

中原大地传媒股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王爱、主管会计工作负责人刘木文及会计机构负责人(会计主管人员)刘木文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第八节 财务报告.....	35
第九节 备查文件目录.....	140

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所有限公司
大象社	指	大象出版社有限公司
海燕社	指	海燕出版社有限公司
科技社、科学技术出版社	指	河南科学技术出版社有限公司
古籍社	指	中州古籍出版社有限公司
文心社	指	文心出版社有限公司
农民社、农民出版社	指	中原农民出版社有限公司
文艺社、文艺出版社	指	河南文艺出版社有限公司
电子音像社、电子音像出版社	指	河南电子音像出版社有限公司
美术社	指	河南美术出版社有限公司
汇林印务	指	北京汇林纸业有限公司
汇林纸业	指	北京汇林印务有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河南省国有资产监督管理委员会	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	大地传媒	股票代码	000719
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原大地传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大地传媒		
公司的外文名称（如有）	Central china land media CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CCLM		
公司的法定代表人	王爱		

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	(0371) 87528527	
传真	(0371) 87528528	
电子信箱	ddcm000719@126.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,190,811,016.00	957,852,681.68	24.32%
归属于上市公司股东的净利润(元)	119,522,253.80	75,309,402.96	58.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	118,821,000.63	74,637,826.72	59.2%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-35,296,736.97	102,897,365.05	-134.3%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.17	58.82%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.17	58.82%
加权平均净资产收益率(%)	6.7%	4.81%	1.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	2,677,344,093.92	2,596,316,851.26	3.12%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,844,946,302.23	1,725,424,048.43	6.93%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	119,522,253.80	75,309,402.96	1,844,946,302.23	1,725,424,048.43
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	119,522,253.80	75,309,402.96	1,844,946,302.23	1,725,424,048.43
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	349,092.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	302,920.00	
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）	1,918,689.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-694,663.68	
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	997,694.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,801,130.48	
减：所得税影响额	244,735.97	
少数股东权益影响额（税后）	126,612.13	
合计	701,253.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕“上规模、调结构、促转型、树品牌”总体要求，按照“五个突破”的工作思路，深化改革，加快转型，强化创新，提升管理，各项工作取得了新的成效。上半年，公司实现主营业务收入1,190,811,016.00元，利润总额116,860,997.82元，净利润113,840,270.58元，归属于母公司所有者的净利润119,522,253.80元，比上年同期增长了24.32%、51.25%、56.77和58.71%。

一是紧紧围绕“提升存量、扩大增量”，开拓市场的能力进一步增强。面对复杂的经营形势和激烈的市场竞争，公司把开拓市场、扩大销售作为“提升存量、扩大增量”的重要措施来抓，及时调整经营策略，优化产品结构，完善销售网络，创新商业模式，精心配置力量，精耕细作存量市场、大力开发增量市场、积极拓展省外市场，千方百计扩大市场份额。同时，针对巨大的经营压力，各单位坚持增收、节支两手抓，两手硬，眼睛向内，深挖潜力，强化经营活动的运行组织和管理，严控各项费用开支，下大力气压缩非经营性支出。一些单位销售费用、财务费用、管理费用呈现明显下降，提高了生产经营质量和效益。

二是紧盯重点、破解难点、发力亮点，产业基础进一步夯实。

教育出版核心地位进一步巩固。经过努力，中小学教材“单一来源采购政策得以延续执行，为稳定公司主营业务和提高持续盈利能力奠定了坚实的政策基础。与人教社达成了人教版学生字典、人教版《同步解析》系列教辅租型或代理协议，有望成为公司新的经济增长点。教辅出版单位通力合作，协同动作，不仅实现了春季教辅市场占有率的全面提升，还将促进未来公司总体教辅市场占有率超过60%，美术书法类教材编写、修订工作进展顺利。与郑州一中合作开发，策划推出的郑州一中主题课堂等市场化的教辅项目，已经取得市场和业界认可，今年有望销售过万套，实现销售码洋2000万元。努力做好《基础训练》《高中新课程学习指导》等目录教辅送审工作的同时，《新课标节节高》《大象考王》《大象综合评价试卷》《中考冲刺最后一卷》四套系列市场教辅已完成开发制作，市场反映良好，进一步提升和壮大了教辅品牌。

骨干工程和重点项目加快推进。华夏文明全媒体出版工程规划建设的“华夏文库”2000种出版规划已付诸实施，其中“经典解读系列”已进入出版程序。国家出版基金资助项目《中国汉字文物大系》，国家清史编纂工程项目《近代史所藏清代名人稿本抄本》（第二辑）、《中国早期基督教文献初编》年内有望结项。科技社“手工创意产业数字出版平台”、大象社“欧洲藏中国文献整理与全媒体出版工程”项目成功申报为2013年新闻出版总署出版改革发展项目库入库项目。完成了MPR复合数字出版工程、河南新华印刷集团绿色环保印刷体系建设工程、大象社欧洲藏中国文献整理与全媒体出版工程、科技社中国手工创意产业数字

出版平台、音像社“中华文化走出去数字传播系统工程”，申报2013年度中央文化产业发展专项资金论证申报工作。完成了“华夏文明全媒体数字工程”“绘本网上移动全媒体读物开发”、“中国方志资源数据库”三个项目，申报2013年度河南省省级文化产业专项资金项目相关工作。科技社《大面阵数字航空摄影原理与技术》、海燕社《念书的孩子》、古籍社《苕家拳全集（上、中、下）》《宋元明清咏岳飞广辑》《宋元明清咏岳飞选注》，入选2013年度国家出版基金拟资助项目；科技社《十万个为什么系列知识漫画丛书》和海燕社《漫画神话系列》入选2012年度“原动力”中国原创动漫出版扶持计划；古籍社《正法眼藏》《禅林僧宝传》入选2013年度国家古籍整理出版资助项目。大象社完成《中华帝国志》6种申报国家十二五重点图书出版规划增补项目；完成《河南古本方志集成》等5种图书申报2011-2020年国家古籍整理出版规划项目，并获取省政府财政资助2086万元（五年）。2013年度公司产业发展专项资金项目全面启动，共资助项目42个，投资项目4个，其中图书项目27个，数字出版及动漫19个。公司引进的数字印刷全线系统，进入设备最后调试阶段，投产在即。这些骨干工程和重大项目的推进实施，对于打造品牌、树立形象，形成后发优势，增强持续发展能力意义重大。

大众出版开发力度进一步加大。在内外外部多重因素的倒逼下，各出版单位对调整产品结构重要性认识不断提高，选题思路更加贴近时代、贴近社会、贴近市场。科技社新产品《DK世界园林植物花卉百科》，累计发货码洋580万元；上半年时尚生活类图书销售增长30%，开卷统计表明，细分市场码洋占有率从去年的16.54%到今年的18.01%，该社的《中国针灸全书》结项工作被国家出版基金评为优秀，并获得2014年申报国家出版基金增加1个名额的奖励。大象社与北京鲁迅博物馆合作出版《鲁迅手稿全集》《鲁迅藏碑拓全集》《鲁迅藏美术作品全集》《鲁迅藏美术史料丛刊》等正加紧落实，“王立群读《史记》”、“王立群读《宋史》”两个系列市场反响良好。古籍社精心策划的《黄河文献汇编》、《中国地方志分类史料丛刊》等有利于丰富其产品结构。科技社郑重推出的《航空大都市》获得了省委书记的力荐，以玉米育种专家程相文的事迹为蓝本的科学家故事《玉米人》、《科学预防H7N9禽流感知识问答》及挂图，充分彰显了当代中原文化的正能量。农民社精心组织的“河南省农村劳动力培训教材”（24本）和“中国乡土小说名作大系”，服从服务于新型城镇化建设，对文化企业的社会责任作出精彩诠释。海燕社从比利时独角兽出版社引进的大型优秀儿童图画书和分级读书系《爱之阅读》（54册），从英国引进的被誉为“全世界背包客最著名的行动指南”的科普图书《孤独星球系列》（17册），对于提升海燕品牌，壮大规模效益具有积极作用。总之，围绕中原经济区建设、航空港建设、新型城镇化一系列重大主题出版项目，内容质量上乘、品种丰富，市场前景看好，足以说明大众出版的开发力度正在稳步加大。

三是深入推进三项制度改革，企业活力、竞争力显著提升。公司把扎实推进三项制度改革作为深化企业全面改革的重要突破口，注重改革方案的整体规划设计，改革指向向重要经营业务倾斜、向战略性发展方向倾斜、向有利于激发活力提高竞争力倾斜，加大改革推进力度，增大改革推进强度，推动改革进一步

深化。各子分公司结合企业运营特点和实际，围绕经营主线，推行中层干部竞聘上岗、实施全员双向选择，打破“干好干坏一个样”的思维定式，最大限度调动激发职工积极性，有效解决了制约企业发展问题。出版单位围绕出版结构调整，优化内部机构设置，科学配置资源，针对主攻方向和重点领域，选好配强力量，着力打造竞争优势。通过深化三项制度改革，真正形成了人员能进能出、职务能上能下、待遇能高能低的运行机制，职工的积极性被充分激发和有效调动，“要我干”正在转变为“我要干”，有力推动和促进了生产经营工作。

四是加速推进出版科技融合，转型升级步伐进一步加快。公司及各单位把出版与科技融合放在更加突出的位置，加快提升传统产业，培育发展战略性新兴产业，优化产业结构、产品结构，提升产业层级。首先，MPR复合数字出版工程启动实施。公司把MPR复合数字出版工程作为实现出版科技加速融合的战略支点，组建了天中数字出版公司并启动运营，确定了海燕、文心两家出版社为MPR复合数字出版的重点单位，农民、音像、大象等单位对MPR复合数字出版工程，高度关注，积极探索，创新实践，加快推进，海燕社开发的MPR电子出版物涵盖了小学教材教辅、幼儿园、学前班、绘本等。截止6月底，该社已出版MPR项目图书6个系列共计22种图书，初步形成市场竞争力。文心社围绕作文、字典、绘本，加大MPR复合数字出版项目开发。文艺社开发的《二胡音阶练习》《二胡技巧练习》《31人说—我们的中国式人生》MPR项目已经启动制作。在前不久举办的中国第五届数字出版博览会上，公司被命名为国家标准推广应用示范企业。其次，提升传统产业步伐加快。印刷集团把引进建设数字印刷全线系统，作为转型升级的重要突破口，立足建设数字印刷样板工程，投入精兵强将开展市场调研和技术论证，加快设备引进、安装调试、员工培训等工作，发挥自身优势，提高系统集成服务能力，高度集成化、自动化、智能化的数字印刷印装联动生产线近期即将投产，将使印刷集团具备全方位、全天候、多介质、个性化按需印刷服务能力。音像社在技术开发、内容打造、机制创新、营销模式的探索等方面取得新的进展，与腾讯、百度、360、商都网等各大门户网站开展合作，扩大了中国教育出版网的社会影响力，与天融信、深信服、联想、f5、华为等公司合作，提升了中教网的安全策略和网络硬件升级步伐。大象社与中国电信、华为、华视合作，开发新一代《大象电子书包》，瞄准全媒体出版研发具有多种电子图书格式推送能力的出版社编辑发行服务平台。科技社建设的“全流程数字出版管理平台”成为编辑和作者存储、生产、复用的数字图书馆和数字化生产线，可望年底前上线试运行。玩美手工网 Web网站端以及手机端程序已经完成，正进入程序测试阶段，预计九月份可上线试运营。立足于app应用“大地书城”已经完成整体UI设计及程序开发工作，第一批app入驻图书35本已经完成制作，预计将在8月份可正式上线使用。“I手工”手机期刊已经完成初稿，预计在7月份将于读者见面。农民社“一网两库”，中国三农出版网、中国三农信息数据库和大粮仓数据信息库建设有序推进。文艺社成功申请了中国移动阅读基地的接入资质，已在中国移动手机阅读基地上架品种212种。加速出版科技融合的力度、广度、深度正在不断深化，运用高新技术提升传统产业的相关开发和应用取得实质性突

