

中南出版传媒集团股份有限公司
601098

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	12
七、 财务会计报告.....	22
八、 备查文件目录.....	95

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	龚曙光
主管会计工作负责人姓名	王丽波
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王丽波

公司负责人龚曙光、主管会计工作负责人王丽波及会计机构负责人（会计主管人员）王丽波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中南出版传媒集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中南传媒
公司的法定英文名称	China South Publishing & Media Group Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	CNS
公司法定代表人	龚曙光

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高军	龚湖南
联系地址	湖南省长沙市营盘东路 38 号	湖南省长沙市营盘东路 38 号
电话	0731-84302628	0731-84405062
传真	0731-84405056	0731-84405056
电子信箱	gaojun4477@yahoo.cn	gonghunan@foxmail.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省长沙市营盘东路 38 号
注册地址的邮政编码	410005
办公地址	湖南省长沙市营盘东路 38 号
办公地址的邮政编码	410005
公司国际互联网网址	http://www.zncmjt.com
电子信箱	zncmjt@zncmjt.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中南传媒	601098	无

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	10,137,318,811.15	9,729,731,786.54	4.19
所有者权益(或股东权益)	7,292,470,377.09	7,030,722,184.24	3.72
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.06	3.91	3.84
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	349,132,920.51	248,652,269.58	40.41
利润总额	368,682,491.41	281,906,305.67	30.78
归属于上市公司股东的净利润	369,508,192.85	276,685,511.80	33.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	365,207,089.33	273,891,011.07	33.34
基本每股收益(元)	0.21	0.20	5.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.20	0.20	0.00
稀释每股收益(元)	0.21	0.20	5.00
加权平均净资产收益率(%)	5.13	10.42	减少 5.29 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	222,736,223.61	134,426,964.64	65.69
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.12	0.10	20.00

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,018,720.80
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)	5,572,521.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,287,538.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,826,546.24
少数股东权益影响额(税后)	-791,705.18
合计	4,301,103.52

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,477,600,000	82.27				-79,600,000	-79,600,000	1,398,000,000	77.84
1、国家持股	1,103,789,306	61.46						1,103,789,306	61.46
2、国有法人持股	149,210,694	8.31						149,210,694	8.31
3、其他内资持股	224,600,000	12.5				-79,600,000	-79,600,000	145,000,000	8.07
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	318,400,000	17.73				79,600,000	79,600,000	398,000,000	22.16
1、人民币普通股	318,400,000	17.73				79,600,000	79,600,000	398,000,000	22.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,796,000,000	100				0	0	1,796,000,000	100

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1274 号文核准，公司于 2010 年 10 月 20 日首次向社会公众发行人民币普通股 39,800 万股，其中网下配售 7,960 万股，网上定价发行 31,840 万股。经上海证券交易所上证发字（2010）28 号文批准，公司此次发行中网上资金申购发行的 31,840 万股股票于 2010 年 10 月 28 日起上市交易，网下配售的 7,960 万股三个月限售期满后自 2011 年 1 月 28 日解禁并上市交易。此次发行后，公司总股本变更为 179,600 万股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			89,678 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南出版投资控股集团有限公司	国家	61.46	1,103,789,306	0	1,103,789,306	无
湖南红马创业投资有限公司	境内非国有法人	3.62	65,000,000	0	65,000,000	未知
湖南盛力投资有限责任公司	国有法人	3.23	58,094,174	0	58,094,174	无

湖南华鸿财信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.78	50,000,000	0	50,000,000	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.22	39,800,000	0	39,800,000	未知
深圳市达晨创业投资有限公司	境内非国有法人	1.67	30,000,000	0	30,000,000	未知
湖南湘投高科技创业投资有限公司	国有法人	1.62	29,047,087	0	29,047,087	未知
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有法人	1.24	22,269,433	0	22,269,433	未知
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	0.28	4,996,599	1,796,599	0	未知
同德证券投资基金	境内非国有法人	0.18	3,273,495	3,273,495	0	未知
股东情况的说明	上述前十名股东中，湖南盛力投资有限责任公司为控股股东湖南出版投资控股集团有限公司的全资子公司。公司未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《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。					
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
招商证券股份有限公司		4,996,599		人民币普通股	4,996,599	
同德证券投资基金		3,273,495		人民币普通股	3,273,495	
嘉实沪深 300 指数证券投资基金		2,838,400		人民币普通股	2,838,400	
石磊		2,168,892		人民币普通股	2,168,892	
工银瑞信基金公司－工行－特定客户资产管理		2,001,950		人民币普通股	2,001,950	
全国社保基金六零二组合		2,000,000		人民币普通股	2,000,000	
华夏沪深 300 指数证券投资基金		1,949,607		人民币普通股	1,949,607	
史双富		1,545,200		人民币普通股	1,545,200	
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品		1,451,084		人民币普通股	1,451,084	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪		1,451,084		人民币普通股	1,451,084	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东间是否存在关联关系，未知上述股东之间是否属于《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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南出版投资控股集团有限公司	1,103,789,306	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
2	湖南红马创业投资有限公司	65,000,000	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让

3	湖南盛力投资有限责任公司	58,094,174	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
4	湖南华鸿财信创业投资有限公司	50,000,000	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
5	全国社会保障基金理事会转持三户	39,800,000	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
6	深圳市达晨创业投资有限公司	30,000,000	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
7	湖南湘投高科技创业投资有限公司	29,047,087	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
8	湖南华菱钢铁集团有限责任公司	22,269,433	2013 年 10 月 28 日	0	自首次公开发行股票上市之日起,三十六个月内不上市交易或转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中,湖南盛力投资有限责任公司为控股股东湖南出版投资控股集团有限公司的全资子公司。公司未知其他股东间是否存在关联关系,未知其他股东之间是否属于《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。		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
湖南红马创业投资有限公司	2010 年 10 月 28 日	2013 年 10 月 28 日
湖南华鸿财信创业投资有限公司	2010 年 10 月 28 日	2013 年 10 月 28 日
深圳市达晨创业投资有限公司	2010 年 10 月 28 日	2013 年 10 月 28 日
湖南湘投高科技创业投资有限公司	2010 年 10 月 28 日	2013 年 10 月 28 日
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	2010 年 10 月 28 日	2013 年 10 月 28 日

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,公司未发生新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1.市场形势分析

2011 年上半年,我国国民经济稳步增长,出版传媒产业发展宏观环境不断优化。新闻出版总署发布的《新闻出版业“十二五”时期发展规划》提出了建设出版强国的发展战略,明确了新闻出版行业“十二五”期间的重点任务:传播社会主义先进文化、加强精品力作生产、完善新闻出版公共服务体系建设、做优做强做大新闻出版产业、推动新闻出版业转型和升级、推动新闻出版业“走出去”,加强新闻出版市场体系建设。国家重点报刊多媒体、多业态发展迅速,互联网、手机等新媒体建设进一步加快,中国出版物国际营销渠道拓展持续深化,国际影响力不断加强,内容资源、资本与技术向媒介形态先进、资本平台优越、创意人才集聚流动的特征日益明显,资源的争夺日趋激烈。在资本掌控资源的规律驱动下,出版传媒企业跨地区、跨部门、跨行业联合、兼并、重组速度日益加快,新闻出版资源向优势企业集聚,出版传媒行业向集约化、国际化、品牌化发展的整合趋势日趋明显。

2.报告期内重点工作

2011 年上半年，中南传媒秉承“以创业精神优化业态、以专业精神创新产品、以职业精神提升管理”的工作思路，奋力拼搏，实现了产业持续稳步发展，中南传媒在全国文化体制改革工作会议上介绍典型发展经验，入选第三届全国文化企业 30 强，并首次跻身《财富》中国企业 500 强。

(1) 传统出版优势继续巩固。1-6 月，中南传媒共出版图书 3211 种，与去年同比增长 28%。其中，新书 1627 种，同比增长 33.7%。根据开卷监测数据显示，今年以来，中南传媒图书市场占有率及排名大幅攀升，在全国主要出版集团中排名第 4，比去年同期上升 5 个位次。

(2) 发行市场份额稳中有升。中南传媒再次获得义务教育教材政府采购单一来源供应权，全省春季教材教辅实现销售码洋 13.06 亿元，同比增长 1.21 亿元，超额完成目标任务。全省新华书店一般图书通过实施分业经营，实现新的突破，销售码洋达 3.9 亿元。教材市场基本维持稳定，部分省份稳中有升，并成功获得全国出版物总发权资格。2011 年春季在北京、广东等 25 个省（市）征订发行义务教育教材 3165.3 万册。

(3) 印制供应转型创新提速。湖南天闻新华印务有限公司提出“决胜淡季”的经营策略，进一步加大市场开拓力度，通过细分市场和调整产品结构，不断提升服务品质，拓展业务来源，营业收入与利润同步增长。其中社会竞争类业务继续保持强劲增长势头，成功承接了《知音·漫客》等一批畅销杂志的印制业务，特别是获得了 3500 册法国《Le Lapin Nain》24 开全彩图书的印制业务，实现海外输出和海外业务零的突破。

(4) 报刊网络互动整合加强。潇湘晨报系列媒体的经营优势地位不断巩固，进一步拉大了与竞争对手的差距。整合原《湖南经济报》新创办的《长株潭报》2011 年 6 月在株洲正式出刊，服务长株潭“两型社会”实验区的发展，其经营性业务独家授权公司经营，将开辟新的经济增长点。红网已全面覆盖全省 14 个市州，县级分站建设进一步加快。《生活经典·晨报周刊》市场份额和社会影响进一步提升，并购整合中国档案出版社下属的《办公室业务》杂志已完成变更工作。

(5) 五大数字项目积极推进。公司与华为技术公司合作重组天闻数媒科技（北京）有限公司项目已完成全新发展规划，面向全球打造数字出版平台，重点瞄准大众阅读和数字教育两大市场。与中广传播集团合作项目，双方通过签署战略合作协议，推动三网融合创新教学平台成为国内首创的基础性服务平台，中南传媒成为中广传播集团 CMMB 教育教学资源的内容引入方和产品设计方。与中国联通合作，将联通阅读基地落户湖南，公司成为内容合作伙伴之一，负责基地阅读精品店的营运。与湖南移动、拓维信息等单位全面合作，推出县级手机报项目，成为县级政府掌控有力、影响广泛的新媒体。数字资源库项目，成立了中南传媒数字资源中心，完成各内容单位负责数字出版的总编室副主任岗位设置，强化了工作力量；继续加强中南 E 库建设，目前中南 E 库图书品种数达到 13082 册。

(6) 四大展宣活动双效俱佳。一是在订货会、书博会、文博会上中南传媒携多介质传媒产品整体亮相，受到各级媒体的争相报道。二是“大卖场整合营销计划”初见成效，在内地十三家大卖场平均每月图书销售同比增长 30.22%。三是在潇湘晨报创刊十周年之际，各项品牌推广活动以此为契机大放异彩。四是国际影响继续扩大。上半年组团参加了埃及书展、英国书展和美国书展三大书展，得到各界的高度关注，赢得了高度评价。

公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
出版	652,077,084.54	449,543,944.00	31.06	14.45	17.01	减少 1.50 个百分点
发行	1,721,356,253.94	1,140,082,890.62	33.77	13.47	10.69	增加 1.66 个百分点
物资	271,323,176.53	262,157,458.36	3.38	12.17	12.93	减少 0.65 个百分点

印刷	346,235,529.83	280,924,829.96	18.86	5.94	5.03	增加 0.70 个百分点
报媒	320,323,694.51	172,378,073.76	46.19	50.48	34.06	增加 6.59 个百分点
小计	3,311,315,739.35	2,305,087,196.70	30.39	15.44	12.86	增加 1.59 个百分点
内部抵销数	-868,709,161.68	-866,564,218.70				
合计	2,442,606,577.67	1,438,522,978.00	41.11	22.01	22.85	减少 0.40 个百分点
分产品						
一、出版	652,077,084.54	449,543,944.00	31.06	14.45	17.01	减少 1.50 个百分点
一般图书	109,788,332.28	56,446,071.13	48.59	26.56	11.94	增加 6.72 个百分点
教材教辅	500,555,299.75	363,428,720.42	27.39	9.78	15.28	减少 3.47 个百分点
期刊	2,654,914.79	1,231,108.09	53.63	34.51	32.16	增加 0.82 个百分点
音像制品	38,579,508.37	28,336,887.49	26.55	56.23	62.73	减少 2.93 个百分点
其他	499,029.35	101,156.87	79.73	50.14	-46.50	增加 36.62 个百分点
二、发行	1,721,356,253.94	1,140,082,890.62	33.77	13.47	10.69	增加 1.66 个百分点
一般图书	262,035,059.92	204,721,719.32	21.87	38.58	50.09	减少 5.99 个百分点
教材教辅	1,389,989,648.82	881,396,970.11	36.59	8.74	3.36	增加 3.30 个百分点
音像制品	2,138,481.31	1,392,698.57	34.87	-17.90	-16.47	减少 1.12 个百分点
文化用品	67,193,063.89	52,571,502.62	21.76	42.73	34.30	增加 4.91 个百分点
三、物资	271,323,176.53	262,157,458.36	3.38	12.17	12.93	减少 0.65 个百分点
纸张、印刷耗材等	271,323,176.53	262,157,458.36	3.38	12.17	12.93	减少 0.65 个百分点
四、印刷业务	346,235,529.83	280,924,829.96	18.86	5.94	5.03	增加 0.70 个百分点
印刷产品	342,219,169.37	277,082,814.59	19.03	5.98	4.99	增加 0.76 个百分点
防伪产品	4,016,360.46	3,842,015.37	4.34	2.81	8.26	减少 4.82 个百分点
五、报媒	320,323,694.51	172,378,073.76	46.19	50.48	34.06	增加 6.59 个百分点
报纸发行	23,138,326.02	129,425,458.64	-459.36	14.29	59.84	减少 159.40 个百分点
广告发布	277,810,197.10	31,036,888.64	88.83	56.94	-14.74	增加 9.39 个百分点
网站	3,855,003.68	889,362.45	76.93	-24.47	-30.51	增加 2.00 个百分点
电子出版物	1,304,107.12	697,904.41	46.48			
其他	14,216,060.59	10,328,459.62	27.35	35.24	4.04	增加 21.79 个百分点
小计	3,311,315,739.35	2,305,087,196.70	30.39	15.44	12.86	增加 1.59 个百分点
内部抵销数	-868,709,161.68	-866,564,218.70				
合计	2,442,606,577.67	1,438,522,978.00	41.11	22.01	22.85	减少 0.40 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 153.85 万元。

(1) 出版板块主营业务收入比上年同期增长 14.45%，本期公司继续实施品牌战略，使传统图书品牌继续保持强势市场地位，畅销书取得新突破，精品图书硕果累累，一般图书销售收入比上年同期增长 26.56%，教材教辅销售收入比上年同期增长 9.78%；积极拓展期刊品牌建设，期刊销售稳步增长，期刊收入比上期增长 34.51%。

(2) 发行板块主营业务收入比上年同期增长 13.47%，本期公司争取有关学科配套音带、光盘进入用书目录，今年上半年新增了租型版光盘业务，同时，也在教材代理上取得新突破，发行环节教材教辅销售收入比上年同期增长 8.74%；自主研发的天闻点读笔自 2010 年下半年投入市场，销售势头良好，至 6 月末已累计销售约 20 万支，使文化用品销售收入大幅增长，比上年同期增长 42.73%；一般图书销售收入比上年同期增长 38.58%，一般图书发行中，农家书屋图书销售规模不断扩大，为销售增长作出了较大贡献。

(3) 印刷板块主营业务收入比上年同期增长 5.94%，湖南天闻新华印务有限公司通过细致分析公司产能状况和产品结构调整方向，明确业务定位；不断提升服务品质稳定现有业务源；充分利用资源优势对业务市场的深度和广度进行双向发展。公司新增湖南天使文化《绘梦》、《花火》、《湖南科技报》、《新一佳超市 DM 报》以及湖北《家乐福超市 DM 报》、《知音·漫客》等各类期刊、报纸的印刷业务。

