083,709,549.34	1,083,709,549.34		1,083,709,549.34	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	10,585,716.38	677,896.20

营业成本	1,781,452.08	236,010.74
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计		

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	412,569.97	
持有至到期投资取得的投资收益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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合计	412,569.97	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	567,615.99	-3,359,691.38
加：资产减值准备	-4,966,269.11	1,732,653.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,890,149.65	215,499.39
无形资产摊销		76,666.66
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）	-1,641,970.18	1,431,702.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-412,569.97	
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）	44,585,373.92	61,978,270.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,938,677.06	-1,000,752.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,083,653.24	61,074,348.82
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	452,133,045.12	399,868,488.01
减：现金的期初余额	457,006,304.39	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	-4,873,259.27	399,391,156.96

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.81%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	0.17	0.17

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本；二、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财务报告文本；三、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本；四、其他有关资料。

董事长：刘少宇

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日