破，促进了产业转型和产业升级。

五是扎实开展内部控制建设，规范化运作基础进一步巩固。公司内部控制建设紧密结合生产经营实际，广泛发动，全员参与，总体规划，积极配合中介机构有序推进。目前，五家试点单位建设工作基本完成，包括主要业务流程、风险控制矩阵等内容、各有侧重、各具特点的内部控制手册已经成型；完成了对五家试点单位中层以上人员的培训工作。各子分公司普遍注重对自身管理现状的反思和再认识，从强化基础管理入手，着眼经营管理关键环节，通过全面对照企业内部控制规范及配套指引要求，认真查找问题，仔细梳理流程，补充完善制度，坚持边建设边整改，针对管控漏洞，完善控制措施，优化运营流程，为促进企业防控风险、健康发展奠定了重要基础。各子分公司注重把信息技术渗透到企业价值链的各个环节，推动信息化与出版的深度融合，通过技术升级，功能完善，使ERP成为经营、开发和管理工作的基础。许多单位风险管理融入日常管理工作，强化风险的事前防范和事中控制，风险防控的能力和水平不断提高。普遍加强安全生产管理工作，落实责任制，强化措施，安全生产总体形势良好。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现主营业务收入1,190,811,016.00元，同比增长24.32%；主营业务成本916,023,885.62元，同比增长21.35%；销售费用50,026,953.47元，同比增长43.66%；管理费用100,235,139.90元，同比增长24.98%；财务费用-5,166,605.26元，同比减少461.71%；利润总额116,860,997.82元，同比增长51.25%；净利润113,840,270.58元，同比增长56.77%；归属于母公司所有者的净利润119,522,253.80元，同比增长58.71%；经营活动产生的现金流量净额-35,296,736.97元，同比减少138,194,102.02元。

销售费用增长的原因为：公司为增加销售，提高市场占有率，采取了充实销售队伍，加大市场推广力度等措施，在收入、利润增长的同时销售费用增长幅度较大。

财务费用减少的主要原因是公司整合内部资源，合理调配资金，减少子公司银行贷款及利息支出；合理安排资金，增加利息收入。

利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润增长的原因为：公司加大教育图书及一般图书业务推广力度，市场占有率得到进一步提高。随着营业收入的增加，利润得到相应提高。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,190,811,016.00	957,852,681.68	24.32%	
营业成本	916,023,885.62	754,851,445.92	21.35%	
销售费用	50,026,953.47	34,824,183.30	43.66%	公司为增加销售，提高市场占有率，采取充实销售队伍，加大市场推

				广力度等措施，在收入、利润增长的同时销售费用增长幅度较大。
管理费用	100,235,139.90	80,198,343.25	24.98%	
财务费用	-5,166,605.26	-919,794.03	461.71%	公司整合内部资源，合理调配资金，减少子公司银行贷款及利息支出；合理安排资金，增加利息收入所致。
所得税费用	3,020,727.24	4,648,227.70	-35.01%	本期确认的递延所得税资产转回所致。
研发投入	0.00	0.00	0%	
经营活动产生的现金流量净额	-35,296,736.97	102,897,365.05	-134.3%	原因：1、北京汇林印务、汇林纸业去年采购支付的票据到期所致；2、公司子公司销售回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-398,196,465.43	-103,523,127.46	154.25%	处置国债逆回购所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-17,832,715.28	22,286,917.80	-180.01%	归还银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-451,325,917.68	21,661,155.39	-2,183.57%	公司银行定期存款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
出版业务	549,868,136.63	342,103,200.63	37.78%	34.58%	25.83%	4.33%

物资销售业务	598,271,551.39	571,060,173.01	4.55%	32.27%	31.7%	0.41%
印刷业务	141,086,751.02	125,741,184.39	10.88%	-9.5%	-8.84%	-0.65%
抵消数	125,164,111.33	127,965,797.22	-2.24%	35.15%	29.96%	4.08%
分产品						
出版业务	549,868,136.63	342,103,200.63	37.78%	34.58%	25.83%	4.33%
其中：一般图书	111,850,439.74	73,390,529.19	34.39%	37.03%	45.61%	-3.87%
教材	434,734,060.37	266,461,633.89	38.71%	34.06%	21.29%	6.46%
教辅						
期刊	2,520,599.12	1,547,179.41	38.62%	1.13%	-12.38%	9.46%
其他	763,037.40	703,858.14	7.76%	299.28%	3,198.62%	-81.08%
物资销售业务	598,271,551.39	571,060,173.01	4.55%	32.27%	31.7%	0.41%
印刷业务	141,086,751.02	125,741,184.39	10.88%	-9.5%	-8.84%	-0.65%
抵消数	125,164,111.33	127,965,797.22	-2.24%	35.15%	29.96%	4.08%
分地区						
国内	1,013,648,187.25	762,087,579.23	24.82%	12.65%	5.71%	4.94%
国外	150,414,140.46	148,851,181.58	1.04%	516.77%	520.14%	-0.54%

四、核心竞争力分析

1、政策优势。公司是河南省唯一的文化上市企业，是河南省文化体制改革和文化产业发展的旗帜，是中原经济区建设和华夏文明传承创新区建设的主力军，公司实施的华夏文明全媒体出版工程等重大项目被列入《中原经济区发展规划》，公司在财政、税收、土地、人才、经营活动等方面享有国家战略的综合性政策支持，政策优势凸显。

2、市场优势。河南幼儿教育在园人数290万人；中小学生在校人数1550万人；中等职业教育在校生315万人，高等教育在校生300万人；目前，河南省内省外外出务工人员约为3000万人，加快劳动力转移和人力资源开发，打造中原经济区升级版，为公司教育出版服务开辟了广阔的市场空间。

3、禀赋优势。中原地区是中华文明的重要发祥地，长期是全国政治、经济、文化中心，中原文化是中华文明的主干和源头，具有深厚的文化底蕴和丰富的文化资源。河洛文明、黄帝文化等文化遗存有着独一无二的存量优势，丰厚的历史文化遗存与中原经济区的快速发展高度融合，为出版产业发展提供了博大精深的要素之源。

4、品牌优势。公司所属业务资产始终追随华夏文明历史进程而动，积累了丰富的资源储备及品牌优势，大象出版社的文献集成，中州古籍出版社的古籍整理、方志出版，河南文艺出版社的长篇历史小说，河南美术出版社的书法美术，海燕出版社的少儿出版，河南科技出版社的生物科学、休闲手工，在全国出版界

有较强影响力。

5、资质优势。公司及所属企业拥有图书、报刊、电子音像、网络出版、移动阅读CP等行政许可。公司所属印刷企业是新闻出版总署公布的首批29家国家印刷复制示范企业，获得绿色印刷认证。

6、教材教辅业务优势。公司与人民教育出版社、人民音乐出版社等主流教材出版社在河南省内的独家租型代理商；公司所属8家企业获得了教辅全科或部分学科出版资质，成功开发出多套全学科、全品类、全版本品牌系列教辅，在区域市场内处于领先地位，且推向全国市场。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	----------	----------	------	----------

								金额	(如有)		额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	不适用。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用。										

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
中原大地传媒股份有限公司	无	否	国债逆回购	10,203.96	2012年03月29日	2013年04月15日	10,203.96	0	0	0%	99.77
合计				10,203.96	--	--	10,203.96	0	0	0%	99.77
衍生品投资资金来源	公司上述投资资金来自于公司自有资金。										
涉诉情况(如适用)	不适用。										

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
大象出版社有限公司	是	500			"大象电子书包"项目
合计	--	500	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)	2012年09月28日				

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总体使用情况说明
不适用。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
		0	0	0			0		
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南新华印刷集团有限公司	子公司	印刷	印刷、制版、包装装潢及其他	124,000,000.00	384,059,420.92	352,936,674.79	83,078,433.13	2,618,404.17	2,767,461.47
河南新华物资集团有限公司	子公司	物资销售	印刷包装用纸, 纸制品; 印刷机械及配件、器材、进出口贸易等	92,000,000.00	527,685,050.93	158,792,069.53	587,602,916.09	5,770,608.43	4,719,499.62
大象出版社有限公司	子公司	出版	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	130,000,000.00	581,434,368.09	364,466,652.97	288,543,735.24	67,964,149.44	72,642,050.73
海燕出版社有限公司	子公司	出版	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、代理国内广告业务等	92,000,000.00	234,662,368.37	192,639,140.10	78,231,206.98	26,063,131.03	26,949,136.97
河南科学技术出版社有限公司	子公司	出版	经营科技书刊的编辑出版和发行	56,000,000.00	237,811,547.67	73,745,198.92	58,165,949.48	2,302,996.95	2,342,096.51

			等						
中州古籍出版社有限公司	子公司	出版	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书等	1,000,000.00	32,513,521.71	9,330,745.84	13,748,139.01	1,325,695.33	1,367,916.10
文心出版社有限公司	子公司	出版	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版等	6,000,000.00	36,518,737.59	30,755,733.71	15,821,944.67	-700,449.12	-710,334.56
中原农民出版社有限公司	子公司	出版	主营农业科技, 农村文化书刊的编辑出版	9,000,000.00	35,607,605.35	13,610,276.76	15,303,807.66	2,925,321.29	2,922,010.06
河南文艺出版社有限公司	子公司	出版	以出版当地作家作品为主, 主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论等	20,000,000.00	54,405,191.97	43,439,453.63	32,548,429.48	1,393,743.41	1,610,353.65
河南电子音像出版社有限公司	子公司	出版	文化、科技、教育类电子出版物、音像制品、计算机软件的销售等	5,000,000.00	61,999,512.06	14,103,518.68	28,646,836.81	-506,252.18	3,991,839.11
河南美术出版社有限公司	子公司	出版	美术书刊的编辑及出版等	16,000,000.00	40,843,263.24	23,133,673.47	22,389,585.17	3,321,124.01	3,827,181.12
北京汇林纸业有限公司	子公司	物资销售	销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、货物进出口、技术进出口、代理进出口等	71,300,000.00	113,952,210.94	49,044,488.44	17,871,004.21	-27,498,090.93	-20,620,449.37
北京汇林印务有限公司	子公司	印刷	印刷; 包装装潢印刷品印刷等	82,650,000.00	308,802,066.71	58,847,717.21	74,656,977.40	-3,244,990.84	-2,201,134.30

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、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
2013 年 03 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	年报披露日期
2013 年 03 月 07 日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	公司经营情况及未来发展方向
2013 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
2013 年 05 月 20 日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	咨询停牌原因及时间
2013 年 06 月 17 日	公司办公室	电话沟通	个人	公司股东	咨询延期复牌的原因

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所关于公司治理的有关要求，严格依法规范运作，法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利，并由律师出席且见证；确保股东能够对法律、法规和公司章程规定的公司重大事项享有知情权与参与权，在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权，以及落实股东大会的各项决议。