(4) 报媒板块主营业务收入比上年同期增长 50.48%，潇湘晨报报纸发行收入和广告收入继续高速增长，比上年同期增长 52.57%；公司积极推进数字出版工作，天闻数媒科技（北京）有限公司与华为技术有限公司的合作正在积极推进，本期实现电子出版物营业收入 130.4 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖南省内	203,255.35	25.03
湖南省外	41,005.31	8.95

根据公司以“跨区域、跨行业、跨国界”运营为主要目标的发展战略，未来公司将加速整合省内优质出版传媒资源，同时推进跨地区发展。一方面，通过跨省并购和战略联合，大力拓展外省业务；另一方面，凭借“湘版”教材的优势，扩大教材教辅在外省的销售收入，教材教辅销售区域已经扩大到 30 个省；在发展省外教材的同时，公司积极在省外推广“农家书屋”图书销售，省外一般图书销售增长。2011 年上半年省外营业收入比上年同期增长 8.95%。公司主营业务主要包括五大类业务，即出版、发行、物资供应、印刷、报媒：

(1) 本期出版业务收入中以教材教辅出版为主，教材教辅出版业务收入占 76.76%，一般图书的出版收入占 16.84%。

(2) 本期发行业务收入中以教材教辅发行为主，教材教辅发行业务收入占 80.75%，一般图书的发行业务收入占 15.22%。

(3) 物资供应业务主要是为公司出版社和印刷企业供应纸张和耗材，同时对外销售，本期对外销售的比例为 47.5%。

(4) 印刷业务主要是承接公司出版发行图书和报刊印刷，在教材教辅印刷淡季对外承接票据及防伪产品的印刷业务，本期对外销售的比例为 36.18%。

(5) 报媒业务收入主要是《潇湘晨报》、《快乐老人报》等报刊的发行、广告发布收入及红网网站的经营收入。本期报纸和媒体经营业务发展较快，在营业收入中的比重有所提高，成为本公司业务经营中重要的增长点。本期报纸和媒体经营业务占主营业务收入（汇总数）的比例为 9.67%，由于该业务主要为对外销售，合并后，占主营业务收入的比例高于 10%。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010 年	首次发行	412,300.20	3,933.89	22,433.89	394,961.22	专户存储

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1274 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）39,800 万股，发行价格为 10.66 元/股，本次发行募集资金总额人民币 424,268.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 412,300.20 万元。以上募集资金已由中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字〔2010〕第 268 号《验资报告》审验，前述募集资金已于 2010 年 10 月 25 日全部到位。

截止至报告期末，公司募集资金累计使用 22,433.89 万元，募集资金余额 394,961.22 万元（含利息收入），分别存储于公司募集资金专用账户。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
出版创意策划项目	否	29,695.00			详见表后说明				
中南基础教育复合出版项目	否	20,013.00			详见表后说明				
数字资源全屏服务平台项目	否	30,262.00			详见表后说明				
湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目	否	31,982.13			详见表后说明				
湖南省新华书店电子商务平台项目	否	9,888.00			详见表后说明				
全国出版物营销渠道建设项目	否	9,772.43			详见表后说明				
湖南天闻新华印务有限公司技改项目	否	19,991.00			详见表后说明				
中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目	否	15,118.00	3,933.89		详见表后说明				
补充流动资金项目	否	18,500.00	18,500.00		——				
合计	/	185,221.56	22,433.89	/	/		/	/	/

2011 年上半年募集资金使用情况说明:

1、募集资金项目进度说明

(1) 出版创意策划项目:设立创意策划分公司将涉及公司出版资源的整合、运行模式的调整等,对现有出版运行体系产生影响,该项目具体实施方案正在进一步完善中。

(2) 中南基础教育复合出版项目:前期该项目的实施仍主要体现在名师网的运营中,目前名师网平台已引入了小学、初中阶段同步学习课程,策划开展了一系列线上线下活动,为下一步的实施做更充分的准备。

(3) 数字资源全屏服务平台项目:目前项目实施主体天闻数媒科技(北京)有限公司正在进行数字资源全屏服务中心平台的搭建,并与华为技术有限公司、中广传播集团等达成战略合作,开始电子书、手机报、客户端、原创内容网站等产品与服务的运营。公司与华为技术有限公司共同增资天闻数媒科技(北京)有限公司,其中公司运用募集资金增资人民币 1.432 亿元,该议案已经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过,目前天闻数媒科技(北京)有限公司已经完成变更注册地的工商手续,正在办理税务变更手续,待该手续完成后正式增资,拨付募集资金。

(4) 湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目:该项目目前已有部分先期投入,主要涉及湖南省图书城及部分市店图书城的装修改造工程,该部分投入拟以募集资金置换。

(5) 湖南省新华书店电子商务平台项目:该项目目前已有部分先期投入,拟以募集资金置换。现公司正依据市场环境变化对项目实施方案进行进一步论证和完善。

(6) 全国出版物营销渠道建设项目:该项目目前在省级服务平台建设、综合软件开发及网站改造的前期准备及调研工作中,为适应市场环境,项目具体实施方案在进一步完善中,所以一直未拨付募集资金。

(7) 湖南天闻新华印务有限公司技改项目:报告期内公司已依据技改规划采购部分技改设备,并申请拨付募集资金。2011 年 8 月 1 日和 4 日,中南传媒向其拨付募集资金 6574.06 万元。公司其他技改项目尚在实施前的考察和谈判之中。

(8) 中南传媒出版发行信息平台建设项目:该项目包含出版业务管理信息系统和新华

书店发行及物流信息系统建设,其中新华书店物流信息系统建设项目已按实施进度拨付募集资金 3,933.89 万元。在出版业务管理信息系统项目方面,公司前期开展了项目的调研、需求分析、标准制定等工作,目前出版社信息平台建设已进入招标准备阶段。

2、募投项目先期投入及置换情况

截止至 2010 年 12 月 31 日止,募集资金投资项目先期投入总金额共计 3,622.96 万元,其中:湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目先期投入 772.26 万元;湖南省新华书店电子商务平台项目先期投入 121.16 万元;中南传媒发行信息平台建设项目先期投入 1,533.38 万元;湖南天闻新华印务有限公司技术改造项目先期投入 1,196.16 万元。2011 年 6 月 18 日,公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于运用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,拟以募集资金 3,622.96 万元置换预先已投入的自筹资金,2011 年 7 月 15 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过该议案,截至报告披露日,该事项正在实施中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规和规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,健全内控制度。加强公司董事、监事、高级管理人员的法律法规学习,提高规范运作意识,着力提高公司法人治理水平和规范运作水平。公司董事会各专门委员会及董事、监事、高级管理人员在日常经营中,按照公司现有各项制度规范运作。公司在报告期内共召开 6 次董事会,4 次监事会和 2 次股东大会。公司作为湖南辖区 5 家内部控制规范试点上市公司之一,根据中国证监会关于推进上市公司内部控制规范试点工作的要求,在《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件精神指导下,结合公司实际制定了《公司内部控制规范实施工作方案》,并于 2011 年 3 月 6 日经公司第一届董事会第十五次会议审议通过。公司将以内控规范建设为契机,推进全面风险管理,进一步提升规范运作水平,打造中国出版传媒行业一流的内部控制标准体系,推动公司健康快速发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《公司 2010 年度利润分配的议案》,公司 2010 年末可供分配的利润为 118,936,049.33 元,以公司 2010 年末总股本 1,796,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元(含税),本次利润分配合计 107,760,000 元。

按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司有关规定,公司 2010 年度股利分配于 2011 年 6 月 3 日完成股权登记,公司已于 6 月 13 日向全体股东发放现金红利 107,760,000 元(含税),其中湖南出版投资控股集团有限公司、湖南红马创业投资有限公司、湖南盛力投资有限责任公司、湖南华鸿财信创业投资有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、湖南湘投高科技创业投资有限公司、湖南华菱钢铁集团有限责任公司等 7 位股东的现金红利由公司直接发放,其他股东的现金红利由公司委托中国证券登记结算公司上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日登记在册并在上海证券交易所各会员单位办理了指定交易的股东派发。详见公司于 2011 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《中南出版传媒集团股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告》(公告编号:临 2011-018)。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据公司章程第一百七十二条 公司的利润分配政策为:

1、公司股利分配的原则:根据公司盈利状况和生产经营发展需要,结合对投资者的合理回报等情况,在可供分配利润范围内制定当年的利润分配方案。

2、公司股利分配的形式:主要包括现金、股票以及现金与股票相结合三种。

3、公司进行现金分红的条件:(1)符合相关法律法规规定的分红条件;(2)会计师事务所出具标准无保留意见审计报告(如需审计)。若公司经营活动现金净流量连续 2 年为负时,现金分红比例不能超过最近一期末可供分配利润的 50%。

4、现金分红比例：公司进行现金分红时，现金股利占当期实现的可分配利润的比例不少于 10%。

报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配，以公司 2010 年末总股本 1,796,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），共计分配现金股利 107,760,000 元（含税）。详见公司于 2011 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《中南出版传媒集团股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告》（公告编号：临 2011-018）。公司报告期内现金分红执行情况符合公司利润分配政策。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

本报告期内公司无资产交易事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
潇湘晨报社	母公司的全资子公司	接受劳务	独家买断经营权	协议价格	29,096,550.00	29,096,550.00	2.01	现金结算		
湖南省远景电业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	光盘、磁带采购	协议价格		15,970,085.84	1.10	现金结算		

(1) 湖南潇湘晨报传媒经营有限公司与潇湘晨报社的关联交易系根据双方签订的《关于潇湘晨报经营性业务的授权经营协议》、《快乐老人报经营性业务的授权经营协议》和《长株潭报经营性业务授权湖南潇湘晨报传媒经营有限公司独家经营协议》，潇湘晨报社从事《潇湘晨报》、《快乐老人报》、《长株潭报》的采编业务，其定价原则如下：

湖南潇湘晨报传媒经营有限公司与潇湘晨报社的关联交易系根据双方签订的《关于潇湘晨报经营性业务的授权经营协议》，湖南潇湘晨报传媒经营有限公司独家买断《潇湘晨报》等报刊的广告、发行等经营性业务，根据潇湘晨报社采编费用的实际发生额，参照我国都市报媒的行业惯例，参考目前可比上市公司案例和报刊的实际需要，自 2008 年 9 月 28 日起至 2018 年 9 月 28 日，按照授权经营业务的年度广告收入（有效刊发部分）17%的比例湖南潇湘晨报传媒经营有限公司向潇湘晨报社支付《潇湘晨报》采编运营及品牌推广等费用。

湖南潇湘晨报传媒经营有限公司与潇湘晨报社签订《快乐老人报经营性业务的授权经营

协议》，潇湘晨报社从事《快乐老人报》的采编业务，湖南潇湘晨报传媒经营有限公司独家买断《快乐老人报》的广告、发行等经营性业务，按照《快乐老人报》采编费用的实际成本，自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日，湖南潇湘晨报传媒经营有限公司每年向潇湘晨报社支付《快乐老人报》授权经营对价 230 万元。

湖南潇湘晨报传媒经营有限公司与潇湘晨报社下属湖南长株潭报社签署的《长株潭报经营性业务授权湖南潇湘晨报传媒经营有限公司独家经营协议》，湖南长株潭报社从事《长株潭报》的采编业务，湖南潇湘晨报传媒经营有限公司独家买断《长株潭报》的广告、发行等经营性业务，按照湖南长株潭报社采编费用的实际成本，2011 年 5 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日湖南潇湘晨报传媒经营有限公司向潇湘晨报社下属湖南长株潭报社支付《长株潭报》授权经营对价 910 万元，报告期内该费用尚未支付。

(2) 与湖南远景光电实业有限公司的关联交易系根据湖南岳麓书社有限责任公司、湖南少年儿童出版社有限责任公司、湖南人民出版社有限责任公司、中南传媒湖南教育出版社分公司、湖南电子音像出版社有限责任公司、中南传媒湖南出版中心分公司、湖南文艺出版社有限责任公司、湖南科学技术出版社有限责任公司、湖南美术出版社有限责任公司与湖南远景光电实业有限公司签订的委托复制合同，上述公司向湖南远景光电实业有限公司以按照市场价格约定的采购价格，采购光盘、磁带等产品。上半年上述公司累计向湖南远景光电有限公司采购光盘、磁带共计 15,970,085.84 元。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
潇湘晨报社	母公司的全资子公司	58,096.93	0	23,071,450.00	1,150,000.00
湖南远景光电实业有限公司	母公司的全资子公司			18,046,196.79	2,749,566.44
湖南文盛出版实业发展有限公司	母公司的全资子公司			44,400.00	36,000.00
湖南普瑞园林景观工程有限公司	母公司的全资孙公司			28,380.00	25,150.00
湖南普瑞物业服务有限公司	母公司的全资孙公司			57,522.12	0
长沙远航高分子材料有限公司	母公司的全资孙公司			1,252,420.1	779,815.34
长沙市宝新实业有限公司	母公司的全资孙公司			325,664.5	154,664.50
湖南新华印刷集团有限责任公司	母公司的全资子公司			1,222,122.00	369,948.00
长沙新华物业管理有限公司	母公司的全资孙公司				500,000.00
湖南出版投资控股集团有限公司	母公司			679,300.00	667,917,497.02
湖南省新华书店实业发展有限责任公司	母公司的全资子公司			688,735.16	688,735.16
湖南省新华书店实业发展有限责任公司株洲市分公司	母公司的全资子公司			4,718.50	4,718.50
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	母公司的全资子公司			7,512.50	7,512.50
洞口县新华宾馆有限责任公司	母公司的全资孙公司			12,600.00	12,600.00
湖南省新华书店实业发展有限公司岳阳市经营部	母公司的全资子公司			5,500.00	5,500.00
湖南省新华书店实业公司娄底市分公司	母公司的全资子公司			14,900.00	14,900.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州经营部	母公司的全资子公司			23,505.99	23,505.99
湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部	母公司的全资子公司			18,279.10	18,279.10
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西州分公司	母公司的全资子公司			16,300.00	16,300.00

湖南省新华书店实业发展有限责任公司张家界经营管理部	母公司的全资子公司				2,424,568.21
北京国风网球体育发展有限公司	合营公司			774,451.05	5,366,787.81
合计		58,096.93	0	46,293,957.81	682,266,048.57
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		58,096.93			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		与湖南出版投资控股集团有限公司往来款主要系根据经湖南省人民政府《关于湖南出版投资控股集团有限公司重组改制并境内上市方案的批复》（湘政函〔2008〕267号），预留应支付给湖南出版投资控股集团有限公司用于职工分流安置的费用。其他主要为经营性往来款。			
关联债权债务清偿情况		本期公司积极对关联方债权债务进行收回及偿还。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方债权债务每年的资金发生额不大，支付湖南出版投资控股集团有限公司职工分流安置费不影响本期损益，其他经营性往来款对公司经营成果及财务状况影响较小。			

(九)重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司第一届董事会第十九次会议于 2011 年 6 月 18 日审议通过了《关于利用公司自有闲置资金进行委托理财》的议案，并于 2011 年 7 月 15 日提交公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，议案主要内容为：在法律许可范围内，拟在 2012 年 5 月 31 日之前，利用公司暂时闲置的自有资金进行以下委托理财：一是参与投资期限适中、具有一定流动性、风险较低、收益率相对稳定的银行、信托等金融机构的银行票据理财业务；二是通过银行等金融机构与合适的第三方开展委托贷款业务，以上两项投资在任意时点总额控制在人民币五亿元以内，在投资限额内具体实施由公司股东大会审议通过之后授权董事会具体执行。报告期内，公司尚未实施委托理财项目。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