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

3. 关于董事与董事会：公司董事依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，忠实、诚信、勤勉地履行职责；同时独立董事还严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行职责。董事会下设发展与战略、薪酬与考核、审计、提名、关联交易管理五个专门委员会，成员全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核、关联交易管理四个专门委员会由独立董事出任主任委员，审计委员会主任委员由独立董事中的专业会计人士担任。公司相关部门与各专门委员会之间衔接紧密。

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

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

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

7. 关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证券监督管理委员会发布的有

关上市公司治理规范性文件、公司《章程》和《信息披露管理制度》的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》《证券时报》为公司信息披露的报纸；真实、准确、及时、完整地披露信息。

8. 报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他相关法律法规的要求，对截至2012年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，并聘请中勤万信会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行独立审计。

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省新华书店发行集团有限公司	同一控股股东	采购商品、接受劳务	音带材料	协议价		33.2	0.04%			2013年04月11日	巨潮资讯网
河南出版对外贸易有限公司	同一控股股东	采购商品、接受劳务	纸张	协议价		0	0%			2013年04月11日	巨潮资讯网
中原出版传媒投资控股集团有限公司	同一控股股东	采购商品、接受劳务	房租	协议价		324	100%			2013年04月11日	巨潮资讯网
河南省新华书店发行集团有限公司	同一控股股东	销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		46,696.93	84.92%			2013年04月11日	巨潮资讯网

河南省郑州市新华书店有限公司	同一控股股东	销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		39.17	0.07%			2013年04月11日	巨潮资讯网
河南出版对外贸易有限公司	同一控股股东	销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		0.35	0%			2013年04月11日	巨潮资讯网
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		35.43	0.06%			2013年04月11日	巨潮资讯网
合计				--	--	47,129.08	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
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（如有）				预计公司 2013 年全年产生的关联交易金额为 95,694 万元，本报告期内实际发生的交易金额为 47,129.08 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2013 年度日常关联交易预计情况的公告	2013 年 04 月 10 日	2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网公告

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

根据中原出版集团与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2013年6月30日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1898.94万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为194.38万元，成本费用为151.08万元，税费支出36.30万元，托管净收益为7.01万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	确认的租赁收益
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原大地传媒股份有限公司	房产	2012.1.1	2013.12.31	1,116,535.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	海燕出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	103,426.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中州古籍出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	129,283.00

中原出版传媒集团投资控股有限公司	文心出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	103,426.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原农民出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	121,895.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南美术出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	132,976.80
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	164,775.60
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南文艺出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	大象出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	1,238,430.40

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
深圳市托利贸易有 限公司	2012 年 12 月 20 日	2,080		0	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			2,080	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
河南新华物资集团 有限公司	2012 年 12 月 20 日	30,000		0	一般保证	2 年	否	否
河南省国光印刷物 资有限公司	2012 年 12 月 20 日	5,000		0	一般保证	2 年	否	否
河南托利包装机械	2012 年 12	5,000		0	一般保证	2 年	否	否

有限公司	月 20 日									
北京汇林印务有限公司	2012 年 12 月 20 日	20,000		0	一般保证	2 年	否	否		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					14,412	
公司担保总额 (即前两大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			62,080	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					14,412	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)										7.81%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	--------	-----------------------	-----------------------	-------------	------------	------	-----------	--------	------	-------------

4、其他重大交易

不适用。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	除法定最低承诺外,上市公司第一大股东中原出版传媒投资控股集团有限公司(简称:“中原出版传媒集团”或“集团公司”)登记持有的焦作鑫安 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》,裁定给中原出版传媒集团增持但尚未过户的 10,818,741 股非流通股,除承担股权分置改革法定承诺外,特别承诺如下:①中原出版传媒集团持有的焦作鑫安股份和已裁定尚未过户的焦作鑫安	2010 年 09 月 02 日	自公司股票恢复上市交易之日起三年内不上市交易。	截至目前,该承诺事项在严格执行中,无违反前述承诺的行为发生。

		股份自股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易或转让。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	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。	2010 年 08 月 31 日	自公司股票恢复上市交易之日起两年内。	公司五届二十四次董事会会议已经审议并通过《公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，同时公司股票已于 2013 年 8 月 12 日复盘交易。
资产重组时所作承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	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。	2011 年 11 月 08 日	两年内	目前符合办证条件的房屋正在积极办理当中。
		承诺内容：（一）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。（二）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	2010 年 05 月 28 日	随着集团公司整体业务的上市，公司与控股股东之间的同业竞争和关联交易基本消除。	集团公司正在履行承诺，无发现违反承诺的重大事项发生，在条件允许的情况下整体进入上市公司，避免同业竞争。

		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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	35
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，公司无改聘、变更会计师事务所情况。

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

2013年5月16日，公司接到控股股东中原出版传媒投资控股集团有限公司出具的《关于大地传媒提交停牌申请的通知》。获悉：公司控股股东、实际控制人中原出版传媒投资控股集团有限公司正在筹划与公司相关的重大资产重组事项，公司股票于2013年5月17日起停牌。

2013年8月9日，公司五届二十四次董事会会议审议并通过了《公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，同时公司股票已于2013年8月12日复盘交易。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	351,794,163	80.01%						351,794,163	80.01%
2、国有法人持股	339,839,849	77.29%						339,839,849	77.29%
3、其他内资持股	11,954,314	2.72%						11,954,314	2.72%
其中：境内法人持股	11,954,314	2.72%						11,954,314	2.72%
二、无限售条件股份	87,923,715	19.99%						87,923,715	19.99%
1、人民币普通股	87,923,715	19.99%						87,923,715	19.99%
三、股份总数	439,717,878	100%						439,717,878	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,038						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	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	2.92%	12,843,342		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	质押	11,954,314
周口银行股份有限公司	国有法人	1.19%	5,244,900		5,244,900		
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
中国光大银行股份有限公司郑州分行	国有法人	0.23%	1,000,058		1,000,058		
李克庸	境内自然人	0.2%	872,675		872,675		
李那	境内自然人	0.17%	761,368		761,368		
东方汇理银行	境外法人	0.17%	750,400		750,400		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.16%	710,100		710,100		

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（如有）（参见注 3）无。

上述股东关联关系或一致行动的说明 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；无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。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
焦作通良资产经营有限公司	6,215,399	人民币普通股	6,215,399
周口银行股份有限公司	5,244,900	人民币普通股	5,244,900
河南觉悟科技有限公司	3,236,642	人民币普通股	3,236,642
中国光大银行股份有限公司郑州分行	1,000,058	人民币普通股	1,000,058

李克庸	872,675	人民币普通股	872,675
李那	761,368	人民币普通股	761,368
东方汇理银行	750,400	人民币普通股	750,400
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	710,100	人民币普通股	710,100
华润深国投信托有限公司-锦鑫 2 号信托计划	608,299	人民币普通股	608,299
赵正华	203,506	人民币普通股	203,506
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	赵正华通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 203,506 股份。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任常军	财务总监	离职	2013 年 06 月 13 日	公司董事会于 2013 年 6 月 8 日收到公司原财务总监任常军女士的离职申请，任常军女士由于本人原因，不能继续担任公司财务总监职务，特申请离职，离职后不再担任公司任何职务。
刘木文	财务总监	聘任	2013 年 06 月 13 日	经公司总经理郭豫生先生提名，提名委员会审核，聘任刘木文先生为公司财务总监。任期时间为：公司董事会审议通过之日起至公司五届董事会任期届满日止。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 08 月 26 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所
审计报告文号	勤信审字【2013】第 000 号
注册会计师姓名	张宏敏、王猛

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

审计报告正文

审计报告

勤信审字【2013】第000号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中原大地传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年06月30日的合并及母公司资产负债表，2013年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年06月30日的合并及母公司财务状况以及2013年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

二〇一三年八月二十六日

中国注册会计师：张宏敏

中国注册会计师：王 猛

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	796,426,888.75	811,754,387.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		102,039,619.05
应收票据	22,653,463.24	7,972,524.15
应收账款	466,540,351.65	337,777,266.16
预付款项	82,652,734.65	38,703,539.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,798,874.93	4,106,844.99
应收股利		
其他应收款	25,618,975.23	30,949,281.07
买入返售金融资产		
存货	483,567,490.10	475,722,066.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,751,558.93	12,070,278.05
流动资产合计	1,900,010,337.48	1,821,095,807.64
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	875,868.51	884,362.15
投资性房地产	74,557,760.73	75,899,841.64
固定资产	454,670,317.54	468,020,786.78

在建工程	44,491,114.61	27,208,691.95
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	191,560,932.64	193,802,095.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,371,788.60	
递延所得税资产	8,805,973.81	9,405,265.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	777,333,756.44	775,221,043.62
资产总计	2,677,344,093.92	2,596,316,851.26
流动负债：		
短期借款	28,800,000.00	68,113,296.99
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	138,469,228.57	178,272,240.78
应付账款	375,414,118.21	347,027,902.42
预收款项	42,890,580.98	27,038,926.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	58,034,147.03	52,497,220.68
应交税费	12,004,118.54	15,732,911.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	132,656,658.20	134,278,287.19
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	16,281,311.00	8,200,000.00
流动负债合计	804,550,162.53	831,160,786.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	5,488,853.68	11,464,070.69
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	5,488,853.68	11,464,070.69
负债合计	810,039,016.21	842,624,857.11
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	584,553,263.27	465,031,009.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,844,946,302.23	1,725,424,048.43
少数股东权益	22,358,775.48	28,267,945.72
所有者权益（或股东权益）合计	1,867,305,077.71	1,753,691,994.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,677,344,093.92	2,596,316,851.26

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

2、母公司资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	591,347,059.94	582,782,351.20

交易性金融资产		102,039,619.05
应收票据		
应收账款		
预付款项	4,271,000.00	3,926,000.00
应收利息	5,798,874.93	4,106,844.99
应收股利	103,282,127.76	
其他应收款	156,892,471.44	127,560,284.53
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	861,591,534.07	820,415,099.77
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	1,357,709,549.34	1,273,709,549.34
投资性房地产	95,895,934.08	97,654,195.33
固定资产	803,153.53	1,025,337.97
在建工程	26,875,599.73	17,973,072.85
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	1,481,284,236.68	1,390,362,155.49
资产总计	2,342,875,770.75	2,210,777,255.26
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	7,215,373.18	294,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	5,869,317.68	6,208,023.26
应交税费	146,455.26	247,932.38
应付利息	4,960,329.53	2,593,627.71
应付股利		
其他应付款	604,012,935.98	630,810,853.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	622,204,411.63	640,154,436.43
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		
负债合计	622,204,411.63	640,154,436.43
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	11,175,765.63	-138,872,774.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,720,671,359.12	1,570,622,818.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,342,875,770.75	2,210,777,255.26

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

3、合并利润表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,190,811,016.00	957,852,681.68
其中：营业收入	1,190,811,016.00	957,852,681.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,087,779,132.16	895,506,028.41
其中：营业成本	916,023,885.62	754,851,445.92
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	8,503,330.78	7,328,312.24
销售费用	50,026,953.47	34,824,183.30
管理费用	100,235,139.90	80,198,343.25
财务费用	-5,166,605.26	-919,794.03
资产减值损失	18,156,427.65	19,223,537.73
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）	989,200.62	667,623.12
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）	104,021,084.46	63,014,276.39
加：营业外收入	16,860,319.84	15,346,301.04
减：营业外支出	4,020,406.48	1,097,219.60
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,860,997.82	77,263,357.83
减：所得税费用	3,020,727.24	4,648,227.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,840,270.58	72,615,130.13
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	119,522,253.80	75,309,402.96
少数股东损益	-5,681,983.22	-2,694,272.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.17
（二）稀释每股收益	0.27	0.17
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	113,840,270.58	72,615,130.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	119,522,253.80	75,309,402.96
归属于少数股东的综合收益总额	-5,681,983.22	-2,694,272.83