合同双方	合同名称	主要内容	合同期限
中南传媒\华为技术有限公司\天闻数媒科技(北京)有限公司	《关于天闻数媒科技(北京)有限公司之增资协议》	中南传媒拟与华为技术有限公司共同向中南传媒下属子公司天闻数媒科技(北京)有限公司(以下简称“天闻数媒”)增资人民币3亿元,增资后天闻数媒注册资本增至人民币3.2亿元。其中,中南传媒以上市募投项目数字资源全屏服务平台建设首期资金人民币1.432亿元增资,本次增资后天闻数媒拥有天闻数媒51%的股权;华为技术有限公司以现金人民币1.568亿元增资,本次增资后华为技术有限公司将持有天闻数媒49%的股权。增资后的天闻数媒将以数字阅读与出版、数字教育业务运营为主营业务,在全球范围内开发、运营数字内容资源。	2011.1.19-
中南传媒\中国工商银行股份有限公司湖南省分行	《战略合作协议》	双方承诺在合法经营的前提下,为维护双方共同利益,同意建立全面合作关系和长期合作伙伴关系,中南传媒将工商银行作为各项金融业务的主要合作伙伴,工商银行将中南传媒作为重点客户,优先提供全方位的金融服务。工商银行给予中南传媒(含所属单位)100亿元人民币意向融资额度,有效期为两年。	2011.2.16-2013.2.15
湖南省教育厅\中南传媒	《湖南省2011年中小学义务教育免费教科书政府采购协议》	2011年湖南省中小学免费教科书实行政府采购单一来源方式由中南传媒统一提供,政府采购总金额为6.43亿元。	2011.5.13-2011.12.31
中广传播集团有限公司\中南传媒	《三网融合创新教学平台及电子书包应用系统业务战略合作协议》	双方本着自愿、平等互利、共同发展、优势互补的原则,就三网融合创新教学平台及电子书包应用系统业务合作之项目——睛彩中南空中教学项目开展战略合作。睛彩中南空中教学项目是在中国移动多媒体广播网络中运营的一项数据推送增值业务,由中广传播负责中国移动多媒体广播网络建设、日常运营维护和睛彩中南空中教学业务导航数据在中国移动多媒体广播网络的播发,中南传媒指定子公司天闻数媒科技(北京)有限公司全权负责睛彩中南空中教学业务全国统一的前端平台业务信息源集成,其中包括各类数字教育资源的引入、教育栏目设计及总集成。	2011.5.13-2016.5.12

(十)承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	1.关于避免同业竞争的承诺 2.公司上市发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 3.关于转持社保基金的承诺 4.关于湖南潇湘晨报传媒经营有限公司文化事业建设费的承诺 5.关于员工劳动和社会保障事宜的承诺 6.关于上市公司房屋所有权的承诺 7.关于湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司与湖南省安仁县平背建筑工程公司合同纠纷的承诺 8.关于潇湘晨报传媒经营公司与其发行员劳动关系纠纷的承诺 9.关于同业竞争情况的说明及承诺	第 1 至 8 项承诺事项在报告期内不存在违反承诺的情形，第 9 项关于同业竞争情况的说明及承诺履行情况如下：营盘兄弟文化(青岛)有限责任公司已于 2010 年 7 月 22 日完成工商注销手续。营盘兄弟文化(北京)有限责任公司已经全面停止经营业务，完成了工商、国税注销手续，正在办理地税注销手续。湖南远盛印刷材料有限责任公司已于 2006 年 9 月起停止全部业务，2010 年 12 月 27 日完成地税注销手续，完成了所有人员清退，目前正在推进工商注销工作。湖南省报刊出版服务中心已停止经营业务，正在办理注销手续。湖南远方纸源有限责任公司已于 2007 年 9 月份起停止全部业务，目前已收回部分应收账款，待账款催收完毕后办理清算手续，完成注销。

(一) 关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，湖南出版投资控股集团于 2010 年 3 月 2 日出具了《避免同业竞争承诺书》(以下简称“本承诺书”)，就与中南传媒避免同业竞争事宜作出如下声明和承诺：

1. 截至本承诺书出具之日，湖南出版投资控股集团及其下属企业未直接或间接从事与中南传媒主营业务构成同业竞争的业务。

2. 自本承诺书出具之日，湖南出版投资集团在作为中南传媒控股股东期间(以下简称“承诺期间”)，除本承诺书第五条另有说明外，在中华人民共和国境内或境外，不以任何方式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)直接或间接(除通过控股中南传媒外)从事或介入与中南传媒现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。

3. 在承诺期间，湖南出版投资控股集团不以任何方式支持他人从事与中南传媒现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。

4. 在承诺期间，如果由于中南传媒业务扩张导致湖南出版投资控股集团的业务与中南传媒的主营业务构成同业竞争，则湖南出版投资控股集团应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入中南传媒、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争，如果湖南出版投资控股集团转让竞争性业务，则中南传媒享有优先购买权。

5. 在承诺期间，如果因国家法规或政策要求，或国家有权机关的要求(如国有资产无偿划转)，湖南出版投资控股集团从事或介入中南传媒主营业务范围内的部分业务或活动，则湖南出版投资控股集团在国家法规和政策允许且条件成熟时，应将该类业务以合法方式、公允价格注入中南传媒或以委托经营等其他方式避免实质性竞争。

6. 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵循，湖南出版投资控股集团将向中南传媒赔偿一切直接和间接损失。

(二) 上市发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

湖南出版投资控股集团有限公司承诺：自发行人股票在中国境内上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由本公司收购该部分股份。

(三) 关于转持社保基金的承诺

湖南出版投资控股集团根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企(2009)94号)的有关规定，经《湖南省财政厅关于中南传媒国有股转持有关问题的批复》(湘财教(2010)4号)，在中南传媒境内发行 A 股并上市时，按照中南传媒本

次公开发行 A 股股份数量的 10%及湖南出版投资控股集团在中南传媒国有股数量中持股比例，转持 3,621.0694 万股的股份至全国社会保障基金理事会。

(四) 关于湖南潇湘晨报传媒经营有限公司文化事业建设费的承诺

中南传媒下属的湖南潇湘晨报传媒经营有限公司根据湖南省委宣传部核定数额缴纳文化事业建设费，低于国务院国发〔1996〕37 号、财税字〔1997〕95 号、国发〔2000〕41 号、国办发〔2006〕43 号等文件规定的 3%费率，2007 年度、2008 年度、2009 年度涉及的金额分别为 4,074,374.64 元、2,233,650.98 元、5,549,367.55 元。

根据湖南省财政厅、湖南省委宣传部颁发的《湖南省文化事业建设费使用管理办法》(湘财行字〔1998〕89 号)，湖南省省属单位缴纳的文化事业建设费全额上缴省金库，由地方税务机关征收。据湖南省委宣传部、长沙市天心区地方税务局有关经办人员说明，湖南省省属单位缴纳的文化事业建设费实际由湖南省委宣传部核定征收基数，地方税务机关按照湖南省委宣传部核定的数额向缴费单位征收文化事业建设费。

湖南省委宣传部于 2010 年 3 月 4 日出具《关于湖南潇湘晨报传媒经营有限公司等单位文化事业费缴纳情况的函》，认为潇湘日报社和改制后的湖南潇湘晨报传媒经营有限公司及中南传媒下属的其他从事广告业务的公司最近三年根据湖南省委宣传部核定的数额缴纳了文化事业建设费，不存在欠缴的情形。长沙市天心区地方税务局于 2010 年出具《证明》，认为湖南潇湘晨报传媒经营有限公司不存在欠缴文化事业建设费的情形。

湖南出版投资控股集团有限公司于 2010 年 3 月 18 日书面承诺，如果湖南潇湘晨报传媒经营有限公司因上述原因而被有关单位追缴文化事业建设费，将由湖南出版投资控股集团有限公司承担全部补偿和处罚责任。

(五) 关于中南传媒员工劳动和社会保障事宜的承诺

湖南出版投资控股集团于 2010 年 5 月 4 日出具了《社会保障承诺函》，就与中南传媒员工劳动和社会保障事宜作出如下声明和承诺：对改制重组进入发行人或其下属子公司的员工，若因改制重组(中南传媒成立日)之前的事项或情形违反有关劳动和社会保障方面的法律法规，而被有关政府机构追缴劳动和社会保障费用或遭受相关处罚，将由湖南出版投资控股集团承担全部补缴和处罚责任；对于中南传媒或其下属子公司因上述第一条所述情形而遭受的任何损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任导致的全部经济损失，湖南出版投资控股集团将及时、全额补偿给中南传媒或其下属子公司。

(六) 关于中南传媒房屋所有权的承诺

中南传媒子分公司在发行上市时尚有房屋 27 宗(建筑面积 16,829.67 平方米)暂未取得房产证，占公司自有房屋建筑面积的 2.19%。湖南出版投资控股集团于 2010 年 3 月 18 日书面承诺，如果上述房屋未能及时取得房屋所有权或有其他产权瑕疵导致中南传媒或其子分公司不能继续使用或不能继续以现有方式使用该部分房屋，由湖南出版投资控股集团及时、全额补偿中南传媒因此而遭受的损失。

(七) 关于湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司与湖南省安仁县平背建筑工程公司合同纠纷的承诺

经过郴州市清房工作领导小组、郴州市宣传部、郴州市住房公积金管理中心、郴州市住房委员会、郴州市规划局等部门批准，原郴州市新华书店集资建房，全部由个人集资建设郴州市新华书店职工住宅楼。2004 年底，经招投标，原郴州市新华书店与湖南省安仁县平背建筑工程公司签订了《建筑工程施工合同》。工程已于 2006 年 10 月前完工。湖南省安仁县平背建筑工程公司认为原郴州市新华书店篡改了《建筑工程施工合同》某一条款，将工程结算范围界定缩小、结算标准缩小，减少工程结算金额 110 万元左右。湖南省安仁县平背建筑工程公司对原郴州市新华书店关于工程结算审计有异议，认为原郴州市新华书店关于工程结算的审计结果较湖南省安仁县平背建筑工程公司要求的结算款少 180 余万元。湖南省安仁县平背建筑工程公司认为如按有效合同结算，湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司还差 250 万元工程款未付。湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司对湖南省安仁县平背建筑工程公司的上述意见不予认可。

湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司与湖南省安仁县平背建筑工程公司经多次协商未能达成一致。据湖南省安仁县平背建筑工程公司项目经理张友文说明，湖南省安仁县平背建筑工程公司已向湖南省郴州市北湖区人民法院起诉，但是，湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司尚未收到起诉状。

湖南出版投资控股集团于 2010 年 5 月 10 日书面承诺,如果上述合同纠纷给湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司或公司造成损失或承担有关责任,湖南出版投资控股集团将及时予以足额补偿。

(八) 关于潇湘晨报传媒经营公司与其发行员劳动关系纠纷的承诺

湖南出版投资控股集团于 2010 年 9 月 5 日出具《承诺函》,就中南传媒子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司与其发行员可能产生的劳动纠纷作出以下承诺:“如湖南潇湘晨报传媒经营有限公司因与其发行员在本承诺函出具日之前的劳动关系而产生纠纷,并因此给湖南潇湘晨报传媒经营有限公司产生有关责任、损失,由湖南出版投资控股集团承担。”

(九) 关于同业竞争情况的说明及承诺

2010 年 5 月 6 日湖南出版投资控股集团出具承诺,集团下属单位湖南省报刊出版服务中心、营盘兄弟文化(北京)有限责任公司、营盘兄弟文化(青岛)有限责任公司、湖南远盛印刷材料有限责任公司、湖南远方纸源有限责任公司与中南传媒及其子分公司不存在同业竞争关系。湖南出版投资控股集团承诺在 2010 年底办妥其中营盘兄弟文化(北京)有限责任公司、营盘兄弟文化(青岛)有限责任公司、湖南远盛印刷材料有限责任公司、湖南远方纸源有限责任公司四家公司注销手续。

二、承诺履行情况

(一) 关于避免同业竞争的承诺

湖南出版投资控股集团严格履行上述承诺事项,不存在违反承诺的情形。湖南出版投资控股集团及其控股企业、参股企业不存在对公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。

(二) 上市发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

中南传媒于 2010 年 10 月 28 日在上海证券交易所上市。根据锁定股份承诺,湖南出版投资控股集团所持股份将于 2013 年 10 月 28 日解除锁定。

(三) 关于转持社保基金的承诺

湖南出版投资控股集团已按承诺与公司上市之时按中南传媒发行 A 股股份数量的 10% 及湖南出版投资控股集团在在中南传媒国有股总数中的持股比重,转持 3621.0694 万股的股份至全国社会保障基金理事会。

(四) 关于湖南潇湘晨报传媒经营有限公司文化事业建设费的承诺

湖南出版投资控股集团严格遵守该承诺,截至报告期末不存在违反承诺的情形。

(五) 关于公司员工劳动和社会保障事宜的承诺

湖南出版投资控股集团严格遵守该承诺,截至报告期末不存在违反承诺的情形。

(六) 关于上市公司房屋所有权的承诺

湖南出版投资控股集团严格遵守该承诺,截至报告期末不存在违反承诺的情形。

(七) 关于湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司与湖南省安仁县平背建筑工程公司合同纠纷的承诺

湖南出版投资控股集团严格遵守该承诺,截至报告期末不存在违反承诺的情形。

(八) 关于潇湘晨报传媒经营公司与其发行员劳动关系纠纷的承诺

湖南出版投资控股集团严格遵守该承诺,截至报告期末不存在违反承诺的情形。

(九) 关于同业竞争情况的说明及承诺

营盘兄弟文化(青岛)有限责任公司已于 2010 年 7 月 22 日完成工商注销手续。营盘兄弟文化(北京)有限责任公司已经全面停止经营业务,完成了工商、国税注销手续,正在办理地税注销手续。湖南远盛印刷材料有限责任公司已于 2006 年 9 月起停止全部业务,2010 年 12 月 27 日完成地税注销手续,完成了所有人员清退,目前正在推进工商注销工作。湖南省报刊出版服务中心已停止经营业务,正在办理注销手续。湖南远方纸源有限责任公司已于 2007 年 9 月份起停止全部业务,目前已收回部分应收账款,待账款催收完毕后办理清算手续,完成注销。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1、修改公司章程

(1) 根据中国证监会有关上市公司内部控制制度建设的要求，公司章程中需增加防范控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的责任追究机制，公司对《公司章程》进行了修订，修订后的《中南传媒章程（2011 年 4 月 11 日修订）》共 215 条，修改后的《公司章程》于 2011 年 4 月 11 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2011 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露。具体修正如下：

在公司章程第四十条第二段后增加以下条款：“若控股股东、实际控制人及其关联方违规占用公司资金、资产，损害公司及社会公众股东利益，公司董事会应采取有效措施要求控股股东及其关联方停止侵害，及时清偿，赔偿损失，并及时向中国证监会湖南监管局及上海证券交易所报告并公告。若控股股东及其关联方拒不纠正和及时清偿，董事会应立即申请冻结控股股东所持公司股份，通过司法程序将冻结股份变现以偿还侵占资产，必要时还可以提起法律诉讼，以保护公司及社会公众股东的合法权益。”

(2) 因公司业务发展的需要，公司对《公司章程》进行了修订，修订后的《中南传媒章程（2011 年 7 月 15 日修订）》共 215 条，修改后的《公司章程》于 2011 年 7 月 15 日经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2011 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露。修改的主要内容为：

一、第四十一条第（十三）项原为：“（十三）（股东大会）审议公司在一年内对外投资、购买或出售资产、为自身债务进行资产抵押及动用公司资金、资产、资源的其他事项累计超过公司最近一期经审计总资产 30% 或单笔交易金额超过人民币 5000 万元的事项。”

现修改为：“（十三）（股东大会）审议公司在一年内对外投资、购买或出售资产、为自身债务进行资产抵押及动用公司资金、资产、资源的其他事项累计超过公司最近一期经审计总资产 25% 或单笔交易金额超过人民币 3 亿元的事项。”

二、第一百二十九条第（三）项原为：“（三）（董事长）在董事会闭会期间，行使下列事项的审批权：1. 审批单笔交易金额在人民币 1000 万元以内且一年内累计不超过公司最近一期经审计总资产 5% 的对外投资、购买或出售资产的事项；2. 审批单笔交易金额在人民币 3000 万元以内且一年内累计不超过公司最近一期经审计总资产 5% 的公司为自身债务进行资产抵押的事项。”

现修改为：“（三）（董事长）在董事会闭会期间，行使下列事项的审批权：1. 审批单笔交易金额在人民币 5000 万元以内且一年内累计不超过公司最近一期经审计总资产 5% 的对外投资、购买或出售资产的事项；2. 审批单笔交易金额在人民币 1 亿元以内且一年内累计不超过公司最近一期经审计总资产 5% 的公司为自身债务进行资产抵押的事项。”

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中南传媒重大事项暨停牌公告	《中国证券报》B2、《上海证券报》B28、 《证券时报》A9、《证券日报》B3	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn

中南传媒与华为技术有限公司等签署合作协议的公告	《中国证券报》A20、《上海证券报》B30、《证券时报》D12、《证券日报》B2	2011年1月20日	www.sse.com.cn
中南传媒关于首次公开发行股票网下配售股份解禁的公告	《中国证券报》B24、《上海证券报》B38、《证券时报》D20、《证券日报》D2	2011年1月26日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B3、《上海证券报》B13、《证券时报》D13、《证券日报》E6	2011年1月27日	www.sse.com.cn
中南传媒关于获得中央文化产业发展专项资金等事项的公告	《中国证券报》A11、《上海证券报》B24、《证券时报》D5、《证券日报》E2	2011年1月28日	www.sse.com.cn
中南传媒与中国工商银行股份有限公司湖南省分行签订战略合作协议的公告	《中国证券报》B2、《上海证券报》B14、《证券时报》D8、《证券日报》D2	2011年2月18日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B2、《上海证券报》B54、《证券时报》D13、《证券日报》E16	2011年3月8日	www.sse.com.cn
中南传媒 2010 年度业绩快报	《中国证券报》A25、《上海证券报》B64、《证券时报》D5、《证券日报》A4	2011年3月15日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第十六次(临时)会议决议公告暨 2011 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》A31、《上海证券报》B42、《证券时报》D21、《证券日报》E4	2011年3月24日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》A31、《上海证券报》B42、《证券时报》D21、《证券日报》E4	2011年3月24日	www.sse.com.cn
中南传媒 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A47、《上海证券报》B1、《证券时报》D17、《证券日报》F2	2011年4月12日	www.sse.com.cn
中南传媒年报摘要	《中国证券报》B73、《上海证券报》61、《证券时报》B52、《证券日报》C33	2011年4月16日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第十七次会议决议公告暨 2010 年度股东大会通知	《中国证券报》B73、《上海证券报》61、《证券时报》B52、《证券日报》C34	2011年4月16日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B73、《上海证券报》61、《证券时报》B52、《证券日报》C35	2011年4月16日	www.sse.com.cn
中南传媒第一季度季报	《中国证券报》B32、《上海证券报》B66、《证券时报》D57、《证券日报》E51	2011年4月28日	www.sse.com.cn
中南传媒 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B7、《上海证券报》B49、《证券时报》D17、《证券日报》E1	2011年5月11日	www.sse.com.cn
中南传媒重大政府采购协议公告	《中国证券报》B7、《上海证券报》B26、《证券时报》D16、《证券日报》E7	2011年5月18日	www.sse.com.cn
中南传媒与中广传播集团有限公司签署战略合作协议公告	《中国证券报》B7、《上海证券报》B26、《证券时报》D16、《证券日报》E7	2011年5月18日	www.sse.com.cn
中南传媒 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B20、《上海证券报》B26、《证券时报》D17、《证券日报》E2	2011年5月31日	www.sse.com.cn
中南传媒关于保荐代表人变更的公告	《中国证券报》A12、《上海证券报》B35、《证券时报》D16、《证券日报》E5	2011年6月9日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B23、《上海证券报》B27、《证券时报》D13、《证券日报》E2	2011年6月21日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第十九次会议决议公告暨 2011 年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》B23、《上海证券报》B27、《证券时报》D13、《证券日报》E2	2011年6月21日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:中南出版传媒集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	6,304,211,822.36	6,324,433,988.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、2	582,044.22	1,885,734.32
应收账款	六、3	602,761,670.49	268,890,576.12
预付款项	六、5	59,546,448.94	52,829,762.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	220,656,700.98	188,173,469.79
买入返售金融资产			
存货	六、6	911,100,640.94	814,507,037.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,098,859,327.93	7,650,720,568.53
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	六、7	7,800,242.97	4,576,284.85
投资性房地产	六、8	117,519,139.55	121,117,583.39
固定资产	六、9	1,115,226,401.94	1,157,515,267.72
在建工程	六、10	29,082,480.94	17,657,174.77
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	六、11	755,217,330.64	765,662,364.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	13,613,887.18	12,482,543.20
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,038,459,483.22	2,079,011,218.01
资产总计		10,137,318,811.15	9,729,731,786.54
流动负债:			

短期借款	六、14		100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、15	123,499,796.16	108,530,755.33
应付账款	六、16	1,445,809,337.12	1,096,987,540.55
预收款项	六、17	209,564,079.83	193,505,350.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	83,467,178.76	172,287,969.61
应交税费	六、19	33,770,463.67	56,264,161.32
应付利息			
应付股利	六、20	1,463,735.60	81,239.13
其他应付款	六、21	876,529,213.90	905,535,952.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,774,103,805.04	2,633,192,969.60
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	六、22	97,450.13	97,450.13
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、23	26,299,334.82	12,099,856.38
非流动负债合计		26,396,784.95	12,197,306.51
负债合计		2,800,500,589.99	2,645,390,276.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、24	1,796,000,000.00	1,796,000,000.00
资本公积	六、25	4,537,385,785.82	4,537,385,785.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、26	53,257,308.63	53,257,308.63
一般风险准备			
未分配利润	六、27	905,827,282.64	644,079,089.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		7,292,470,377.09	7,030,722,184.24
少数股东权益		44,347,844.07	53,619,326.19
所有者权益合计		7,336,818,221.16	7,084,341,510.43
负债和所有者权益总计		10,137,318,811.15	9,729,731,786.54

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

母公司资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:中南出版传媒集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,207,972,669.93	4,279,065,595.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	42,599,032.81	13,341,142.29
预付款项		3,010,000.00	
应收利息			
应收股利		341,828,639.60	136,556,974.93
其他应收款	十三、2	699,445,147.86	691,096,111.12
存货		75,271,179.43	96,411,870.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,370,126,669.63	5,216,471,693.76
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	十三、3	2,375,882,502.61	2,333,543,602.61
投资性房地产			
固定资产		55,437,221.98	56,385,466.83
在建工程			
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		30,169,980.83	30,706,257.35
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		2,461,489,705.42	2,420,635,326.79
资产总计		7,831,616,375.05	7,637,107,020.55
流动负债:			
短期借款			100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		105,412,899.13	108,776,454.67
预收款项		10,618,995.28	6,970,227.63
应付职工薪酬		8,353,625.90	16,065,203.50
应交税费		4,445,884.80	5,068,533.08
应付利息			

应付股利			
其他应付款		675,745,696.93	815,979,255.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		804,577,102.04	1,052,859,674.53
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		12,262,952.74	1,956,504.30
非流动负债合计		12,262,952.74	1,956,504.30
负债合计		816,840,054.78	1,054,816,178.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,796,000,000.00	1,796,000,000.00
资本公积		4,614,097,483.76	4,614,097,483.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,257,308.63	53,257,308.63
一般风险准备			
未分配利润		551,421,527.88	118,936,049.33
所有者权益（或股东权益）合计		7,014,776,320.27	6,582,290,841.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,831,616,375.05	7,637,107,020.55

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、28	2,479,971,836.86	2,034,712,052.35
其中：营业收入	六、28	2,479,971,836.86	2,034,712,052.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,131,062,874.47	1,786,320,736.44
其中：营业成本	六、28	1,445,585,561.45	1,179,589,634.64
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	六、29	29,573,544.37	21,810,385.51
销售费用	六、30	253,013,868.69	227,656,879.79
管理费用	六、31	377,589,289.57	320,648,218.38
财务费用	六、32	-50,171,305.82	-4,964,579.16
资产减值损失	六、34	75,471,916.21	41,580,197.28
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）	六、33	223,958.12	260,953.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		223,958.12	260,953.67
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		349,132,920.51	248,652,269.58
加：营业外收入	六、35	25,954,803.61	42,786,746.34
减：营业外支出	六、36	6,405,232.71	9,532,710.25
其中：非流动资产处置损失		3,199,800.89	842,720.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		368,682,491.41	281,906,305.67
减：所得税费用	六、37		101,517.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		368,682,491.41	281,804,788.59
归属于母公司所有者的净利润		369,508,192.85	276,685,511.80
少数股东损益		-825,701.44	5,119,276.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、38	0.21	0.20
（二）稀释每股收益	六、38	0.21	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		368,682,491.41	281,804,788.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		369,508,192.85	276,685,511.80
归属于少数股东的综合收益总额		-825,701.44	5,119,276.79

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	341,478,627.19	313,254,974.17
减：营业成本	十三、4	254,502,506.03	231,038,933.63
营业税金及附加		1,239,082.76	1,519,064.53
销售费用		9,402,438.56	11,573,224.67
管理费用		55,728,462.07	39,016,991.96
财务费用		-51,272,505.01	-4,310,136.78
资产减值损失		8,694,078.95	2,053,186.03
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）	十三、5	469,304,270.39	389,366,998.12
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）		532,488,834.22	421,730,708.25
加：营业外收入		10,234,251.91	18,950,474.58
减：营业外支出		2,477,607.58	7,217,476.95
其中：非流动资产处置损失			555,358.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		540,245,478.55	433,463,705.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		540,245,478.55	433,463,705.88
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		540,245,478.55	433,463,705.88

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,234,664,819.10	1,905,713,262.76
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		21,227,305.86	58,152,298.90
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	181,700,793.24	126,312,301.95
经营活动现金流入小计		2,437,592,918.20	2,090,177,863.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,212,796,853.43	1,159,097,928.15
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		409,849,156.78	314,400,220.36
支付的各项税费		126,787,568.94	115,293,954.13
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	465,423,115.44	366,958,796.33
经营活动现金流出小计		2,214,856,694.59	1,955,750,898.97

经营活动产生的现金流量净额		222,736,223.61	134,426,964.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		449,607.50	211,217.50
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		600,000.00	
投资活动现金流入小计		1,049,607.50	211,217.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,413,454.60	36,764,975.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,413,454.60	36,764,975.44
投资活动产生的现金流量净额		-32,363,847.10	-36,553,757.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			14,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			14,700,000.00
取得借款收到的现金			330,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			344,700,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	429,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,593,560.01	370,084,025.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,698,456.57	7,722,842.45
支付其他与筹资活动有关的现金		199,000.00	
筹资活动现金流出小计		211,792,560.01	799,584,025.37
筹资活动产生的		-211,792,560.01	-454,884,025.37

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-198,798.68	-48,065.12
五、现金及现金等价物净增加额		-21,618,982.18	-357,058,883.79
加：期初现金及现金等价物余额		6,313,460,804.54	2,178,940,823.64
六、期末现金及现金等价物余额		6,291,841,822.36	1,821,881,939.85

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,155,442.93	318,529,409.07
收到的税费返还		9,502,925.35	17,574,678.72
收到其他与经营活动有关的现金		182,676,722.63	210,859,472.69
经营活动现金流入小计		543,335,090.91	546,963,560.48
购买商品、接受劳务支付的现金		273,286,619.35	196,929,391.89
支付给职工以及为职工支付的现金		43,045,881.89	20,976,401.82
支付的各项税费		13,844,497.22	8,605,255.68
支付其他与经营活动有关的现金		301,273,417.48	348,544,319.84
经营活动现金流出小计		631,450,415.94	575,055,369.23
经营活动产生的现金流量净额		-88,115,325.03	-28,091,808.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		264,032,605.72	236,848,714.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		264,032,605.72	236,886,714.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,577,202.62	3,256,000.63
投资支付的现金		39,338,900.00	35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,916,102.62	38,256,000.63
投资活动产生的现金流量净额		223,116,503.10	198,630,714.08
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			330,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			330,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,895,103.44	362,153,628.29
支付其他与筹资活动有关的现金		199,000.00	
筹资活动现金流出小计		206,094,103.44	762,153,628.29
筹资活动产生的现金流量净额		-206,094,103.44	-432,153,628.29
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		-71,092,925.37	-261,614,722.96
加：期初现金及现金等价物余额		4,279,065,595.30	514,203,962.50
六、期末现金及现金等价物余额		4,207,972,669.93	252,589,239.54

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,796,000,000.00	4,537,385,785.82	53,257,308.63	644,079,089.79	53,619,326.19	7,084,341,510.43
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,796,000,000.00	4,537,385,785.82	53,257,308.63	644,079,089.79	53,619,326.19	7,084,341,510.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				261,748,192.85	-9,271,482.12	252,476,710.73
(一)净利润				369,508,192.85	-825,701.44	368,682,491.41
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				369,508,192.85	-825,701.44	368,682,491.41
(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				-107,760,000.00	-8,445,780.68	-116,205,780.68
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				-107,760,000.00	-8,445,780.68	-116,205,780.68
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(七)其他						
四、本期末余额	1,796,000,000.00	4,537,385,785.82	53,257,308.63	905,827,282.64	44,347,844.07	7,336,818,221.16

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,398,000,000.00	812,383,805.82	7,239,004.13	456,752,913.80	24,971,011.57	2,699,346,735.32
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,398,000,000.00	812,383,805.82	7,239,004.13	456,752,913.80	24,971,011.57	2,699,346,735.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			43,346,370.59	-127,040,587.08	10,563,297.93	-73,130,918.56
(一) 净利润				276,685,511.80	5,119,276.79	281,804,788.59
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				276,685,511.80	5,119,276.79	281,804,788.59
(三) 所有者投入和减少资本					14,700,000.00	14,700,000.00
1. 所有者投入资本					14,700,000.00	14,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			43,346,370.59	-403,726,098.88	-9,255,978.86	-369,635,707.15
1. 提取盈余公积			43,346,370.59	-43,346,370.59		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配				-360,379,728.29	-9,255,978.86	-369,635,707.15
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	1,398,000,000.00	812,383,805.82	50,585,374.72	329,712,326.72	35,534,309.50	2,626,215,816.76

法定代表人：龚曙光 主管会计工作负责人：王丽波 会计机构负责人：王丽波

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	53,257,308.63	118,936,049.33	6,582,290,841.72
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	53,257,308.63	118,936,049.33	6,582,290,841.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				432,485,478.55	432,485,478.55
（一）净利润				540,245,478.55	540,245,478.55
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				540,245,478.55	540,245,478.55
（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				-107,760,000.00	-107,760,000.00
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-107,760,000.00	-107,760,000.00
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	1,796,000,000.00	4,614,097,483.76	53,257,308.63	551,421,527.88	7,014,776,320.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,398,000,000.00	889,095,503.76	7,239,004.13	65,151,037.18	2,359,485,545.07
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,398,000,000.00	889,095,503.76	7,239,004.13	65,151,037.18	2,359,485,545.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			43,346,370.59	29,737,607.00	73,083,977.59
(一) 净利润				433,463,705.88	433,463,705.88
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				433,463,705.88	433,463,705.88
(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			43,346,370.59	-403,726,098.88	-360,379,728.29
1. 提取盈余公积			43,346,370.59	-43,346,370.59	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配				-360,379,728.29	-360,379,728.29
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	1,398,000,000.00	889,095,503.76	50,585,374.72	94,888,644.18	2,432,569,522.66