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

4、母公司利润表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,401,227.59	10,585,716.38
减：营业成本	592,515.65	1,781,452.08
营业税金及附加	335,039.95	1,073,579.55
销售费用	918,354.17	931,590.00
管理费用	13,376,347.28	10,271,933.11
财务费用	-172,786.24	1,246,759.99
资产减值损失	34,008,479.88	-4,966,269.11
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）	192,839,235.39	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）	150,182,512.29	659,240.73
加：营业外收入		
减：营业外支出	133,972.00	90,144.36
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,048,540.29	569,096.37
减：所得税费用		1,480.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,048,540.29	567,615.99
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	150,048,540.29	567,615.99

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

5、合并现金流量表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

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	921,726,691.49	1,058,192,381.67
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	38,165,589.36	13,129,739.70
收到其他与经营活动有关的现金	40,868,219.95	29,286,348.24
经营活动现金流入小计	1,000,760,500.80	1,100,608,469.61
购买商品、接受劳务支付的现金	745,215,015.52	759,947,378.12
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	148,065,343.47	113,439,765.19
支付的各项税费	74,012,273.32	63,472,210.55
支付其他与经营活动有关的现金	68,764,605.46	60,851,750.70
经营活动现金流出小计	1,036,057,237.77	997,711,104.56
经营活动产生的现金流量净额	-35,296,736.97	102,897,365.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,039,619.05	13,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	997,694.26	669,600.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	398,221.81	646,046.78
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	5,645,646.25	
投资活动现金流入小计	109,081,181.37	14,315,646.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,277,646.80	9,426,204.39
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	460,000,000.00	
投资活动现金流出小计	507,277,646.80	117,838,774.36
投资活动产生的现金流量净额	-398,196,465.43	-103,523,127.46
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	30,000,000.00	47,838,296.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,959,961.10	31,836,482.71
筹资活动现金流入小计	68,959,961.10	79,674,779.70
偿还债务支付的现金	69,313,296.99	31,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,370,024.89	5,478,346.39
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	15,109,354.50	20,409,515.51
筹资活动现金流出小计	86,792,676.38	57,387,861.90
筹资活动产生的现金流量净额	-17,832,715.28	22,286,917.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-451,325,917.68	21,661,155.39
加：期初现金及现金等价物余额	772,794,426.80	611,200,942.18
六、期末现金及现金等价物余额	321,468,509.12	632,862,097.57

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

6、母公司现金流量表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

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
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,448,486.24	929,418.93
经营活动现金流入小计	3,448,486.24	50,934,285.22
购买商品、接受劳务支付的现金		72,659.24
支付给职工以及为职工支付的现金	7,326,253.94	4,322,359.57
支付的各项税费	911,393.05	2,442,685.79
支付其他与经营活动有关的现金	4,555,394.44	29,012,927.38

经营活动现金流出小计	12,793,041.43	35,850,631.98
经营活动产生的现金流量净额	-9,344,555.19	15,083,653.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,039,619.05	
取得投资收益所收到的现金	89,557,107.63	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	69,750,593.76	127,845,616.36
投资活动现金流入小计	261,347,320.44	128,258,186.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,999,704.30	803,478.80
投资支付的现金	84,000,000.00	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	583,000,000.00	78,000,000.00
投资活动现金流出小计	671,999,704.30	179,216,048.77
投资活动产生的现金流量净额	-410,652,383.86	-50,957,862.44
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	1,200,520,633.12	35,051,216.56
筹资活动现金流入小计	1,200,520,633.12	35,051,216.56
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	1,231,958,985.33	4,050,266.63
筹资活动现金流出小计	1,231,958,985.33	4,050,266.63
筹资活动产生的现金流量净额	-31,438,352.21	31,000,949.93
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	-451,435,291.26	-4,873,259.27
加：期初现金及现金等价物余额	582,782,351.20	457,006,304.39
六、期末现金及现金等价物余额	131,347,059.94	452,133,045.12

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

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		465,031,009.47		28,267,945.72	1,753,691,994.15
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		465,031,009.47		28,267,945.72	1,753,691,994.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							119,522,253.80		-5,909,170.24	113,613,083.56
（一）净利润							119,522,253.80		-5,681,983.22	113,840,270.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							119,522,253.80		-5,681,983.22	113,840,270.58
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-227,187.02	-227,187.02
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									-227,187.02	-227,187.02
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	439,717,878.00	777,320,719.00			43,354,441.96		584,553,263.27		22,358,775.48	1,867,305,077.71

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	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：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	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)							197,183,022.18		-9,050,678.34	188,132,343.84
(一) 净利润							197,183,022.18		-8,747,231.68	188,435,790.50
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							197,183,022.18		-8,747,231.68	188,435,790.50
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-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									
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		465,031,009.47	28,267,945.72	1,753,691,994.15

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

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		-138,872,774.66	1,570,622,818.83
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		-138,872,774.66	1,570,622,818.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							150,048,540.29	150,048,540.29
（一）净利润							150,048,540.29	150,048,540.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							150,048,540.29	150,048,540.29
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
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		11,175,765.63	1,720,671,359.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	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)						206,645,894.15	206,645,894.15
(一) 净利润						206,645,894.15	206,645,894.15
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						206,645,894.15	206,645,894.15
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
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							
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	-138,872,774.66	1,570,622,818.83

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

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11日变更工商登记为现有名称，由原焦作市化工三厂于1989年整体改组并向社会公开募集股份而设立的股份有限公司。1997年3月19日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公众发行1,477.5万股公众股于1997年3月31日在深圳证券交易所上市。股票代码：000719，现股票简称“大地传媒”。

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：河南省焦作市解放区北环路28号-35，法人代表：王爱。截至报告日变更后的注册资本为人民币439,717,878.00元，股本为439,717,878.00元。

2. 公司经营范围

对新闻、出版、教育、文化、广播、电影、电视节目等进行互联网信息服务；国内广告策划、代理、制作、发布；媒体运营策划、平面设计制作；电子网络工程；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体、框架媒体和其他媒介产品的编辑、印制、发行进行经营管理；对版权贸易、中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发进行经营管理；资产管理、资本运营、实业投资；文化创意、策划；技术服务；承办展览展销。（以上范围凡需要审批的，未批准前不得经营）。

3. 公司控股股东为中原出版传媒投资控股集团有限公司，实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

不适用。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本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，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其它相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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、完整地反映了本公司及本公司母公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司母公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为公历1月1日起至12月31日止。会计中期为公历1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

本公司及本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内不存在非同一控制下企业合并。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，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

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不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量，相关的交易费用直接计入当期损益。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- ④其它表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额大于等于 100 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

(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、长期应收账款以及本公司应收出口退税的款项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—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

组合名称	方法说明
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收账款以及本公司应收出口退税的款项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。

(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
坏账准备的计提方法	计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象

	表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。
--	--

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它成本。本公司材料领用和发出时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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；

4) 所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

5) 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

盘存制度：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) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。企业合并中发生审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。除企业合并形成的长期股权投资以外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始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初始投资成本；初始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。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。③ 处置长期股权投资 处置股权时，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某

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。重大影响是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

减值测试方法及减值准备计提方法见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：一是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，二是使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按实际成本计价。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40 年	3%	9.70%、9.5%-2.43%、2.38%
机器设备	5-10 年	3%	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%
电子设备	3-5 年	3%	32.33%、31.67%-19.40%、19.00%
运输设备	5-10 年	3%	19.40%、19.00%-9.70%、9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程主要指在建房屋、厂房、待安装设备及进行中的技术改造工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则
- (2) 借款费用资本化期间
- (3) 暂停资本化期间
- (4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

(4) 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

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和非货币性资产，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。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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的，直接计入当期损益。

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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的

账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

本报告期内无会计政策变更、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本报告期内无前期差错更正事项。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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%
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%
房产税	以房产原值一次减除 10%至 30%后的余值；租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。根据财税【2011】92号规定,上述优惠政策在2011年和2012年继续执行,截止至2013年6月30日止,2012年度及以前的增值税尚未返还完毕。

(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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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	有限责任公司	郑州市经五路12号	印刷	124,000,000.00	印刷、制版、包装装潢及其他印刷品、粘合剂、卫生纸、职业技术	358,984,602.19		100%	100%	是	3,517,142.76	-708,330.02	

					培训、住宿、房屋租赁（限分支机构凭证经营）经营本企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务								
河南新华物资集团有限公司	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	92,000,000.00	印刷包装用纸，纸制品；印刷机械及配件、器材；油墨，塑料印刷薄膜；兼营：木浆，涂料，毛布，松香，造纸原辅材料；化工产品；进出口贸易	178,512,603.10	100%	100%	是	150,463.93	6,921.01		

					易；新闻纸，凸板纸，铅，锡；房屋租赁								
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	130,000,000.00	教材、教学参考书、教学科学理论学术著作、《今日英语报》、《寻根》（凭许可证经营）；从事社会科学、教学内容互联网出版业务；国内广告代理、制作、发布	311,728,782.40		100%	100%	是			
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）	郑州市北林路16号（郑州牧专院内教学楼C座）	出版	92,000,000.00	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、国内版图书、电子出版物零售等；设计、	178,818,430.37		100%	100%	是			

					制作、发布、代理国内广告业务								
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或控	郑州市经五路66号	出版	56,000,000.00	经营科技书刊的编辑出版和发行、（凭有效许可证经营）	100,279,935.61		100%	100%	是			
中州古籍出版社有限公司	有限责任公司（有限责任公司（非自然人投资或控股非自然人投资或控股	郑州市经五路66号	出版	1,000,000.00	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书及普及文史知识性读物或承担国家交办的古籍出版任务	2,397,492.10		100%	100%	是			
文心出版社有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股或控	郑州市经五路66号	出版	6,000,000.00	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版；《作文》、《小学生作文选刊》出版发行（凭	32,585,601.40		100%	100%	是			

					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								
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或控	郑州市经五路66号	出版	9,000,000.00	主营农业科技, 农村文化书刊的编辑出版	13,217,820.82		100%	100%	是			
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或控	郑州市金水区鑫苑路18号	出版	20,000,000.00	以出版当地作家作品为主, 主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论、文艺评价专著, 兼及古代优秀文艺作品、外国文学图书等	47,199,183.35		100%	100%	是			
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或控	郑州市经五路66号	出版	5,000,000.00	文化、科技、教育类电子出	2,000,000.00		100%	100%	是			

司	资或控				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								
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或控	郑州市经五路66号	出版	16,000,000.00	美术书刊的编辑及出版；设计、制作、代理国内广告业务	23,607,592.28		100%	100%	是			
北京汇林纸业公司	其他有限责任公司	北京市密云县华冠综合楼一至二层	物资销售	71,300,000.00	销售纸张、纸制品、建筑材料、五	71,111,724.51		76%	76%	是	11,770,677.24	-4,948,907.84	

		107 室			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								
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	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	37,265,781.21	88.24%	88.24%	是	6,920,491.55	-258,853.39		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非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	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内合并范围未发生变化

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

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

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

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

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

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

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	项目	金额	项目	金额
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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	511,498.47	--	--	277,979.53
人民币	--	--	511,498.47	--	--	277,979.53
银行存款：	--	--	749,787,663.71	--	--	737,674,353.44
人民币	--	--	749,783,966.62	--	--	737,671,607.68
美元	4.33	6.1787	26.75	2.74	6.2855	17.22
欧元	455.33	8.0536	3,667.05	327.96	8.3176	2,727.84
港币	1.75	0.79655	1.39	0.86	0.81085	0.70
法郎	0.29	6.5389	1.90			