法定代表人: 龚曙光 主管会计工作负责人: 王丽波 会计机构负责人: 王丽波

（二）公司概况

中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“本公司”）原名湖南天闻出版传媒股份有限公司，是经湖南省人民政府《关于湖南出版投资控股集团重组改制并境内上市方案的批复》（湘政函〔2008〕263号）和《关于设立湖南天闻出版传媒股份有限公司的批复》（湘政函〔2008〕267号）批准，由湖南出版投资控股集团重组改制并联合旗下全资子公司湖南盛力投资有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于2008年12月25日经湖南省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：430000000049588。注册资本为人民币1,200,000,000.00元。注册地为中华人民共和国湖南省长沙市。本公司总部位于湖南省长沙市营盘东路38号。本公司及下设20家二级子、分公司（统称“本集团”）主要从事出版、发行、印刷、印刷物资供应、报纸网络新媒体等主营业务，属出版传媒行业。2009年4月，经本公司2009年第一次临时股东大会（2009年3月9日）审议通过，本公司更名为中南出版传媒集团股份有限公司。

2009年8月本公司引进战略投资者增资扩股，注册资本增至人民币1,398,000,000.00元。本公司首次公开发行股票前注册资本为人民币1,398,000,000.00元，股本总数139,800万股。根据2010年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1274号《关于核准中南出版传媒集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，本公司采取公开发行股票方式向社会公众发行股份39,800万股，首次公开发行后股本总数179,600万股，其中国家持股110,378.93万股，国有法人持股14,921.07万股，其他境内法人持有14,500万股，社会公众持有39,800万股。注册资本增至人民币1,796,000,000.00元。

本公司经营范围：图书、期刊、音像制品、电子出版物、网络读物、框架媒体和其他媒介产品的编辑、出版、租型，书报刊、文化用品、体育用品、数码产品经营，印刷物资销售，印刷品印制，版权贸易，物流服务，广告、会展、文化服务、法律法规允许的投资、资产管理与经营业务、出版物进出口与国内贸易等。

本公司的母公司和实际控制人为湖南出版投资控股集团，是隶属于湖南省人民政府，授权湖南省财政厅进行国有资产监管的国有独资公司，省属国有大型一类企业。

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月18日决议批准报出。

（三）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：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团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集团2011年6月30日的财务状况及2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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：

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币：

本集团以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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,本集团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。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及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,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。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。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、10"长期股权投资"。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)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) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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和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。

8、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额超过人民币 300 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对应收关联方款项（含应收具有特殊信用状况的债务人款项，如发行企业应收政府采购教材款等）和单项金额重大的非关联方应收款项逐项进行减值测试，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，计提坏账准备；对于经单独测试后未发现减值的金额重大的非关联方应收款项，结合客户的信用状况进行测试提取坏账准备或根据应收款项历史回收情况按账龄提取坏账准备。对于单独测试未发现减值的单项金额重大的应收关联方款项不再进行组合测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄进行组合测试的应收款项	按信用风险特征的相似性和相关性。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄进行组合测试的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明（%）	其他应收款计提比例说明（%）
1 年以内（含 1 年）	8	8
1—2 年	15	15
2—3 年	45	45
3—4 年	60	60
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对单项金额不重大的应收关联方款项单独测试并计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括各种原材料、包装物、低值易耗品、在产品、在途商品、发出商品、库存商品

等。

(2) 取得和发出存货的计价方法

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法计价。

②库存商品的核算。

A、出版企业图书和与教材教辅配套发行不单独计价的电子音像制品采用售价法核算，期刊、报纸和其他电子音像制品采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法核算。

B、发行企业图书和与教材教辅配套发行不单独计价的电子音像制品采用售价法核算，文化用品和其他电子音像制品采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法核算。

C、物资供应企业采用实际成本法核算；领用和发出时，印刷机械类物资和木浆采用个别计价法核算，耗材类物资、纸张、光盘材料等物资采用加权平均法核算。

D、印刷企业和其他企业均采用实际成本法核算，领用和发出按加权平均法核算。

按照定价法或售价法核算的，应按期结转其应负担的成本差异，将定（售）价成本调整为实际成本。

存货计价方法一经确定，不得随意变更。

(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

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，按存货类别提取存货跌价准备，并计入当期损益。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，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

印刷企业、物资供应企业和报媒企业，期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备。

出版企业及出版物发行企业按下述方法确定存货跌价准备：

①出版企业应于每年年终，对库存出版物存货进行全面清理并实行分年核价，按规定的比例提取“存货跌价准备-出版物提成差价”。

提成差价的计提范围指所有属于出版单位的库存出版物，包括在库、在厂、委托代销、分期收款发出商品等。提成差价的提取标准为：

A、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%，前两年的提取 20%，前三年及三年以上出版的按 30%-40%提取。对改版、无价值、无市场的教材、教辅，按年末库存实际成本提取。

B、纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的按年末库存实际成本提取。

C、音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品），按期末库存实际成本的 10%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，按期末库存实际成本提取。

②出版物发行企业年末分类计提存货跌价准备，其计提范围指所有权属于本企业的库存商品和所有权不属于本企业的受托代销商品。存货跌价准备的提取标准为：

A、所有权属于本企业的库存出版物，包括自供货方购进的纸质图书、纸质期刊（包括年鉴）、挂历、年画、音像制品、电子出版物等出版物库存商品，按出版企业存货跌价准备的计提标准提取。

B、按寄销方式接受外单位的委托，代其销售的受托代销商品，按年末库存商品总定价的 2.5%提取。

C、文化用品及其他商品按年末库存商品实际成本的 5%提取。

所有各类存货跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

当存货存在以下一项或若干情况时，表明存货的可变现净值为零，应按存货的实际成本全额计提存货跌价准备：a 已霉烂变质的存货；b 已过期且无转让价值的存货；c 经营中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；d 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

10、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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方法

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，并按照本集团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。对于本集团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

算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，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

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照固定资产中房屋建筑物或无形资产中土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16"非流动非金融资产减值"。

12、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	4	5	23.75
运输设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16"非流动非金融资产减值"。

(4) 其他说明

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。

本集团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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 在建工程：

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及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16"非流动非金融资产减值"。

14、 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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。

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。

类别	摊销年限
土地	40-50 年

软件	3-10 年
专利权	10 年
商标权	使用寿命不确定

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。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“非流动非金融资产减值”。

15、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、 非流动非金融资产减值：

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，本集团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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

17、 预计负债:

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本集团承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、 收入:

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。其中:

①出版企业

a 出版企业销售出版物的收入应按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。

b 采用预交定金方式销售出版物时,以发出出版物进行结算时确认销售收入。

c 采用直接收款方式销售出版物时,以收取货款或取得索取货款的凭据,并将提货单交付购买方时确认销售出版物收入。

d 附有退回条件销售出版物时,明确退货率及退货期的,在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入,没有明确退货率及退货期的,以收取货款或取得索取货款的凭证确认出版物收入。

②发行企业

出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。

出版物零售业务,无销售退货条件的,以收取货款或取得索取货款的凭据,并将货物提交给购买方时确认销售出版物收入;附有销售退回条件的销售出版物,在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

出版物批发业务,采用如下方式确认销售收入的实现:

a 采用代销方式销售出版物的,以出版物发出后进行结算时(取得代销清单时点)确认销售收入实现;

b 采取买断方式销售出版物的,以出版物发出后进行结算时(购买方确认收货时点)确认销售收入的实现;

c 附有销售退回条件的销售出版物,在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

③印刷企业

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

④物资供应企业

印刷物资供应企业纸张、木浆、油墨等销售收入按与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。采用预交定金方式销售时,以发出商品进行结算时确认销售收入;采用直接收款方式销售时,以收取货款或取得索取货款的凭据,并将提货单交付购买方时确认销售收入;附有销售退回条件的,在售出商品的退货期满进行结算时确认收入。

⑤报业及新媒体企业

报纸发行收入以当期实际投递,并与邮局或发行机构实际应结算的金额确认,而预收的报款按报纸实际出版进程同步确认收入;广告收入应在相关的广告或商业行为开始出于公众面前,并取得收取价款权利时予以确认,如有预收的广告费时,应当按照广告实际刊出时间同步确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认

提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、 政府补助：

政府补助是指本集团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。

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。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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，本集团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和递延所得税负债，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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、 经营租赁、融资租赁：

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。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(四) 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%或 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

2、 税收优惠及批文

(1) 增值税

依据（财税[2009]147号）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》，自2009年1月1日起至2010年12月31日，本公司的子公司湖南省新华书店有限责任公司所辖各县(含县级市、区、旗)及县以下新华书店包括地、县(含县级市、区、旗)两级合二为一的新华书店，不包括位于市（含直辖市、地级市）所辖的区中的新华书店，享受增值税免税政策；其他出版业务的子公司属于该文件规定范围内的科技图书、中小学课本、党政社刊等出版物在出版环节实行增值税先征后退100%的政策，除此之外的其他图书和期刊、音像制品实行增值税先征后退50%的政策。

(2) 所得税

①依据财税[2005]1号财政部、海关总署、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务政策问题的通知》，本公司的子公司从事出版业务、印刷业务、物资业务、报业及新媒体业务、发行业务部分单位2006年度-2008年度免征企业所得税。

②依据财税[2007]36号财政部、海关总署、国家税务总局《关于公布第二批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单和新增试点地区名单的通知》，部分单位从2006年1月1日起至2008年12月31日享受免征企业所得税政策。

③依据财税[2008]25号财政部、海关总署、国家税务总局《关于发布第三批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单的通知》，部分单位从2007年1月1日起至2008年12月31日享受免征企业所得税政策。

④依据财税[2009]年财税34号财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》，上述在2008年12月31日优惠期满的企业在2009年1月1日至2013年12月31日继续享受免征企业所得税政策。

⑤依据财税[2009]105号财政部、国家税务总局、中共中央宣传部《财政部国家税务总局、中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》和湘财税[2009]88号文《关于下发湖南省第四批转制文化企业名单的通知》，部分单位从2009年1月1日起至2013年12月31日止享受免征企业所得税政策。

⑥依据湘财税[2011]9号湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局、中共湖南省委宣传部《关于下发湖南省第五批转制文化企业名单的通知》本公司的下属公司湖南美术电子音像出版社有限责任公司、湖南掌上红网信息技术有限公司和湖南中南国际会展有限公司从2010年1月1日起至2013年12月31日止执行财税[2009]31号和财税[2009]34号文件规定享受免征企业所得税政策。

本公司下属公司未享受上述税收优惠政策的单位，按照《中华人民共和国企业所得税法》，从2008年1月1日起企业所得税的适用税率为25%。本公司及下属子、分公司在报告期适用税收政策情况如下：

出版行业

单位名称	2010年	2011年	备注
中南出版传媒集团股份有限公司	免税	免税	
中南出版传媒集团股份有限公司湖南出版中心分公司	免税	免税	
中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司	免税	免税	
湖南美术出版社有限责任公司	免税	免税	
北京圣之空间文化有限责任公司	25%	25%	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南美术电子音像出版社有限责任公司	免税	免税	
湖南少年儿童出版社有限责任公司	免税	免税	
湖南和力文化传播有限公司	25%	25%	
湖南岳麓书社有限责任公司	免税	免税	
长沙麓之风图书有限责任公司	免税	免税	
长沙潇岳文化传播有限公司	免税	免税	
湖南电子音像出版社有限责任公司	免税	免税	
湖南文艺出版社有限责任公司	免税	免税	
湖南国风电子音像出版社有限责任公司	免税	免税	
湖南科学技术出版社有限责任公司	免税	免税	
湖南科学技术电子音像出版社有限公司	免税	免税	
湖南人民出版社有限责任公司	免税	免税	

印刷业务

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南天闻新华印务有限公司	免税	免税	
湖南新华精品印务有限公司	免税	免税	
长沙精致装订装潢有限公司	免税	免税	
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	免税	免税	
长沙新华防伪印刷有限公司	免税	免税	
湖南省新华实业发展有限公司	免税	免税	

物资业务

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省印刷物资有限责任公司	免税	免税	
深圳市新远贸易有限公司	25%	25%	

报业及新媒体业务

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	免税	免税	
上海恒颐广告有限公司	免税	免税	
湖南恒通文化传播有限公司	免税	免税	
长沙市开福区恒达英语培训学校	25%	25%	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南恒盈传媒投资有限责任公司	免税	免税	
湖南红网新闻网络传播有限责任公司	免税	免税	
北京掌上红网文化传播股份有限公司	25%	25%	
湖南掌上红网信息技术有限公司	免税	免税	
湖南恒欣文化传播有限公司	免税	免税	
湖南红网传媒有限公司	免税	免税	
湖南网球杂志有限公司	免税	免税	
湖南中南国际会展有限公司	免税	免税	
湖南生活经典杂志社经营有限公司		25%	2011 年成立
中广潇湘广告(北京)有限公司	25%	25%	
湖南天闻动漫传媒有限公司	免税	免税	
广州天闻角川动漫有限公司	25%	25%	
天闻数媒科技(北京)有限公司	25%	25%	

发行业务

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新教材有限责任公司	免税	免税	
湖南珈汇教育图书发行有限公司	免税	免税	
湖南联合教育出版物发行有限公司	免税	免税	
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	25%	25%	
湖南省新华书店有限责任公司	免税	免税	
湖南华瀚文化传播有限公司	免税	免税	
湖南省图书进出口有限责任公司	免税	免税	
湖南华瑞物流有限责任公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司长沙市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司长沙县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司望城县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司浏阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司宁乡县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司株洲市分公司	免税	免税	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司株洲县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司醴陵市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司攸县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司茶陵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司炎陵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘潭市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘潭县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司韶山市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘乡市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司岳阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司岳阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司华容县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司临湘市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司汨罗市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司平江县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘阴县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司常德市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司临澧县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司石门县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司津市市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司澧县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司安乡县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桃源县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司汉寿县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司邵阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司邵东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司邵阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司隆回县分公司	免税	免税	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司洞口县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司城步苗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司武冈市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司绥宁县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新宁县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新邵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡山县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡南县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司衡阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司常宁市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司祁东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司耒阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司益阳市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司南县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司沅江市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桃江县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司安化县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司张家界市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司慈利县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桑植县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司娄底市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司涟源市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司冷水江市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新化县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司双峰县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司永州市分公司	免税	免税	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司双牌县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司道县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司江永县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司江华瑶族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新田县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司蓝山县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司东安县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司祁阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司郴州市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司永兴县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桂东县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司资兴市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司安仁县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司汝城县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司临武县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司桂阳县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司嘉禾县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司怀化市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司通道侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司洪江市分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司会同县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司靖州苗族侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司芷江侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司新晃侗族自治县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司溆浦县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司麻阳苗族自治县分公司	免税	免税	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司辰溪县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司沅陵县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司泸溪县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司凤凰县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司古丈县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司花垣县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司保靖县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司永顺县分公司	免税	免税	
湖南省新华书店有限责任公司龙山县分公司	免税	免税	

(五) 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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南联合教育出版发行有限公司	控股子公司	长沙市	出版发行	1,000	出版物批发;法律法规允许出版物信息咨询、中介服务;文化及教学用品、纸制品销售;出版物广告代理	510		51	51	是	728.07		
湖南天闻动漫传媒有限公司	全资子公司	长沙市	期刊	3,500	书报刊、电子出版物及音像制品的批发,《虹猫蓝兔》期刊出版等。	3,500		100	100	是			
中南出版传媒集团北京	控股子公司	北京市	图书发行	1,800	许可经营项目:图书、报纸、期刊批发。一般经营项目:组织文化艺术交流活动(不含演	1,620		90	90	是	108.20	20.76	

涌思图书有限公司					出); 工艺美术设计; 经济贸易咨询; 版权贸易; 电脑图文设计; 销售计算机软硬件及外围设备、工艺品、文具用品、日用品。								
天闻数媒科技(北京)有限公司	全资子公司	北京市	其他	2,000	一般经营项目: 技术推广服务; 经济贸易咨询; 企业形象策划; 市场调查; 投资顾问; 组织文化艺术交流; 承办展览展示; 会议服务; 影视策划; 广告设计、制作、代理、发布; 销售电子产品等。	2,000	100	100	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中广潇湘广告(北京)有限公司	控股子公司	北京市	广告制作	200	设计制作代理发布国内及外商来华广告	102		51	51	是	-49.48	34.90	
湖南文艺出版社有限公司	全资子公司	长沙市	出版发行	4,564	出版发行文艺书刊	4,564		100	100	是			
湖南岳麓书社有限责任公司	全资子公司	长沙市	出版发行	1,910	湖南古籍、研究、古典著作、普及读物整理、出版、发行等	1,910		100	100	是			
湖南少年儿童出版社有限责任公司	全资子公司	长沙市	出版发行	3,980	少年儿童图书、刊物出版发行; 批发经营与出版图书配套	3,980		100	100	是			

					的音像制品								
湖南美术出版社有限公司	全资子公司	长沙市	出版发行	5,784	美术画册、美术理论、美术教育、美术技法、广告设计、书法篆刻和美术教科书的出版	5,784		100	100	是			
湖南科学技术出版社有限责任公司	全资子公司	长沙市	出版发行	3,055	科技书刊及相关读物.科技咨询	3,055		100	100	是			
湖南电子音像出版社有限责任公司	全资子公司	长沙市	出版发行	602	出版、发行、制作科技、语言、教育、文化方面的音像制品，从事录音带、录像带复制	602		100	100	是			
湖南人民出版社有限公司	全资子公司	长沙市	出版发行	4,130	出版发行哲学、政治、法律、经济、历史、文化等方面书籍以及上述各门类的辞书、工具书	4,130		100	100	是			
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	全资子公司	长沙市	报纸发行、广告发布	3,900	报纸发行、广告设计、制作、发布等	3,900		100	100	是			
湖南天闻新华印务有限公司	全资子公司	长沙市	印刷	10,000	出版印刷、报刊印刷、商业印刷和防伪加密印刷	10,000		100	100	是			
湖南省印刷物资有限责任公司	全资子公司	长沙市	印刷物资销售	10,454	各类纸张(含新闻纸)、印刷机械及器材、油墨及其他印刷物资；提供设备安装及售后服务	10,454		100	100	是			
湖南省新华书店有限公司	全资子公司	长沙市	发行	144,140	连锁经营中外书籍、课本、图片、日历、期刊杂志、录音录像制品及其他印刷品、电子出版物；连锁经营文化办公用品、电	148,074		100	100	是			

					子计算机及配件、百货、五金、交电、数码产品、电子产品、音像器材、工艺美术品、建筑材料、金属材料；提供物资储存及代运咨询服务；自有房屋出租。								
湖南省新教材有限责任公司	全资子公司	长沙市	发行	2,000	书报刊批发(含教材教辅类图书发行)	2,000		100	100	是			
湖南珈汇教育图书发行有限公司	控股子公司	长沙市	发行	1,000	书报刊批发,提供中外教育交流、多媒体教材研发、远程教育培 训服务	510		51	51	是	532.32	15.81	

2、合并范围发生变更的说明

本期本公司下属子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司投资设立湖南生活经典杂志社经营有限公司，股权比例 100%，本期纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
湖南生活经典杂志社经营有限公司	9,429,071.71	-70,928.29

(六) 合并财务报表项目注释

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：	/	/		/	/	
人民币	/	/	426,782.36	/	/	370,685.05
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	6,286,944,760.06	/	/	6,303,539,420.35
美元	73.00	6.47	472.43	72.88	6.62	489.09
欧元	0.52	9.36	4.87	0.35	8.80	3.06

港元	5,374,813.79	0.83	4,469,802.64	11,223,258.07	0.85	9,550,206.99
其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	12,370,000.00	/	/	10,973,184.00
合计	/	/	6,304,211,822.36	/	/	6,324,433,988.54

除期末其他货币资金 12,370,000.00 元为票据保证金外，无其他因抵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。

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	582,044.22	1,885,734.32
合计	582,044.22	1,885,734.32

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
第一名	2011年5月17日	2011年11月17日	1,167,954.91	
第二名	2011年3月26日	2011年9月26日	1,000,000.00	
第三名	2011年3月7日	2011年9月6日	1,000,000.00	
第四名	2011年3月7日	2011年9月6日	1,000,000.00	
第五名	2011年3月7日	2011年9月6日	1,000,000.00	
合计	/	/	5,167,954.91	/

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,507,709.31	4.12						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
[组合 1] 按账龄进行组合测试的应收款项	664,166,971.28	95.88	89,913,010.10	13.54	327,721,326.27	99.95	58,998,749.15	18.00
组合小计	664,166,971.28	95.88	89,913,010.10	13.54	327,721,326.27	99.95	58,998,749.15	18.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					167,999.00	0.05		
合计	692,674,680.59	/	89,913,010.10	/	327,889,325.27	/	58,998,749.15	/

注：单项金额重大的应收款项为期末余额 300 万元(含 300 万元)以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	28,507,709.31			未发现减值
合计	28,507,709.31		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	572,175,637.08	86.15	45,774,050.97	251,504,318.87	76.74	19,522,652.90
1 至 2 年	41,328,864.36	6.22	6,199,329.65	26,278,874.01	8.02	3,941,978.96
2 至 3 年	10,125,387.02	1.52	4,556,424.15	16,376,405.73	5.00	7,361,891.59
3 至 4 年	12,209,529.34	1.84	7,325,717.61	8,428,575.71	2.57	5,057,145.40
4 至 5 年	11,350,328.73	1.71	9,080,262.97	10,090,358.32	3.08	8,072,286.67
5 年以上	16,977,224.75	2.56	16,977,224.75	15,042,793.63	4.59	15,042,793.63
合计	664,166,971.28	100.00	89,913,010.10	327,721,326.27	100.00	58,998,749.15

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	35,116,729.49	1 年以内	5.07
第二名	非关联方	28,507,709.31	1 年以内	4.12
第三名	非关联方	16,706,765.90	1 年以内	2.41
第四名	非关联方	15,155,164.02	1 年以内	2.19
第五名	非关联方	10,220,807.58	1 年以内	1.48
合计	/	105,707,176.30	/	15.27

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	13,000,000.00	5.51			16,000,000.00	7.93		

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
[组合 1] 按账龄进行组合测试的应收款项	55,391,913.34	23.45	15,532,382.37	28.04	34,213,969.98	16.96	13,578,186.00	39.69
组合小计	55,391,913.34	23.45	15,532,382.37	28.04	34,213,969.98	16.96	13,578,186.00	39.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	167,797,170.01	71.04			151,537,685.81	75.11		
合计	236,189,083.35	/	15,532,382.37	/	201,751,655.79	/	13,578,186.00	/

注：单项金额重大的其他应收款为期末余额 300 万元(含 300 万元)以上的款项，

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	13,000,000.00			征地保证金
合计	13,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	38,854,863.82	70.15	3,108,389.11	18,273,880.22	53.41	1,430,827.53
1 至 2 年	2,560,442.81	4.62	384,066.42	2,106,856.82	6.16	316,028.52
2 至 3 年	2,539,433.81	4.58	1,142,745.21	2,244,537.72	6.56	1,010,042.00
3 至 4 年	903,983.10	1.63	542,389.86	1,820,609.70	5.32	1,082,396.15
4 至 5 年	891,990.20	1.61	713,592.17	145,968.61	0.43	116,774.89
5 年以上	9,641,199.60	17.41	9,641,199.60	9,622,116.91	28.12	9,622,116.91
合计	55,391,913.34	100.00	15,532,382.37	34,213,969.98	100.00	13,578,186.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
待抵扣进项税(汇总数)	117,555,220.25			单独测试未发现减值
房屋维修基金及售房款(汇总数)	20,415,923.59			专户存储款项
备用金(汇总数)	22,068,468.04			单独测试未发现减值
投标等保证金(汇总数)	5,756,266.32			单独测试未发现减值
长沙市岳麓区橘子洲街道重点工程指挥部	2,000,000.00			单独测试未发现减值
2009 年及以前年度书店增值税免税已交税金尚未返还	1,291.81			单独测试未发现减值
合计	167,797,170.01		/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	20,859,267.00	1 年以内	8.83
第二名	非关联方	13,000,000.00	2-3 年	5.50
第三名	非关联方	2,000,000.00	3-4 年	0.85
第四名	非关联方	1,076,930.17	1 年以内	0.46
第五名	非关联方	949,348.59	1 年以内	0.40
合计	/	37,885,545.76	/	16.04

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	57,056,235.80	95.82	49,695,245.31	94.07
1 至 2 年	1,322,144.00	2.22	651,059.56	1.23
2 至 3 年	532,860.62	0.89	899,041.36	1.70
3 年以上	635,208.52	1.07	1,584,416.02	3.00
合计	59,546,448.94	100.00	52,829,762.25	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	8,960,000.00	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	4,544,000.00	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	2,174,043.91	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	2,138,923.61	1 年以内	未到结算期
合计	/	20,816,967.52	/	/

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

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	148,789,519.57		148,789,519.57	133,938,249.63		133,938,249.63
在产品	89,773,593.54		89,773,593.54	59,416,512.69		59,416,512.69
库存商品	532,671,666.83	82,244,915.22	450,426,751.61	518,214,604.59	74,964,512.62	443,250,091.97
包装物	506,129.74		506,129.74	631,705.26		631,705.26
低值易耗品	23,691.10		23,691.10	25,754.81		25,754.81

发出商品	262,662,563.77	41,081,608.39	221,580,955.38	212,123,614.41	35,076,600.62	177,047,013.79
在途商品				197,709.36		197,709.36
合计	1,034,427,164.55	123,326,523.61	911,100,640.94	924,548,150.75	110,041,113.24	814,507,037.51

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	74,964,512.62	22,304,753.40		15,024,350.80	82,244,915.22
发出商品	35,076,600.62	18,528,301.45		12,523,293.68	41,081,608.39
合计	110,041,113.24	40,833,054.85		27,547,644.48	123,326,523.61

(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(%)
库存商品	根据书龄按比例计提		
发出商品	根据书龄按比例计提		

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
北京国风网球体育发展有限责任公司	50	50	7,848,129.60	772,687.33	7,075,442.27	1,628,973.25	447,916.23

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
深圳图书贸易有限公司	362,521.82	362,521.82		362,521.82		0.89	0.89
北京鹏远翔文化传播有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00		15.25	15.25
中南博集天卷文化传媒有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		5.00	5.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京国风网球体育发展有限责任公司	3,500,000.00	3,313,763.03	223,958.12	3,537,721.15		50.00	50.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	159,792,369.47		545,300.00	159,247,069.47
1.房屋、建筑物	159,792,369.47		545,300.00	159,247,069.47
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	38,674,786.08	3,345,544.20	292,400.36	41,727,929.92
1.房屋、建筑物	38,674,786.08	3,345,544.20	292,400.36	41,727,929.92
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	121,117,583.39	-3,345,544.20	252,899.64	117,519,139.55
1.房屋、建筑物	121,117,583.39	-3,345,544.20	252,899.64	117,519,139.55
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：3,345,544.20 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,981,252,349.97	26,838,986.80		18,416,578.06	1,989,674,758.71
其中：房屋及建筑物	1,183,871,921.08	2,808,701.32			1,186,680,622.40
机器设备	557,812,663.98	8,717,809.90		10,342,040.69	556,188,433.19
运输工具	92,869,928.56	6,839,788.61		2,486,300.00	97,223,417.17
办公电子设备	123,419,980.75	6,394,673.69		4,545,973.79	125,268,680.65
其他设备	23,277,855.60	2,078,013.28		1,042,263.58	24,313,605.30
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	823,737,082.25	292,400.36	61,933,147.60	13,284,677.48	872,677,952.73
其中：房屋及建筑物	343,487,908.01	292,400.36	24,202,127.51		367,982,435.88
机器设备	342,031,775.67		18,461,413.50	7,167,244.05	353,325,945.12
运输工具	53,181,593.31		6,545,402.18	2,155,901.82	57,571,093.67
办公电子设备	73,413,043.23		10,443,175.29	3,491,188.52	80,365,030.00
其他设备	11,622,762.03		2,281,029.12	470,343.09	13,433,448.06
三、固定资产账面净值合计	1,157,515,267.72	/		/	1,116,996,805.98
其中：房屋及建筑物	840,384,013.07	/		/	818,698,186.52
机器设备	215,780,888.31	/		/	202,862,488.07

运输工具	39,688,335.25	/	/	39,652,323.50
办公电子设备	50,006,937.52	/	/	44,903,650.65
其他设备	11,655,093.57	/	/	10,880,157.24
四、减值准备合计		1,770,404.04	/	1,770,404.04
其中：房屋及建筑物			/	
机器设备		1,770,404.04	/	1,770,404.04
运输工具		/	/	
办公电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,157,515,267.72	/	/	1,115,226,401.94
其中：房屋及建筑物	840,384,013.07	/	/	818,698,186.52
机器设备	215,780,888.31	/	/	201,092,084.03
运输工具	39,688,335.25	/	/	39,652,323.50
办公电子设备	50,006,937.52	/	/	44,903,650.65
其他设备	11,655,093.57	/	/	10,880,157.24

本期折旧额：61,933,147.60 元。本期新增 292,400.36 元为投资性房地产转为自用转入。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,077,140.00 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	100,551,921.12
机器设备	5,079,417.49

(3) 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
30 处房屋及建筑物	临时建筑物	公司正在办理

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	29,082,480.94		29,082,480.94	17,657,174.77		17,657,174.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
袁家岭中南 图书大厦	200,000,000.00	5,212,888.51	3,852,348.09			4.53	5%	自筹	9,065,236.60
华瑞物流集 成物流改造 工程	20,481,753.00		4,541,364.20			22.17	22%	自筹	4,541,364.20

D388 报轮机	17,280,000.00	211,309.65	19,376.06			1.33	1%	自筹	230,685.71
新高斯报轮机	13,500,000.00		143,421.09			1.06	1%	自筹	143,421.09
卷筒纸轮转胶印机	6,680,000.00	4,008,000.00		4,008,000.00		60	100%	自筹	
财务业务信息一体化软件工程	6,080,000.00	5,160,683.63	726,495.72			96.83	96%	自筹	5,887,179.35
华瑞钢结构工程	3,386,537.00	1,016,000.00	1,626,210.00			78.02	78%	自筹	2,642,210.00
物流管理信息软件 V 3.0	2,800,000.00		299,316.25			10.69	10%	自筹	299,316.25
物流集成软件	1,994,075.00		794,871.76			39.86	40%	自筹	794,871.76
华瑞办公区改造	1,800,000.00		1,245,400.00			69.19	69%	自筹	1,245,400.00
天闻建筑工程	1,040,000.00		1,035,118.20			99.53	99%	自筹	1,035,118.20
图书仓库综合楼	780,000.00	45,400.00	614,948.00			84.66	84%	自筹	660,348.00
其他		2,002,892.98	1,626,525.80	1,069,140.00	22,949.00			自筹	2,537,329.78
合计		17,657,174.77	16,525,395.17	5,077,140.00	22,949.00	/	/	/	29,082,480.94

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	826,438,350.50	316,623.08	1,800.00	826,753,173.58
其中：软件	8,613,489.10	316,623.08		8,930,112.18
土地使用权	817,623,061.40			817,623,061.40
专利权	200,000.00			200,000.00
商标权	1,800.00		1,800.00	
二、累计摊销合计	60,775,986.42	10,759,856.52		71,535,842.94
其中：软件	4,305,076.46	719,242.70		5,024,319.16
土地使用权	56,338,309.96	10,026,213.82		66,364,523.78
专利权	132,600.00	14,400.00		147,000.00
商标权				
三、无形资产账面净值合计	765,662,364.08	-10,443,233.44	1,800.00	755,217,330.64
其中：软件	4,308,412.64	-402,619.62		3,905,793.02
土地使用权	761,284,751.44	-10,026,213.82		751,258,537.62
专利权	67,400.00	-14,400.00		53,000.00
商标权	1,800.00		1,800.00	
四、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
商标权				