其他货币资金：	--	--	46,127,726.57	--	--	73,802,054.92
人民币	--	--	46,127,726.57	--	--	73,802,054.92
合计	--	--	796,426,888.75	--	--	811,754,387.89

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

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
衍生金融资产		102,039,619.05
合计		102,039,619.05

(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) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	19,257,345.14	7,972,524.15
商业承兑汇票	3,396,118.10	
合计	22,653,463.24	7,972,524.15

(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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
深圳市汉王商贸有限公司	2013年06月19日	2013年11月19日	5,000,000.00	
深圳市福威智印刷有限公司	2013年04月22日	2013年10月22日	4,665,046.83	
北京井泉华北商贸有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	4,000,000.00	
北京井泉华北商贸有限公司	2013年02月21日	2013年08月21日	3,420,000.00	
杭州联谊纸业有限公司	2013年01月25日	2013年07月25日	3,000,000.00	
合计	--	--	20,085,046.83	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额208,584,839.84元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止2013年06月30日，本公司已贴现未到期的商业承兑汇票5,459,511.03元。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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
预提定期存款利息	4,106,844.99	1,692,029.94		5,798,874.93
合计	4,106,844.99	1,692,029.94		5,798,874.93

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	503,351,890.85	100%	36,811,539.20	7.31%	364,929,016.91	100%	27,151,750.75	7.44%
组合小计	503,351,890.85	100%	36,811,539.20	7.31%	364,929,016.91	100%	27,151,750.75	7.44%
合计	503,351,890.85	--	36,811,539.20	--	364,929,016.91	--	27,151,750.75	--

应收账款种类的说明

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，按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	435,220,590.94	86.46%	21,761,029.50	338,002,414.08	92.62%	16,900,120.71
1 至 2 年	53,721,752.85	10.67%	5,372,175.30	13,592,595.52	3.72%	1,359,259.56
2 至 3 年	4,178,912.55	0.83%	835,782.51	4,013,436.84	1.1%	802,687.39
3 至 4 年	2,201,512.18	0.44%	1,100,756.11	1,991,708.79	0.55%	995,854.41
4 至 5 年	1,436,632.66	0.29%	1,149,306.11	1,175,165.08	0.32%	940,132.08

5 年以上	6,592,489.67	1.31%	6,592,489.67	6,153,696.60	1.69%	6,153,696.60
合计	503,351,890.85	--	36,811,539.20	364,929,016.91	--	27,151,750.75

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

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

单位：元

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

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

应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款为373,850.07元。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中原出版传媒投资控股集团有限公司	5,040.00	252.00	12,380.00	619.00
合计	5,040.00	252.00	12,380.00	619.00

(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 (%)
河南省新华书店发行集团有限公司	关联方	255,350,965.38	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上	50.73%
中冶纸业银河有限公司	非关联方	25,542,149.65	1 年以内	5.07%
河南大河书局有限公司	非关联方	18,461,295.25	1 年以内/1-2 年/2-3 年	3.67%
北京勤+诚书报刊发行有限公司	非关联方	13,555,019.81	1 年以内/1-2 年	2.69%
河南银鸽实业投资股份有限公司	非关联方	6,265,060.37	1 年以内	1.24%
合计	--	319,174,490.46	--	63.4%

(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 (%)
河南出版对外贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	1,116,218.41	0.22%
河南金版图书实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	10,654.66	0%
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	255,350,965.38	50.73%
河南省郑州市新华书店有限公司	与本公司受同一母公司控制	11,083.62	0%
河南新华出版服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	84,000.00	0.02%
中原出版传媒投资控股集团有限公司	与本公司受同一母公司控制	5,040.00	0%
合计	--	256,577,962.07	50.97%

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	26,508,369.28	71.55%	11,430,621.03	43.12%	25,325,809.73	64.91%	8,067,838.91	31.86%
组合 2	10,541,226.98	28.45%			13,691,310.25	35.09%		
组合小计	37,049,596.26	100%	11,430,621.03	30.85%	39,017,119.98	100%	8,067,838.91	20.68%
合计	37,049,596.26	--	11,430,621.03	--	39,017,119.98	--	8,067,838.91	--

其他应收款种类的说明

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	10,937,436.90	41.25%	546,871.83	10,861,150.54	42.89%	543,057.52
1 至 2 年	1,839,078.49	6.94%	183,907.84	1,643,240.91	6.49%	164,324.09
2 至 3 年	1,009,420.84	3.81%	201,884.16	599,041.67	2.37%	119,808.34
3 至 4 年	511,342.44	1.93%	255,671.23	9,844,509.25	38.87%	4,922,254.63
4 至 5 年	9,844,023.25	37.14%	7,875,218.61	297,365.15	1.17%	237,892.12
5 年以上	2,367,067.36	8.93%	2,367,067.36	2,080,502.21	8.21%	2,080,502.21
合计	26,508,369.28	--	11,430,621.03	25,325,809.73	--	8,067,838.91

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	10,541,226.98	0.00
合计	10,541,226.98	0.00

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

其他应收款核销说明

本报告期实际核销的其他应收款365,209.69元。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
应收出口退税	10,541,226.98	出口退税	28.45%
应收文化路房产处置款	4,099,113.77	房产处置款	11.06%

合计	14,640,340.75	--	39.51%
----	---------------	----	--------

说明

(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(%)
应收出口退税	非关联方	10,541,226.98	1 年以内	28.45%
应收文化路房产处置款	非关联方	4,099,113.77	2-3 年/4-5 年	11.06%
合计	--	14,640,340.75	--	39.51%

(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(%)
河南新华出版服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	9,126.00	0.02%
合计	--	9,126.00	0.02%

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	80,182,734.65	97.01%	36,233,539.68	93.62%

2至3年			2,470,000.00	6.38%
3年以上	2,470,000.00	2.99%		
合计	82,652,734.65	--	38,703,539.68	--

预付款项账龄的说明

截止2013年06月30日预付账款3年以上的2,470,000.00元，系2010年5月份本公司的孙公司河南新达彩印有限公司考虑到纸张市场价格增长幅度较大，为避免纸张价格不断变化对企业带来的影响，该公司与供应商滑县海通纸业有限公司签订了3,500,000.00元采购合同，由对方按固定价格每月供给不低于80吨的80克双胶纸，2011年6月滑县海通纸业厂址搬迁变更，短期内无法完成纸张的供应，经双方协商，滑县海通纸业有限公司同意将未结算的款项于2013年度内全额退还。

(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
四川九洲电器集团有限责任公司	非关联方	11,334,136.79	1年以内	货未到
马天尼(香港)有限公司	非关联方	5,478,770.00	1年以内	货未到
金光纸业(郑州)有限公司	非关联方	4,718,436.50	1年以内	货未到
焦作瑞丰纸业有限公司	非关联方	4,690,000.00	1年以内	货未到
深圳市富讯通贸易有限公司	非关联方	4,170,000.00	1年以内	货未到
合计	--	30,391,343.29	--	--

预付款项主要单位的说明

截止2013年06月30日，前五名欠款单位欠款金额为30,391,343.29元，占期末预付账款总额的36.77%。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	184,554,533.32	17,420,635.60	167,133,897.72	175,595,350.14	17,428,912.35	158,166,437.79
在产品	104,367,834.93		104,367,834.93	113,060,681.02		113,060,681.02
库存商品	337,280,048.58	125,276,074.01	212,003,974.57	325,441,549.09	120,968,804.26	204,472,744.83
周转材料	61,782.88		61,782.88	22,202.96		22,202.96
合计	626,264,199.71	142,696,709.61	483,567,490.10	614,119,783.21	138,397,716.61	475,722,066.60

(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	17,428,912.35		8,276.75		17,420,635.60
库存商品	120,968,804.26	4,403,074.07		95,804.32	125,276,074.01
合计	138,397,716.61	4,403,074.07	8,276.75	95,804.32	142,696,709.61

(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	详见公司主要会计政策、会计估计和前期差错 11	可变现净值高于成本	0%
库存商品	详见公司主要会计政策、会计估计和前期差错 11		

存货的说明

截止2013年06月30日河南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4,000,000.00元的存货为质押物向深圳发展银行股份有限公司深圳罗湖支行借款。

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	1,944,930.35	2,188,183.91
待摊费用		702,722.84
待抵扣税金	14,806,628.58	9,179,371.30
合计	16,751,558.93	12,070,278.05

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。

待抵扣税金系本公司已取得增值税进项发票，但是尚未进行抵扣的进项税。

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

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

可供出售金融资产的说明

(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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

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

持有至到期投资的说明

(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 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
开封市龙象图书有限公司	49%	49%	897,690.84		897,690.84		-17,333.96

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

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	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%				
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%				
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%				
开封市龙象图书有限公司	权益法	490,000.00	448,362.15	-8,493.64	439,868.51	49%	49%				

合计	--	926,000.00	884,362.15	-8,493.64	875,868.51	--	--	--			
----	----	------------	------------	-----------	------------	----	----	----	--	--	--

(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
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	113,375,632.76	549,850.26		113,925,483.02
1.房屋、建筑物	113,375,632.76	198,804.23		113,574,436.99
2.土地使用权		351,046.03		351,046.03
二、累计折旧和累计摊销合计	37,475,791.12	1,891,931.17		39,367,722.29
1.房屋、建筑物	37,475,791.12	1,796,202.29		39,271,993.41
2.土地使用权		95,728.88		95,728.88
三、投资性房地产账面净值合计	75,899,841.64	-1,342,080.91		74,557,760.73
1.房屋、建筑物	75,899,841.64	-1,597,398.06		74,302,443.58
2.土地使用权		255,317.15		255,317.15
五、投资性房地产账面价值合计	75,899,841.64	-1,342,080.91		74,557,760.73
1.房屋、建筑物	75,899,841.64	-1,597,398.06		74,302,443.58
2.土地使用权		255,317.15		255,317.15

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,708,687.78

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

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：	946,451,485.94	71,338,643.98		60,102,254.83	957,687,875.09
其中：房屋及建筑物	258,872,465.51	157,500.00		198,804.23	258,831,161.28
机器设备	608,682,059.84	67,466,995.30		57,163,577.77	618,985,477.37
运输工具	37,727,051.89	1,891,743.16		2,276,920.06	37,341,874.99
办公设备及其他	41,169,908.70	1,822,405.52		462,952.77	42,529,361.45
--	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：	478,430,699.16		29,151,529.22	4,564,670.83	503,017,557.55
其中：房屋及建筑物	60,513,529.52		5,761,763.16	87,514.51	66,187,778.17
机器设备	367,170,141.31		18,826,594.63	2,395,950.39	383,600,785.55
运输工具	23,990,142.26		1,760,426.07	1,777,186.59	23,973,381.74
办公设备及其他	26,756,886.07		2,802,745.36	304,019.34	29,255,612.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	468,020,786.78	--			454,670,317.54
其中：房屋及建筑物	198,358,935.99	--			192,643,383.11
机器设备	241,511,918.53	--			235,384,691.82
运输工具	13,736,909.63	--			13,368,493.25
办公设备及其他	14,413,022.63	--			13,273,749.36
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	468,020,786.78	--			454,670,317.54
其中：房屋及建筑物	198,358,935.99	--			192,643,383.11
机器设备	241,511,918.53	--			235,384,691.82