五、无形资产账面价值合计	765,662,364.08	-10,443,233.44	1,800.00	755,217,330.64
其中：软件	4,308,412.64	-402,619.62		3,905,793.02
土地使用权	761,284,751.44	-10,026,213.82		751,258,537.62
专利权	67,400.00	-14,400.00		53,000.00
商标权	1,800.00		1,800.00	

本期摊销额：10,759,856.52 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租用的办公楼装修	12,482,543.20	2,788,426.98	1,657,083.00		13,613,887.18	
合计	12,482,543.20	2,788,426.98	1,657,083.00		13,613,887.18	

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	72,576,935.15	32,868,457.32			105,445,392.47
二、存货跌价准备	110,041,113.24	40,833,054.85		27,547,644.48	123,326,523.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		1,770,404.04			1,770,404.04
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	182,618,048.39	75,471,916.21		27,547,644.48	230,542,320.12

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	123,499,796.16	108,530,755.33
合计	123,499,796.16	108,530,755.33

下一会计期间（下半年）将到期的金额 123,499,796.16 元。

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,379,966,953.16	1,032,540,532.28
1 年至 2 年（含 2 年）	20,630,284.52	29,320,779.90
2 年至 3 年（含 3 年）	17,345,654.84	11,720,484.01
3 年以上	27,866,444.60	23,405,744.36
合计	1,445,809,337.12	1,096,987,540.55

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南远景光电实业有限公司	2,749,566.44	522,278.35
湖南新华印刷集团有限责任公司	369,948.00	
长沙远航高分子材料有限公司	779,815.34	
潇湘晨报社	1,150,000.00	1,130,904.00
湖南文盛出版实业发展有限公司	36,000.00	
长沙市宝新实业有限公司	154,664.50	
合计	5,239,994.28	1,653,182.35

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	3,680,740.61	未到结算期	否
第二名	2,586,159.15	未到结算期	否
第三名	2,393,810.00	未到结算期	否
第四名	1,516,124.37	未到结算期	否
第五名	1,504,855.85	未到结算期	否
第六名	1,456,723.83	未到结算期	否
第七名	1,148,856.54	未到结算期	否
合计	14,287,270.35		

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	184,109,661.98	174,824,178.16
1 年至 2 年（含 2 年）	20,775,404.00	15,697,122.13
2 年至 3 年（含 3 年）	2,374,970.37	1,570,648.15
3 年以上	2,304,043.48	1,413,402.24
合计	209,564,079.83	193,505,350.68

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
第一名	6,256,779.95	书籍未出版
第二名	955,600.00	书籍未出版
第三名	531,000.00	广告未见诸媒体
第四名	527,000.00	广告未见诸媒体
第五名	295,000.00	书籍未出版
合计	8,565,379.95	

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	157,255,771.14	232,516,081.77	323,708,027.32	66,063,825.59
二、职工福利费		23,053,947.78	23,053,947.78	
三、社会保险费	797,609.63	43,767,330.34	42,735,633.85	1,829,306.12
其中：1. 医疗保险费	79,109.89	10,623,484.97	10,388,889.27	313,705.59
2. 基本养老保险费	632,042.62	28,195,263.62	27,525,043.52	1,302,262.72
3. 年金缴费		456,274.75	420,170.79	36,103.96
4. 失业保险费	67,497.61	2,911,205.71	2,839,317.94	139,385.38
5. 工伤保险费	7,185.59	943,071.21	938,435.47	11,821.33
6. 生育保险费	11,773.92	638,030.08	623,776.86	26,027.14
四、住房公积金	1,964,542.38	14,907,075.61	15,303,625.12	1,567,992.87
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	12,270,046.46	9,300,077.06	7,564,069.34	14,006,054.18
八、因解除劳动关系给予的补偿		22,722.00	22,722.00	
合计	172,287,969.61	323,567,234.56	412,388,025.41	83,467,178.76

工会经费和职工教育经费金额 14,006,054.18 元，因解除劳动关系给予补偿 22,722.00 元。

注：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额预计在 2011 年下半年发放。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,363,119.60	18,672,552.77
营业税	13,190,834.00	17,821,386.04
企业所得税	-57,162.60	-59,134.91
个人所得税	5,151,174.56	3,061,501.75
城市维护建设税	2,453,472.35	3,277,893.38
房产税	1,468,236.96	2,347,605.34
土地使用税	712,712.28	573,794.42
车船使用税	176.00	280.00

教育费附加	2,031,786.62	2,196,902.96
文化事业建设费	4,455,187.16	4,389,238.72
其他税费	3,000,926.74	3,982,140.85
合计	33,770,463.67	56,264,161.32

21、 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湖南省教育科学研究院	1,092,097.13	81,239.13	
湖南教育报刊社工会	371,638.47		
合计	1,463,735.60	81,239.13	/

22、其他应付款:

(1) 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	148,280,988.32	143,378,697.30
1 年至 2 年 (含 2 年)	25,610,061.24	733,734,923.07
2 年至 3 年 (含 3 年)	682,619,794.05	12,451,925.30
3 年以上	20,018,370.29	15,970,407.31
合计	876,529,213.90	905,535,952.98

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南出版投资控股集团有限公司	667,917,497.02	706,027,675.27
长沙新华物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司	688,735.16	
湖南省新华书店实业发展有限责任公司株洲市分公司	4,718.50	
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	7,512.50	
洞口县新华宾馆有限责任公司	12,600.00	
湖南省新华书店实业发展有限公司岳阳市经营部	5,500.00	
湖南省新华书店实业公司娄底市分公司	14,900.00	
湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州经营部	23,505.99	
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西州分公司	16,300.00	
北京国风网球体育发展有限公司	5,366,787.81	4,592,336.76
湖南省新华书店实业发展有限责任公司张家界经营管理部	2,424,568.21	2,424,568.21
湖南普瑞园林景观工程有限公司	25,150.00	6,250.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部	18,279.10	
合计	677,026,054.29	713,550,830.24

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
湖南出版投资控股集团有限公司	667,917,497.02	按实际需要偿还	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京国风网球体育发展有限责任公司	5,366,787.81	未到结算期	否
湖南省新华书店实业发展有限责任公司张家界经营管理部	2,424,568.21	未到结算期	否
第四名	2,556,800.00	未到结算期	否
第五名	1,136,984.85	未到结算期	否
第六名	524,700.70	未到结算期	否
合计	679,927,338.59		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
湖南出版投资控股集团有限公司	667,917,497.02	其中 666,146,657.76 元为尚未支付的职工分流安置费用
北京国风网球体育发展有限责任公司	5,366,787.81	往来款
第三名	4,134,163.97	尚未出版古籍图书款
第四名	2,556,800.00	物流集成系统软件款
第五名	1,424,607.17	往来款
合计	681,399,855.97	

23、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	97,450.13			97,450.13
合计	97,450.13			97,450.13

注：关于预计负债详细情况的披露详见附注九、或有事项。

24、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
重点图书补贴（编纂项目经费）	842,817.78	922,817.78
3G 手机技术开发项目	1,700,000.00	2,000,000.00
文化产业引导资金	4,800,000.00	5,100,000.00
动漫关键共性技术开发		250,000.00
网络教育平台构建	2,262,952.74	2,376,504.30
汽车书店	1,293,564.30	1,450,534.30
中南国家数字传媒内容基地	10,000,000.00	
湖南红网新闻网络传播有限责任公司掌上红网	4,000,000.00	
Q 拓素质教育示范基地	500,000.00	
数字阅读时代下的漫画动画化平台研发	400,000.00	
湖南联通无线阅读平台	500,000.00	
合计	26,299,334.82	12,099,856.38

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
其中：3G 手机技术开发项目	1,700,000.00	2,000,000.00
文化产业引导资金	4,800,000.00	5,100,000.00

网络教育平台构建	1,762,952.74	1,876,504.30
汽车书店	1,293,564.30	1,450,534.30
小 计	9,556,517.04	10,427,038.60
与收益相关的政府补助		
其中：重点图书补贴（编纂项目经费）	842,817.78	922,817.78
动漫关键共性技术研发		250,000.00
网络教育平台构建	500,000.00	500,000.00
中南国家数字传媒内容基地	10,000,000.00	
湖南红网新闻网络传播有限责任公司掌上红网	4,000,000.00	
Q 拓素质教育示范基地	500,000.00	
数字阅读时代下的漫画动画化平台研发	400,000.00	
湖南联通无线阅读平台	500,000.00	
小 计	16,742,817.78	1,672,817.78
合 计	26,299,334.82	12,099,856.38

注：①与资产相关的政府补助中 3G 手机技术开发项目和文化产业引导资金系以前年度取得，期初余额为 7,100,000.00 元，本期按相关资产的预计使用年限结转损益 600,000.00 元，期末余额为 6,500,000.00 元。

②与资产相关的政府补助中网络教育平台构建和汽车书店系以前年度取得，期初余额为 3,327,038.60 元，本期按相关资产的预计使用年限结转损益，网络教育平台构建结转损益 113,551.56 元，汽车书店结转损益 156,970.00 元，期末余额 3,056,517.04 元。

③与收益相关的政府补助中重点图书补贴款（编纂项目经费）期初余额为 922,817.78 元，本期根据图书出版进度结转损益 80,000.00 元，期末余额 842,817.78 元。

④与收益相关的政府补助中动漫关键共性技术研发补助系子公司湖南天闻动漫传媒有限公司依据长沙市科学技术局长财企指[2010]32 号和《长沙市科技计划项目合同书》取得，本期按相关费用支出结转损益 250,000.00 元，期末无余额。

⑤与收益相关的政府补助中网络教育平台构建补助系子公司湖南文艺出版社有限责任公司依据湖南省财政厅湘财教指[2009]170 号《湖南省财政厅关于下达 2009 年文化产业引导资金的通知》，取得中国心理关爱在线电子书出版补助 500,000.00 元，相关费用尚未支出，期末余额为 500,000.00 元。

⑥与收益相关的政府补助中南国家数字传媒内容基地和湖南红网新闻网络传播有限责任公司掌上红网系依据湖南省财政厅湘财教指[2010]206 号《湖南省财政厅关于下达 2010 年中央文化产业发展专项资金的通知》，取得政府补助 14,000,000.00 元，相关费用尚未支出，期末余额为 14,000,000.00 元。

⑦与收益相关的政府补助中 Q 拓素质教育示范基地、数字阅读时代下的漫画动画化平台研发和湖南联通无线阅读平台系依据湖南省财政厅湘财教指[2010]185 号《湖南省财政厅关于下达 2010 年文化产业引导资金的通知》取得的政府补助，相关费用尚未支出，期末余额为 1,400,000.00 元。

25、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	179,600.00						179,600.00

注：①本公司股本已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 10 月 25 日出具中瑞岳华验字[2010]第 268 号验资报告。

②2010 年发行的网下配售股 7,960 万股于 2011 年 1 月 28 日解禁。

26、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,537,511,557.25			4,537,511,557.25
其他资本公积	-125,771.43			-125,771.43
合计	4,537,385,785.82			4,537,385,785.82

注：其他资本公积-125,771.43 元，为下属子公司湖南岳麓书社有限责任公司收购三级子公司长沙麓之风图书有限责任公司少数股权的溢价。

27、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,257,308.63			53,257,308.63
合计	53,257,308.63			53,257,308.63

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	644,079,089.79	/
调整后 年初未分配利润	644,079,089.79	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	369,508,192.85	/
转作股本的普通股股利	107,760,000.00	
期末未分配利润	905,827,282.64	/

注：本公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，本公司以 179,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税）。共计派发股利 107,760,000.00 元。

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,442,606,577.67	2,002,022,974.87
其他业务收入	37,365,259.19	32,689,077.48
营业成本	1,445,585,561.45	1,179,589,634.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版	652,077,084.54	449,543,944.00	569,727,324.95	384,207,776.05
发行	1,721,356,253.94	1,140,082,890.62	1,517,065,996.59	1,029,943,310.01
物资	271,323,176.53	262,157,458.36	241,893,626.85	232,151,304.67
印刷	346,235,529.83	280,924,829.96	326,824,942.32	267,459,489.18
报媒	320,323,694.51	172,378,073.76	212,872,663.03	128,581,826.08
内部抵销数	-868,709,161.68	-866,564,218.70	-866,361,578.87	-871,343,636.64
合计	2,442,606,577.67	1,438,522,978.00	2,002,022,974.87	1,171,000,069.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、出版				
一般图书	109,788,332.28	56,446,071.13	86,749,681.91	50,427,133.64
教材教辅	500,555,299.75	363,428,720.42	455,978,197.36	315,246,989.59
期刊	2,654,914.79	1,231,108.09	1,973,807.54	931,507.63
音像制品	38,579,508.37	28,336,887.49	24,693,270.33	17,413,051.72
其他	499,029.35	101,156.87	332,367.81	189,093.47
二、发行				
一般图书	262,035,059.92	204,721,719.32	189,081,920.02	136,402,155.71
教材教辅	1,389,989,648.82	881,396,970.11	1,278,302,525.71	852,728,751.94
音像制品	2,138,481.31	1,392,698.57	2,604,663.03	1,667,282.62
文化用品	67,193,063.89	52,571,502.62	47,076,887.83	39,145,119.74
三、物资				
纸张、印刷耗材等	271,323,176.53	262,157,458.36	241,893,626.85	232,151,304.67
四、印刷业务				
印刷产品	342,219,169.37	277,082,814.59	322,918,336.44	263,910,728.09
防伪产品	4,016,360.46	3,842,015.37	3,906,605.88	3,548,761.09
五、报媒				
报纸发行	23,138,326.02	129,425,458.64	20,245,253.35	80,972,865.99
广告发布	277,810,197.10	31,036,888.64	177,011,674.02	36,401,397.39
网站	3,855,003.68	889,362.45	5,103,953.84	1,279,795.43
电子出版物	1,304,107.12	697,904.41		
其他	14,216,060.59	10,328,459.62	10,511,781.82	9,927,767.27
内部抵销数	-868,709,161.68	-866,564,218.70	-866,361,578.87	-871,343,636.64
合计	2,442,606,577.67	1,438,522,978.00	2,002,022,974.87	1,171,000,069.35

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
前五名客户小计	180,449,009.82	7.28
合计	180,449,009.82	7.28

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,601,132.89	11,291,168.56	3%、5%
城市维护建设税	5,910,752.30	4,691,066.78	5%、7%
教育费附加	4,300,669.54	3,049,297.69	3%-5%
房产税	1,283,816.74	1,036,224.22	12%
文化建设事业费	2,477,172.90	1,742,628.26	
合计	29,573,544.37	21,810,385.51	

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	77,661,112.16	75,556,249.86
业务宣传推广费	76,823,265.22	61,674,637.29
运杂搬运费	20,879,007.89	15,383,550.06
业务招待费	9,214,939.85	6,288,399.66
会议费	7,094,209.86	6,553,730.01
社会保险费	7,038,549.72	3,514,830.52
职工福利费	6,136,355.30	5,889,163.84
差旅费	5,269,803.70	4,684,077.30
培训费	4,487,180.42	12,311,596.47
折旧费	4,209,512.73	3,555,810.70
其他	34,199,931.84	32,244,834.08
合计	253,013,868.69	227,656,879.79

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	113,696,421.81	90,950,944.15
折旧费	36,977,402.17	34,127,928.94
社会保险费	32,666,263.35	26,640,263.59
业务招待费	25,533,434.64	18,610,806.80
职工福利费	16,410,567.92	10,881,900.53
住房公积金	12,195,347.24	10,169,262.29
会议费	12,033,114.95	9,020,856.27
办公费	11,495,322.20	11,841,914.09
无形资产摊销	10,703,606.52	10,754,671.48
交通费	10,304,926.66	9,143,940.29
其他	95,572,882.11	88,505,729.95
合计	377,589,289.57	320,648,218.38