运输工具	13,736,909.63	--	13,368,493.25
办公设备及其他	14,413,022.63	--	13,273,749.36

本期折旧额 29,151,529.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,641,151.28 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	12,333,218.98	1,078,440.16	11,254,778.82

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

未办妥产权证书的固定资产详见承诺事项“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”。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	26,875,599.73		26,875,599.73	17,973,072.85		17,973,072.85
新华印刷在建工程	17,446,905.55		17,446,905.55	8,979,591.90		8,979,591.90
汇林印务在建工程	50,329.33		50,329.33	237,747.20		237,747.20
科技在建工程	118,280.00		118,280.00	18,280.00		18,280.00
合计	44,491,114.61		44,491,114.61	27,208,691.95		27,208,691.95

(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	17,973,072.85	8,902,526.88			86.25%	86.25%				自有资金	26,875,599.73
合计	31,160,000.00	17,973,072.85	8,902,526.88			--	--			--	--	26,875,599.73

在建工程项目变动情况的说明

(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

(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

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

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

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

油气资产的说明

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	214,352,039.34	479,452.83	351,046.03	214,480,446.14
土地使用权	208,968,362.66		351,046.03	208,617,316.63
电脑软件	5,383,676.68	479,452.83		5,863,129.51

二、累计摊销合计	20,549,943.92	2,465,298.46	95,728.88	22,919,513.50
土地使用权	18,247,579.32	2,077,978.34	95,728.88	20,229,828.78
电脑软件	2,302,364.60	387,320.12		2,689,684.72
三、无形资产账面净值合计	193,802,095.42	-1,985,845.63	255,317.15	191,560,932.64
土地使用权	190,720,783.34	-2,077,978.34	255,317.15	188,387,487.85
电脑软件	3,081,312.08	92,132.71		3,173,444.79
土地使用权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	193,802,095.42	-1,985,845.63	255,317.15	191,560,932.64
土地使用权	190,720,783.34	-2,077,978.34	255,317.15	188,387,487.85
电脑软件	3,081,312.08	92,132.71		3,173,444.79

本期摊销额 2,465,298.46 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	

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

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房租		1,632,250.00	461,725.00		1,170,525.00	
装修费		1,264,488.00	63,224.40		1,201,263.60	
合计		2,896,738.00	524,949.40		2,371,788.60	--

长期待摊费用的说明

房租系河南电子音像出版社有限公司在北京租赁的“中国教育出版网”办公场所，装修费系该租赁场所

发生的装修费支出。

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

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	7,138,629.03	6,787,967.40
辞退福利	641,835.45	921,088.38
内部未实现利润	1,025,509.33	1,696,209.90
小计	8,805,973.81	9,405,265.68
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
可抵扣差异项目		
坏账及存货跌价准备	28,554,516.12	27,151,869.60
辞退福利	2,567,341.80	3,684,353.52
内部未实现利润	4,102,037.32	6,784,839.60
小计	35,223,895.24	37,621,062.72

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	8,805,973.81	35,223,895.24	9,405,265.68	37,621,062.72

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

辞退福利系河南新华印刷集团有限公司和河南新华物资集团有限公司确认的内退人员工资造成的可抵扣暂时性差异，此部分差异形成的递延所得税资产。

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	35,219,589.66	13,761,630.33		739,059.76	48,242,160.23
二、存货跌价准备	138,397,716.61	4,403,074.07	8,276.75	95,804.32	142,696,709.61
合计	173,617,306.27	18,164,704.40	8,276.75	834,864.08	190,938,869.84

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

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	4,000,000.00	9,800,000.00
抵押借款	19,800,000.00	19,800,000.00
保证借款		33,513,296.99
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	28,800,000.00	68,113,296.99

短期借款分类的说明

信用借款

信用借款500万系中原出版传媒集团有限公司通过兴业银行郑东支行向本公司的子公司大象出版社提

供的委托贷款。

抵押借款

河南新华物资集团有限公司的子公司深圳市托利贸易有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行借款17,000,000.00元，借款合同编号：79102013280057，贷款利率为贷款发放日的人民银行同档次贷款基准利率，上下浮动10%。本借款合同以深圳市同益达工业厂区厂房、深圳市同益达工业厂区宿舍为抵押物，该抵押物账面价值为16,738,102.82，抵押合同编号：ED7910201300000001。

河南新华物资集团有限公司的子公司深圳市托利贸易有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行借款2,800,000.00元，借款合同编号：深发罗贷字第20120904001号，贷款利率为贷款发放日的人民银行同档次贷款基准利率，上下浮动15%。本借款合同以景丽花园1-210室、茂业城2-14C、先科花园7-101、先科花园7-102四处房产为抵押物，该抵押物账面价值为865,431.05元，抵押合同编号：深发罗额抵字第20120904001-1号。

质押借款

河南新华物资集团有限公司的子公司深圳市托利贸易有限公司与深圳发展银行股份有限公司深圳罗湖支行签订综合授信额度为9,000.00万元的合同，合同编号深发罗额综字第20120409001号，期限自2012年4月9日至2013年3月31日；深圳市托利贸易有限公司于2013年1月31日以不低于4,000,000.00元的存货为质押条件向深圳发展银行股份有限公司深圳罗湖支行借款4,000,000.00元，期限为6个月，并与银行签订动产监管协议，委托深圳友银物流有限公司监管本公司借款期间存货流动情况，监管场地为供销社工业区内的同顺达仓库。

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 4,000,000.00 元。

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

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,469,228.57	178,272,240.78
合计	138,469,228.57	178,272,240.78

下一会计期间将到期的金额 138,469,228.57 元。

应付票据的说明

截止2013年06月30日货币资金46,127,726.57元为应付银行承兑汇票

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	321,935,623.34	335,466,920.01
1-2 年	47,686,638.92	2,738,365.24
2-3 年	188,766.00	2,707,333.14
3 年以上	5,603,089.95	6,115,284.03
合计	375,414,118.21	347,027,902.42

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中原出版传媒投资控股集团有限公司	206,852.80	206,852.80
合计	206,852.80	206,852.80

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款未付的主要原因是由于采购的原材料尚未结算所致。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,838,488.53	20,721,211.04
1-2 年	6,822,752.92	3,021,298.23
2-3 年	1,333,826.43	1,648,464.54
3 年以上	1,895,513.10	1,647,952.94
合计	42,890,580.98	27,038,926.75

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	40,865,398.45	113,216,344.43	106,643,600.04	47,438,142.84
二、职工福利费		8,578,120.57	8,578,120.57	
三、社会保险费	1,563.20	22,250,200.62	22,250,034.22	1,729.60
医疗保险费		6,653,083.12	6,653,083.12	
基本养老保险费		12,434,641.14	12,434,641.14	
失业保险费	1,563.20	1,311,597.93	1,311,431.53	1,729.60
工伤保险费		442,240.63	442,240.63	
生育保险费		558,757.40	558,757.40	
其他保险费		849,880.40	849,880.40	
四、住房公积金		7,090,132.21	7,090,132.21	
五、辞退福利	5,089,413.28	99,294.01	1,407,978.13	3,780,729.16
六、其他	6,540,845.75	3,676,862.10	3,404,162.42	6,813,545.43
工会经费和职工教育经费	6,540,845.75	3,676,862.10	3,404,162.42	6,813,545.43
合计	52,497,220.68	154,910,953.94	149,374,027.59	58,034,147.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,813,545.43 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 99,294.01 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,116,964.49	5,525,067.01
营业税	38,375.86	-17,912.37
企业所得税	4,614,798.91	6,025,109.56
个人所得税	847,435.70	2,054,017.43
城市维护建设税	339,620.88	903,603.45
房产税	89,558.48	-193,383.61
土地使用税	669,486.42	669,486.38

教育费附加	158,841.62	410,239.67
地方教育费附加	106,786.30	270,725.42
文化事业建设费		5,200.00
印花税	22,249.88	80,758.67
合计	12,004,118.54	15,732,911.61

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,340,415.52	67,938,239.51
1-2 年	39,868,990.67	30,582,118.15
2-3 年	26,715,856.34	17,350,981.59
3 年以上	34,731,395.67	18,406,947.94
合计	132,656,658.20	134,278,287.19

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中原出版传媒投资控股集团有限公司	23,201,945.50	15,962,527.42
合计	23,201,945.50	15,962,527.42

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末金额	性质或内容
河南省基础教育教学研究室	27,036,253.33	稿费
中原出版传媒投资控股集团有限公司	23,201,945.50	借款/??
北京文华金典国际文化传媒公司	12,192,803.23	房租
河南新华出版服务有限公司	3,486,384.18	服务费
合计	65,917,386.24	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(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

(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

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
数字出版项目政府补助	6,281,311.00	8,200,000.00
数字教育系统工程政府补助	10,000,000.00	
合计	16,281,311.00	8,200,000.00

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?12??2012?3?	数字出版项目	8,200,000.00	豫财教【2011】370、【2012】470号
2013年3月	数字教育系统工程	10,000,000.00	豫财教【2012】375号
合计		18,200,000.00	

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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
--	--	--	--	--	------	------	------	------

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

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

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
北京国际信托有限公司		7,233,800.00			5,394,800.00	
远东国际租赁有限公司		1,388,281.07				
江苏融资租赁有限公司		1,121,386.00				
高华柯尔布斯印刷器材(深圳)有限公司		3,352,341.19			1,463,852.03	
减：未确认融资费用		1,631,737.57			1,369,798.35	
合计		11,464,070.69			5,488,853.68	

(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
应付融资租入固定资产的租赁费		6,858,652.03		13,095,808.26
未确认融资费用		-1,369,798.35		-1,631,737.57
合计		5,488,853.68		11,464,070.69

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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

专项应付款说明

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

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

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	439,717,878.00						439,717,878.00

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

49、专项储备

专项储备情况说明

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			777,320,719.00

资本公积说明

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
合计	43,354,441.96			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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	465,031,009.47	--
调整后年初未分配利润	465,031,009.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,522,253.80	--
期末未分配利润	584,553,263.27	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、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	1,164,062,327.71	924,172,078.83
其他业务收入	26,748,688.29	33,680,602.85
营业成本	916,023,885.62	754,851,445.92

(2) 主营业务（分行业）

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
出版业务	549,868,136.63	342,103,200.63	408,581,203.00	271,884,477.25
物资销售业务	598,271,551.39	571,060,173.01	452,301,701.29	433,594,607.61
印刷业务	141,086,751.02	125,741,184.39	155,897,880.42	137,934,425.94
抵消数	-125,164,111.33	-127,965,797.22	-92,608,705.88	-98,463,763.49
合计	1,164,062,327.71	910,938,760.81	924,172,078.83	744,949,747.31

(3) 主营业务（分产品）

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
出版业务				
其中：一般图书	111,850,439.74	73,390,529.19	81,625,158.84	50,400,397.87
教材教辅	434,734,060.37	266,461,633.89	324,272,403.39	219,697,027.69
期刊	2,520,599.12	1,547,179.41	2,492,538.23	1,765,713.72
其他	763,037.40	703,858.14	191,102.54	21,337.97
物资销售业务	598,271,551.39	571,060,173.01	452,301,701.29	433,594,607.61
印刷业务	141,086,751.02	125,741,184.39	155,897,880.42	137,934,425.94
抵消数	-125,164,111.33	-127,965,797.22	-92,608,705.88	-98,463,763.49
合计	1,164,062,327.71	910,938,760.81	924,172,078.83	744,949,747.31

(4) 主营业务（分地区）

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
国内	1,013,648,187.25	762,087,579.23	899,784,714.12	720,946,840.61
国外	150,414,140.46	148,851,181.58	24,387,364.71	24,002,906.70
合计	1,164,062,327.71	910,938,760.81	924,172,078.83	744,949,747.31

(5) 公司来自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	466,969,309.83	39.21%

司		
汇旺贸易有限公司	120,981,399.49	10.16%
中冶纸业银河有限公司	54,080,759.23	4.54%
河南银鸽实业投资股份有限公司	20,055,607.13	1.68%
郑州广硕商贸有限公司	15,820,501.19	1.33%
合计	677,907,576.87	56.92%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	1,415,785.62	1,399,179.54	应税收入
城市维护建设税	3,109,177.83	2,475,615.15	实际缴纳的流转税
教育费附加	1,352,441.69	1,076,852.25	实际缴纳的流转税
房产税	1,712,066.19	1,649,056.13	租金收入
文化事业建设费	12,231.66	9,707.67	实际缴纳的流转税
地方教育费附加	901,627.79	717,901.50	实际缴纳的流转税
合计	8,503,330.78	7,328,312.24	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,395,766.47	4,324,238.62
差旅费	2,463,566.94	1,643,917.96
工资及相关费用	23,228,015.78	15,657,462.32
会议费	1,844,742.50	1,393,967.20

广告宣传费	5,751,993.90	3,645,035.03
办公费	1,929,986.52	698,858.93
其他	8,412,881.36	7,460,703.24
合计	50,026,953.47	34,824,183.30

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	59,528,666.64	46,170,515.98
差旅费	2,816,348.83	1,706,596.70
修理费	2,072,353.56	1,831,115.47
税金	3,976,940.36	3,763,367.16
折旧费	8,765,343.38	8,277,401.13
租赁费	2,647,764.72	1,870,811.28
无形资产摊销	2,519,798.71	1,729,410.25
业务招待费	6,671,303.96	5,330,590.78
保险费	654,586.08	508,225.60
水电费	1,790,809.36	1,489,081.54
劳动保护费	2,147,642.96	1,677,150.12
办公费	3,056,224.15	2,912,098.73
其他	3,587,357.19	2,931,978.51
合计	100,235,139.90	80,198,343.25

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,040,136.90	3,544,525.37
利息收入	-9,408,556.01	-5,921,420.70
汇兑损益	137,954.67	1,984.31
手续费支出	118,487.77	266,112.03
其他	945,371.41	1,189,004.96
合计	-5,166,605.26	-919,794.03

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-8,493.64	-1,977.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		412,569.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	997,694.26	257,030.15
合计	989,200.62	667,623.12

(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
-------	-------	-------	--------------

(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	-8,493.64	-1,977.00	被投资单位的利润变化产生的影响
合计	-8,493.64	-1,977.00	--

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

62、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	13,761,630.33	3,618,214.47
二、存货跌价损失	4,394,797.32	15,605,323.26
合计	18,156,427.65	19,223,537.73

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	684,074.10	732,017.96	684,074.10
其中：固定资产处置利得	684,074.10	732,017.96	684,074.10
政府补助	14,289,531.67	13,909,739.70	2,219,189.00
无法支付的应付款项	1,451,891.52	46,431.82	1,451,891.52
报废图书转让收入	98,370.94	326,147.33	98,370.94
其他	336,451.61	331,964.23	336,451.61
合计	16,860,319.84	15,346,301.04	4,789,977.17

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
数字出版项目	1,918,689.00		
出口补贴	80,500.00		
出版补贴	220,000.00	320,000.00	
增值税返还	12,070,342.67	13,129,739.70	
信息化补贴		300,000.00	
政府扶持资金		160,000.00	
合计	14,289,531.67	13,909,739.70	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	334,981.93	712,494.90	334,981.93
对外捐赠	3,510,380.59	113,371.57	3,510,380.59
罚没款及违约金	31,009.09	18,831.43	31,009.09
其他	144,034.87	252,521.70	144,034.87

合计	4,020,406.48	1,097,219.60	4,020,406.48
----	--------------	--------------	--------------

营业外支出说明

65、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	2,421,435.37	3,247,897.49
递延所得税调整	599,291.87	1,400,330.21
合计	3,020,727.24	4,648,227.70

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

1. 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27	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	0.27	0.27	0.17	0.17

1. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	119,522,253.80	75,309,402.96
归属于母公司的非经常性损益	2	701,253.17	671,576.24
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	118,821,000.63	74,637,826.72
期初股份总数	4	439,717,878.00	439,717,878.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
报告期因回购等减少股份数	8	-	-

减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	439,717,878.00	439,717,878.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.27	0.17
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.27	0.17
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.27	0.17
稀释每股收益（II）	20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.27	0.17

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	10,280,500.00
利息收入	3,912,463.60
出租收入	12,522,879.21
下脚料收入	3,044,755.80
其他	11,107,621.34
合计	40,868,219.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	26,537,561.97
管理费用付现支出	25,498,891.06
其他付现支出	16,728,152.43
合计	68,764,605.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,645,646.25
合计	5,645,646.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款	460,000,000.00
合计	460,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(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	38,959,961.10
合计	38,959,961.10

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付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	14,958,379.63

资金使用费	90,000.00
票据手续费	60,974.87
合计	15,109,354.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	113,840,270.58	72,615,130.13
加：资产减值准备	18,156,427.65	19,223,537.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,345,769.05	32,208,248.00
无形资产摊销	2,461,480.71	2,295,061.97
长期待摊费用摊销	1,470,925.80	
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）	-349,092.17	-19,523.06
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,599,163.08	4,735,514.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-997,694.26	-667,623.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	599,291.86	1,400,330.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,838,743.39	-605,283.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,882,249.94	-86,980,725.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,503,959.78	58,692,698.07
经营活动产生的现金流量净额	-35,296,736.97	102,897,365.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	321,468,509.12	632,862,097.57
减：现金的期初余额	772,794,426.80	611,200,942.18
现金及现金等价物净增加额	-451,325,917.68	21,661,155.39

(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：	--	--

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
----------------------	----	----

(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	321,468,509.12	772,794,426.80
其中：库存现金	511,498.40	277,979.53
可随时用于支付的银行存款	749,787,663.78	737,674,353.44
可随时用于支付的其他货币资金	31,169,346.94	34,842,093.83
三、期末现金及现金等价物余额	321,468,509.12	772,794,426.80

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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

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	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	有限公司	郑州市农业路 39 号	王爱	出版	300,000,000.00	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

2、本企业的子公司情况

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	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	有限责任公司	郑州市经五路 12 号	王拾	印刷	124,000,000.00	100%	100%	16995263-X
河南新华物资集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	贾奎雨	物资销售	92,000,000.00	100%	100%	16995087-X
大象出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市开元路 18 号	王刘纯	出版	130,000,000.00	100%	100%	16995366-7
海燕出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市北林路 16 号	黄天奇	出版	92,000,000.00	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	郑州市经五路 66 号	汪林中	出版	56,000,000.00	100%	100%	41580266-7
中州古籍出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	张存威	出版	1,000,000.00	100%	100%	41580225-9
文心出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	郭孟良	出版	6,000,000.00	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	郑州市经五路 66 号	刘宏伟	出版	9,000,000.00	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	郑州市金水区鑫苑路 18 号	崔向东	出版	20,000,000.00	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	郑州市经五路 66 号	高明星	出版	5,000,000.00	100%	100%	16996872-X
河南美术出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	李文平	出版	16,000,000.00	100%	100%	41580223-2
北京汇林纸业业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市密云县华冠综合楼二层 107 室	王庆国	物资销售	71,300,000.00	76%	76%	10301458-7
北京汇林印刷有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市大兴	刘炜	印刷	82,650,000.00	88.24%	88.24%	76354694-1

务有限公司		司	区黄村镇南 六环磁各庄 立交桥南 200 米（中 轴路东侧）			00			
-------	--	---	--	--	--	----	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
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	100 万元	49%	49%	联营	57498269-9

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
河南省外文书店有限公司	与本公司受同一母公司控制	41580302-4
河南出版对外贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	16998051-8
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	41580300-8
北京文华金典国际文化传媒发展有限公 司	与本公司受同一母公司控制	77705430-7
河南新华出版服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	68461762-5
河南人民出版社有限公司	与本公司受同一母公司控制	
河南金版图书实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	73384043-7
河南销售与市场杂志社有限公司	与本公司受同一母公司控制	41580463-3

本企业的其他关联方情况的说明

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	金额	占同类交 易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
河南省新华书店发行集团有限公司	音带材料	协议价	331,971.65	0.04%	14,410.00	0%
河南出版对外贸易有限公司	纸张	协议价			6,292,655.64	0.83%

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 (%)
河南省新华书店发行集团有限公司	书籍、音像制品	协议价	466,969,309.83	84.92%	371,784,799.06	90.99%
河南省郑州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	391,698.28	0.07%	254,850.92	0.06%
河南出版对外贸易有限公司	书籍、音像制品	协议价	3,454.13	0%	1,590,192.82	0.39%
中原出版传媒投资控股集团有限公司	书籍、音像制品	协议价	354,326.57	0.06%		

(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/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

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	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

关联托管/承包情况说明

根据中原出版集团与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2013年6月30日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1898.94万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为194.38万元，成本费用为151.08万元，税费支出36.30万元，托管净收益为7.01万元。

(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
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原大地传媒股份有限公司	房产	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价	1,116,535.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	海燕出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	103,426.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中州古籍出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	文心出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	103,426.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原农民出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	121,895.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南美术出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	132,976.80
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	164,775.60
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南文艺出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	大象出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	1,238,430.40

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

关联租赁情况说明

(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

2012年12月19日经公司第五届二十次董事会审议通过了为控股子公司北京汇林印务有限公司提供担保暨关联交易的决议。本公司持有其 88.24%的股权，中原出版传媒投资控股集团有限公司持有其 6.76%的股权，北京汇文百川商贸有限公司持有其中 5%的股权，所有股东按其持股比例提供相应的担保。拟提供总计不超过2亿元人民币的银行信用担保。

(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				
北京汇林纸业有限公司	10,472,067.90	2012年07月18日	2013年07月17日	中原出版传媒投资控股集团有限公司
北京汇林印务有限公司	4,108,052.00	2012年08月15日	2013年08月14日	中原出版传媒投资控股集团有限公司
拆出				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	10,472,067.90	2012年07月18日	2013年07月17日	北京汇林纸业有限公司
中原出版传媒投资控股集团有限公司	4,108,052.00	2012年08月15日	2013年08月14日	北京汇林印务有限公司

(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	关联交易定价原则	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

关联方委托贷款

委托方	受托银行	贷款方	金
中原出版传媒集团有限公司	兴业银行郑东新区支行	大象出版社有限公司	

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南出版对外贸易有限公司	1,116,218.41		1,116,218.41	
应收账款	河南金版图书实业有限公司	10,654.66		1,125.00	
应收账款	河南省新华书店发行集团有限公司	255,350,965.38		120,914,857.85	
应收账款	河南省郑州市新华书店有限公司	11,083.62		56,257.79	
应收账款	河南新华出版服务有限公司	84,000.00		84,000.00	
应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	5,040.00		12,380.00	
其他应收款	河南新华出版服务有限公司	9,126.00		195,225.00	

上市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	河南省新华书店发行集团有限公司	280,469.00	654,868.19
应付账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	206,852.80	206,852.80
预收账款	河南省新华书店发行集团有限公司	53,981.80	46,736.30
其他应付款	北京文华金典国际文化传媒公司	12,192,803.23	11,963,024.37
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	3,486,384.18	1,186,269.88
其他应付款	河南省新华书店发行集团有限公司	69,200.00	157,500.00
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	23,201,945.50	15,962,527.42

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 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：

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。

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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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制度，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。

(5) 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。

(6) 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	文心出版社	政六街临街房	34.96	19,953.75	5,066.72	24,320.00	16,538.00	226.4
2	文心出版社	库房(中)	510	196,415.51	91,364.16	270,240.00	170,251.00	86.34
3	文心出版社	门卫房	54.45	36,947.72	10,128.95	37,270.00	26,089.00	157.57
4	文心出版社	库房(东)	424.8	128,284.49	85,006.04	225,090.00	150,810.00	77.41
5	文心出版社	库房(西)	464.88	406,982.41	185,389.45	246,300.00	167,484.00	-9.66
6	文心出版社	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(6.6*3.5)	23.1	86,000.00	63,068.10	86,200.00	73,270.00	16.18
9	新华物资集团	5#宿舍楼	414.05	253,880.00	102,558.25	338,690.00	209,988.00	104.75
10	新华印刷集团	彩印东耳房	120.35	10,350.15	517.51	69,600.00	22,272.00	4,203.68
11	新华印刷集团	彩印西耳房一楼	120.25	18,207.79	910.39	69,500.00	25,020.00	2,648.27
12	新华印刷集团	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	新华印刷集团	临街简易连接房	675	59,659.92	21,033.91	112,100.00	105,374.00	400.97
14	新华印刷集团	纸毛房	136.8	195,541.76	142,289.20	225,700.00	176,046.00	23.72
15	新华印刷集团	卫生纸车间库棚	64.4	5,426.40	3,948.61	30,900.00	6,180.00	56.51
16	新华印刷集团	空压机房	10	3,443.56	2,505.76	5,000.00	3,350.00	33.69
17	新华印刷集团	烤版房	320	484,444.77	352,514.27	407,000.00	309,320.00	-12.25
18	新华印刷集团	原排字二楼		74,293.60	54,060.97	-	-	-100
19	新华印刷集团	冷却塔房	14	19,348.00	14,078.89	19,300.00	16,212.00	15.15
20	新华印刷集团	新配电房	95.5	251,556.25	183,049.08	263,700.00	221,508.00	21.01
21	新华印刷集团	简易纸毛房	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	海燕出版社	汽车库	87.44	86,268.00	2,588.04	80,800.00	46,864.00	1,711
25	海燕出版社	储藏室	607.2	308,914.00	9,267.42	462,100.00	268,018.00	2,792
26	海燕出版社	传达室	38.44	37,925.00	1,137.75	37,400.00	22,066.00	1,839
27	海燕出版社	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	大地传媒本部	锅炉房	222	534,878.68	474,904.70	510,400.00	489,984.00	3.18
29	大地传媒本部	配电室	1,248	3,180,948.23	3,151,653.13	3,193,600.00	3,129,728.00	-0.7
30	科技出版社	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。

(7) 其他承诺（含追加承诺）：

1) 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。

2) 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。

3) 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，截止2013年6月30日正在进行上市准备工作。

2、前期承诺履行情况

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

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

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
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				

单位：元

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
------	--------	----	----	----------------

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	237,166,113.43	100%	80,273,641.99	33.85%	173,825,446.64	100%	46,265,162.11	26.62%

组合小计	237,166,113.43	100%	80,273,641.99	33.85%	173,825,446.64	100%	46,265,162.11	26.62%
合计	237,166,113.43	--	80,273,641.99	--	173,825,446.64	--	46,265,162.11	--

其他应收款种类的说明

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	124,181,978.14	52.36%	6,209,098.90	62,855,031.95	36.17%	3,142,751.60
1 至 2 年	2,468,588.22	1.04%	246,858.82	454,867.62	0.26%	45,486.76
2 至 3 年				60,235,503.92	34.65%	12,047,100.77
3 至 4 年	60,235,503.92	25.4%	30,117,751.96	32,900,554.19	18.93%	16,450,277.10
4 至 5 年	32,900,554.19	13.87%	26,320,443.35	13,999,715.41	8.05%	11,199,772.33
5 年以上	17,379,488.96	7.33%	17,379,488.96	3,379,773.55	1.94%	3,379,773.55
合计	237,166,113.43	--	80,273,641.99	173,825,446.64	--	46,265,162.11

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

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

单位：元

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

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

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	67,160,505.45	1 年以内/1-2 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上	28.32%
河南新华物资集团有限公司	关联方	62,000,000.00	1 年以内	26.14%
北京汇林纸业业有限公司	关联方	31,832,943.78	3-4 年/4-5 年	13.42%
河南省国光印刷物资有限公司	关联方	28,000,000.00	1 年以内	11.81%
河南托利印刷包装机械有限公司	关联方	20,000,000.00	1 年以内	8.43%
合计	--	208,993,449.23	--	88.12%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	350,984,602.19	8,000,000.00	358,984,602.19	100%	100%				7,578,868.51
河南新华物资集团有限公司	成本法	136,512,603.10	168,512,603.10	10,000,000.00	178,512,603.10	100%	100%				9,669,449.20
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司	成本法	71,111,724.53	71,111,724.51		71,111,724.51	76%	76%				
海燕出版社有限公司	成本法	136,818,430.37	159,818,430.37	19,000,000.00	178,818,430.37	100%	100%				18,857,151.58
河南科学技术出版社有限公司	成本法	54,279,935.60	91,279,935.61	9,000,000.00	100,279,935.61	100%	100%				8,786,485.18
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	32,585,601.40		32,585,601.40	100%	100%				
中原农民出版社有限公司	成本法	6,217,820.82	13,217,820.82		13,217,820.82	100%	100%				5,502,002.29
河南文艺出版社有限公司	成本法	32,199,183.35	42,199,183.35	5,000,000.00	47,199,183.35	100%	100%				4,798,325.50

限公司											
河南电子音像出版社有限公司	成本法		2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				14,257,365.08
大象出版社有限公司	成本法	231,728,782.40	286,728,782.40	25,000,000.00	311,728,782.40	100%	100%				115,076,910.61
河南美术出版社有限公司	成本法	8,607,592.27	15,607,592.28	8,000,000.00	23,607,592.28	100%	100%				7,314,983.18
合计	--	1,083,709,549.34	1,273,709,549.34	84,000,000.00	1,357,709,549.34	--	--	--			191,841,541.13

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	6,401,227.59	10,585,716.38
合计	6,401,227.59	10,585,716.38
营业成本	592,515.65	1,781,452.08

(2) 主营业务（分行业）

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

(3) 主营业务（分产品）

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

(4) 主营业务（分地区）

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

(5) 公司来自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(%)
北京汇林印务有限公司	3,964,965.28	61.94%
河南新华物资集团有限公司	973,331.62	15.21%
北京汇林纸业有限公司	965,599.30	15.08%
河南托利印刷包装机械有限公司	317,776.56	4.96%
河南省国光印刷物资有限公司	179,554.83	2.81%
合计	6,401,227.59	100%

营业收入的说明

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	191,841,541.13	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	997,694.26	412,569.97
合计	192,839,235.39	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
河南新华印刷集团有限公司	7,578,868.51		上期未分红
河南新华物资集团有限公司	9,669,449.20		上期未分红
海燕出版社有限公司	18,857,151.58		上期未分红
河南科学技术出版社有限公司	8,786,485.18		上期未分红
中原农民出版社有限公司	5,502,002.29		上期未分红
河南文艺出版社有限公司	4,798,325.50		上期未分红
河南电子音像出版社有限公司	14,257,365.08		上期未分红
大象出版社有限公司	115,076,910.61		上期未分红

河南美术出版社有限公司	7,314,983.18		上期未分红
合计	191,841,541.13		--

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	150,048,540.29	567,615.99
加：资产减值准备	34,008,479.88	-4,966,269.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,867,481.69	1,890,149.65
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）	126,763.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,645,646.25	-1,641,970.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-192,839,235.39	-412,569.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,272,821.52	44,585,373.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,759.93	-24,938,677.06
经营活动产生的现金流量净额	-9,344,555.19	15,083,653.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,347,059.94	452,133,045.12
减：现金的期初余额	582,782,351.20	457,006,304.39
现金及现金等价物净增加额	-451,435,291.26	-4,873,259.27

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	349,092.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	302,920.00	
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）	1,918,689.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-694,663.68	
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	997,694.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,801,130.48	
减：所得税影响额	244,735.97	
少数股东权益影响额（税后）	126,612.13	
合计	701,253.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	119,522,253.80	75,309,402.96	1,844,946,302.23	1,725,424,048.43
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	119,522,253.80	75,309,402.96	1,844,946,302.23	1,725,424,048.43
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	6.7%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.66%	0.27	0.27

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

项目	期末余额	期初余额	本年较上年增 减变动	注释
交易性金融资产	-	102,039,619.05	-100.00%	注释（1）
应收票据	22,653,463.24	7,972,524.15	184.14%	注释（2）
应收账款	466,540,351.65	337,777,266.16	38.12%	注释（3）
预付款项	82,652,734.65	38,703,539.68	113.55%	注释（4）
应收利息	5,798,874.93	4,106,844.99	41.20%	注释（5）
在建工程	44,491,114.61	27,208,691.95	63.52%	注释（6）
长期待摊费用	9,974,038.60	-	-	注释（7）
短期借款	28,800,000.00	68,113,296.99	-57.72%	注释（8）
预收款项	42,890,580.98	27,038,926.75	58.63%	注释（9）
应交税费	4,623,805.12	15,732,911.61	-70.61%	注释（10）
其他流动负债	18,200,000.00	8,200,000.00	121.95%	注释（11）
长期应付款	5,488,853.68	11,464,070.69	-52.12%	注释（12）

注释（1）主要系本公司本部处置国债逆回购产品所致。

注释（2）主要系本期收入用票据结算增加所致。

注释（3）主要系本期收入增加所致。

注释（4）主要系本期新华印刷、新华物资预付采购款增加所致。

注释（5）主要系本公司本部的银行定期存款利息增加所致。

注释（6）主要系本公司本部建设的北京基地所致。

注释（7）主要系电子音响出版社增加的租赁房屋及装修费所致。

注释（8）主要系物资集团本期归还银行借款所致。

注释（9）主要系河南新华物资集团有限公司本期出口货物预收货款增加所致。

注释（10）主要系本期末抵扣的进项税增加和代扣的个人所得税减少所致。

注释（11）主要系子公司河南电子音像出版社有限公司收到数字出版补贴所致。

注释（12）系本公司的控股子公司北京汇林印务有限公司融资租赁固定资产到期减少所致。

利润表项目

项目	本期金额	上期金额	本年较上年增 减变动	注释
销售费用	50,026,953.47	34,824,183.30	43.66%	注释（1）
财务费用	-5,166,605.26	-919,794.03	461.71%	注释（2）
营业外支出	4,020,406.48	1,097,219.60	266.42%	注释（3）

注释（1）主要系本期工资薪酬增加所致。

注释（2）主要系本期本公司本部银行存款利息收入增加所致。

注释（3）主要系本期本公司的子公司海燕出版社对外捐赠所致。

第九节 备查文件目录

1. 载有公司负责人王爱、主管会计工作负责人刘木文、会计机构负责人（会计主管人员）刘木文签名并盖章的财务报表。
2. 载有中勤万信会计师事务所盖章、注册会计师张宏敏、王猛签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中原大地传媒股份有限公司

董事长:王 爱_____

二〇一三年八月二十六日