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	998,025.38	2,203,158.23
利息收入	-52,501,845.28	-7,774,587.94
汇兑损失	201,523.07	48,667.39
其他	1,130,991.01	558,183.16
合计	-50,171,305.82	-4,964,579.16

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	223,958.12	260,953.67
合计	223,958.12	260,953.67

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京国风网球体育发展有限责任公司	223,958.12	260,953.67	被投资单位净利润变化
合计	223,958.12	260,953.67	/

35、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,868,457.32	19,011,447.10
二、存货跌价损失	40,833,054.85	22,568,750.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,770,404.04	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	75,471,916.21	41,580,197.28

36、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	181,080.09	171,017.14	181,080.09
其中：固定资产处置利得	181,080.09	171,017.14	181,080.09
接受捐赠	5,000.00	147,430.46	5,000.00
政府补助	24,855,830.00	41,954,095.70	5,572,521.56
赔偿金	127,970.99	152,610.06	127,970.99
无法支付的应付账款	38,379.58		38,379.58
其他	746,542.95	361,592.98	746,542.95
合计	25,954,803.61	42,786,746.34	6,671,495.17

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	19,283,308.44	32,762,336.64	详见四、税项 2 (1)
房产税及土地使用税返还		160,182.01	
重点图书补贴	492,000.00	1,158,677.42	详见注①
省委宣传部技术改造补贴		1,000,000.00	
红网网站政府专项补贴	810,000.00		详见注②
城建税及教育费附加返还		701,248.25	

政府文化产业投资	113,551.56	1,000,000.00	详见其他非流动负债披露
文化产业引导资金	1,700,000.00	4,686,795.86	详见注③
现代动漫关键性技术开发与“大动漫”支撑体系建设-动漫数字化总计平台研发	450,000.00		详见注④
3G 手机动漫设计与开发	300,000.00		详见其他非流动负债披露
汽车书店	156,970.00		详见其他非流动负债披露
软件和动漫产业投融资奖励	1,500,000.00		详见注⑤
其他	50,000.00	484,855.52	
合计	24,855,830.00	41,954,095.70	/

注：①重点图书补贴 492,000.00 元，其中本期直接计入损益 412,000.00 元，本期通过递延收益转入 80,000.00 元。

②依据湖南省财政厅湘财教函[2010]221 号《关于下达 2010 年文化事业建设费支出专项经费的通知》和湖南省财政厅湘财教函[2010]217 号《关于下达 2010 年省级文化体育传媒专项资金的通知》，湖南红网新闻网络传播有限责任公司本期收到红网建设经费的补贴 810,000.00 元。

③文化产业引导资金 1,700,000.00 元，其中以前年度递延收益转入 300,000.00 元，本期依据湖南省财政厅湘财教指[2010]185 号《湖南省财政厅关于下达 2010 年文化产业引导资金的通知》收到政府补助 2,800,000.00 元，计入本期损益 1,400,000.00 元，计入递延收益 1,400,000.00 元。

④现代动漫关键性技术开发与“大动漫”支撑体系建设-动漫数字化总计平台研发 450,000.00 元，其中以前年度递延收益转入 250,000.00 元，本期收到开福区科技局政府补助 200,000.00 元

⑤本期收到广州市科技和信息化局软件和动漫产业投融资奖励款 1,500,000.00 元。

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,199,800.89	842,720.22	3,199,800.89
其中：固定资产处置损失	3,198,000.89	842,720.22	3,198,000.89
无形资产处置损失	1,800.00		1,800.00
对外捐赠	3,147,919.71	7,908,257.35	3,147,919.71
罚款支出	5,571.57	15,069.88	5,571.57
非常损失	2,552.87	73,280.58	2,552.87
滞纳金	4,919.26	8,843.69	4,919.26
赔偿金		313,728.55	
诉讼执行费		150,000.00	
其他	44,468.41	220,809.98	44,468.41
合计	6,405,232.71	9,532,710.25	6,405,232.71

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		101,517.08
合计		101,517.08

39、 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	本期发生数		上期发生数	
	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	0.21	0.21	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20	0.20	0.20

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	369,508,192.85	276,685,511.80
其中：归属于持续经营的净利润	369,508,192.85	276,685,511.80
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	365,207,089.33	273,891,011.07
其中：归属于持续经营的净利润	365,207,089.33	273,891,011.07
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币：元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	1,796,000,000.00	1,398,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,796,000,000.00	1,398,000,000.00

40、 现金流量表项目注释：

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收湖南出版投资控股集团有限公司拨付的三类人员费用	40,486,889.91
房租	16,979,584.91
资金往来	23,214,290.65
政府拨款、补助、补贴收入等	19,852,000.00
银行存款利息收入	52,501,845.28

收保证金及押金	13,015,056.60
收回职工及其他单位水电费	3,954,117.10
收到的保险赔款及其他赔款	179,049.09
其他	11,517,959.70
合计	181,700,793.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
业务宣传推广费	73,300,924.31
资金往来	105,714,567.85
代湖南出版投资控股集团支付三类人员及离休人员医药费	40,486,889.91
业务招待费	36,474,148.61
运杂费及包装储运费	22,881,992.64
会务费	20,166,367.86
办公费	15,170,663.34
交通费	14,941,875.85
差旅费	13,373,745.96
水电费	12,938,540.87
租赁费	9,750,691.33
培训费	6,873,039.76
修理费	6,410,325.65
捐赠支出	2,831,548.20
审计及咨询费	6,688,083.89
机物料消耗	3,783,430.04
物业管理费	2,774,375.56
劳保费用	2,441,828.95
报刊及杂志款	2,625,134.35
保险费	2,019,002.99
邮电费	3,887,744.94
行政事业收费	1,552,406.50
发行网点费及服务费	390,908.60
燃料费	874,583.26
保证金	13,415,159.37
绿化费	677,274.74
银行手续费	931,769.19
其他	42,046,090.92
合计	465,423,115.44

41、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	368,682,491.41	281,804,788.59
加：资产减值准备	75,471,916.21	41,580,197.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	65,278,691.80	60,938,437.41

折旧		
无形资产摊销	10,759,856.52	10,822,171.48
长期待摊费用摊销	1,657,083.00	355,354.72
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)	3,018,720.80	671,703.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,196,824.06	2,201,061.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-223,958.12	-260,953.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-137,426,658.28	-121,098,379.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-391,282,510.32	-216,257,023.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	225,603,766.53	73,669,607.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	222,736,223.61	134,426,964.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,291,841,822.36	1,821,881,939.85
减: 现金的期初余额	6,313,460,804.54	2,178,940,823.64
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,618,982.18	-357,058,883.79

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	6,291,841,822.36	6,313,460,804.54
其中: 库存现金	426,782.36	370,685.05
可随时用于支付的银行存款	6,291,415,040.00	6,313,090,119.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,291,841,822.36	6,313,460,804.54

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南出版投资控股集团有限公司	有限责任公司	湖南长沙	龚曙光	投资业务	226,000.00	64.69	64.69	湖南出版投资控股集团有限公司	730512550

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南联合教育出版物发行有限公司	有限责任公司	长沙市	黄楚芳	出版发行	1,000	51	51	670795324
湖南天闻动漫传媒有限公司	有限责任公司	长沙市	刘烜伟	期刊	3,500	100	100	685002825
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	有限责任公司	北京市	胡如虹	图书发行	1,800	90	90	69963089X
天闻数媒科技(北京)有限公司	有限责任公司	北京市	彭兆平	其他	2,000	100	100	551440950
中广潇湘广告(北京)有限公司	有限责任公司	北京市	黄楚芳	广告制作	200	51	51	771559734
湖南文艺出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	刘清华	出版发行	4,564	100	100	444877866
湖南岳麓书社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	易言者	出版发行	1,910	100	100	444877882
湖南少年儿童出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	胡坚	出版发行	3,980	100	100	444877823
湖南美术出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	李小山	出版发行	5,784	100	100	444877831
湖南科学技术出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	黄一九	出版发行	3,055	100	100	444877807
湖南电子音像出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	杨林	出版发行	602	100	100	183779394
湖南人民出版社有限责任公司	有限责任公司	长沙市	谢清风	出版发行	4,130	100	100	444877794
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	有限责任公司	长沙市	刘剑	报纸发行、广告发布	3,900	100	100	44880463X
湖南天闻新华印务有限公司	有限责任公司	长沙市	潘晓山	印刷	10,000	100	100	712161427

湖南省印刷物资有限责任公司	有限责任公司	长沙市	傅剑华	印刷物资销售	10,454	100	100	183761768
湖南省新华书店有限责任公司	有限责任公司	长沙市	秦玉莲	发行	144,140	100	100	183770605
湖南省新教材有限责任公司	有限责任公司	长沙市	张健	发行	2,000	100	100	755821982
湖南珈汇教育图书发行有限公司	有限责任公司	长沙市	张旭东	发行	1,000	51	51	792379417

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
北京国风网球体育发展有限责任公司	有限责任公司	北京	欧阳旭	网球杂志市场开发等	700	50	50	801716025

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
北京国风网球体育发展有限责任公司	7,848,129.60	772,687.33	7,075,442.27	1,628,973.25	447,916.23

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖南盛力投资有限责任公司	母公司的全资子公司	678043434
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	母公司的全资子公司	682846475
湖南新华印刷集团有限责任公司	母公司的全资子公司	738995534
长沙市宝新实业有限公司	母公司的全资孙公司	717066912
长沙新华物业管理有限公司	母公司的全资孙公司	274955832
湖南新华印刷集团邵阳资产管理有限公司	母公司的全资孙公司	687400210
湖南省印刷科技研究所	母公司的全资孙公司	444876601
湖南添瑞物业管理有限公司	母公司的全资子公司	743192103
湖南省报刊出版服务中心	母公司的全资孙公司	680330037
湖南省新华书店实业发展有限责任公司	母公司的全资孙公司	682812283
湖南省华程装饰设计有限公司	母公司的全资孙公司	774499407
耒阳市新华大酒店有限责任公司	母公司的全资孙公司	732857317
洞口县新华宾馆有限责任公司	母公司的全资孙公司	760746999
湖南省武冈市新华书店电器销售有限公司	母公司的全资孙公司	717091122
湖南华宏房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	66630350X
湖南省新华书店实业发展有限责任公司长沙市分公司	母公司的全资子公司	685026624
湖南省新华书店实业发展有限责任公司株洲市分公司	母公司的全资子公司	685040725
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘潭市分公司	母公司的全资子公司	687408466
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	母公司的全资子公司	687414786

湖南省新华书店实业发展有限责任公司邵阳市分公司	母公司的全资子公司	685031597
湖南省新华书店实业发展有限责任公司岳阳市分公司	母公司的全资子公司	687422938
湖南省新华书店实业发展有限责任公司益阳经营管理部	母公司的全资子公司	68741193x
湖南省新华书店实业发展有限责任公司常德市分公司	母公司的全资子公司	685043555
湖南省新华书店实业发展有限责任公司娄底市分公司	母公司的全资子公司	685037630
湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州市分公司	母公司的全资子公司	687405142
湖南省新华书店实业发展有限责任公司永州市分公司	母公司的全资子公司	687414188
湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部	母公司的全资子公司	685045462
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司	母公司的全资子公司	685030658
湖南省新华书店实业发展有限责任公司张家界经营管理部	母公司的全资子公司	685030164
潇湘晨报社	母公司的全资子公司	44880463X
湖南泊富恒嘉策划代理有限公司	母公司的全资孙公司	788029086
湖南省远景光电实业有限公司	母公司的全资子公司	183810742
湖南远科航表面工程有限公司	母公司的全资子公司	736779678
长沙远航高分子材料有限公司	母公司的全资孙公司	763290333
湖南远泰生物技术有限公司	母公司的全资子公司	730529387
湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司	母公司的全资子公司	727946745
湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司园林园艺分公司	母公司的全资孙公司	77675036X
湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司七峰白鹭湖农家乐分公司	母公司的全资子公司	785383151
湖南普瑞物业服务有限公司	母公司的全资孙公司	698550767
湖南普瑞园林景观工程有限公司	母公司的全资孙公司	694005470
湖南泊富地产发展有限公司	母公司的全资子公司	788030132
普瑞温泉酒店有限责任公司	母公司的全资子公司	753360369
湖南新华房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司	738964674
湖南省远景科技有限责任公司	母公司的全资子公司	717052131
湖南远盛印刷材料有限责任公司	母公司的全资孙公司	712194720
湖南远方纸源有限责任公司	母公司的全资孙公司	730535832
营盘兄弟文化（北京）有限责任公司	母公司的全资孙公司	777695809
长沙恒康建材有限公司	母公司的全资孙公司	668586806

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长沙恒康建材有限公司	材料采购	参照市场价格			26,644.12	0.00
湖南省远景光电实业有限公司	材料采购	参照市场价格	15,970,085.84	1.10	9,578,949.48	0.81
长沙远航高分子材料有限公司	材料采购	参照市场价格	1,072,153.94	0.07	731,401.82	0.06
湖南出版投资控股集团普瑞实业有限公司	会议及招待费	参照市场价格	786,608.93	0.05	1,030,000.00	0.09

湖南添瑞物业管理有 限公司	物业管理	参照市场价格	114,700.00	0.01	195,790.00	0.02
湖南新华印刷集团有 限责任公司	物业管理	参照市场价格	947,122.00	0.07	619,321.14	0.05
长沙市宝新实业有限 公司	物业管理	参照市场价格	209,731.50	0.01	128,091.00	0.01
湖南省新华书店实业 发展有限责任公司	物业管理	参照市场价格	110,526.66	0.01		
长沙新华物业管理有 限公司	物业管理	参照市场价格	187,039.51	0.01	252,797.96	0.02
普瑞温泉酒店有限责 任公司	会议及招 待费	参照市场价格	557,592.00	0.04	358,320.00	0.03
潇湘晨报社	独家买断 经营权	参照市场价格	29,096,550.00	2.01	21,063,914.00	1.79
湖南出版投资控股集 团普瑞实业有限公司 七峰白鹭湖农家乐分 公司	会议及招 待费	参照市场价格			60,302.00	0.01
湖南普瑞物业服务有 限公司	物业管理	参照市场价格	405,869.70	0.03	723,584.07	0.06
湖南普瑞园林景观工 程有限公司	物业管理	参照市场价格	311,193.00	0.02	288,314.30	0.02
北京国风网球体育发 展有限公司	独家买断 经营权	参照市场价格	774,451.05	0.05	981,116.15	0.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
湖南出版投资控股集团 有限公司	图书销售	参照市场价格	8,124.55	0.00	4,017.09	0.00
湖南出版投资控股集团 有限公司	印刷费	参照市场价格	14,832.05	0.00		
湖南出版投资控股集团 有限公司	销售材料	参照市场价格	16,666.67	0.00		
湖南省远景光电实业有 限公司	销售材料	参照市场价格	22,598.29	0.00		
潇湘晨报社	图书销售	参照市场价格	1,139,377.81	0.05		
潇湘晨报社	展会收入	参照市场价格	280,305.90	0.01		
湖南泊富恒嘉策划代理 有限公司	广告收入	参照市场价格			1,280,589.00	0.06
普瑞温泉酒店有限责任 公司	销售图书	参照市场价格	29,309.73	0.00	42,391.88	0.00
湖南新华印刷集团有限 责任公司	广告收入	参照市场价格	26,280.00	0.00		
长沙恒康建材有限公司	广告收入	参照市场价格	996.00	0.00		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
湖南少年儿童出版社有限责任公司	湖南泊富地产发展有限公司	房产	2009年6月1日	2013年5月31日	市场价	177,400.00
湖南省新华书店有限责任公司邵阳市分公司	湖南省新华书店实业发展有限公司邵阳市分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价	5,019.84

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
湖南新华印刷集团有限责任公司	湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	房产	2011年1月1日	2012年12月31日	275,000.00
长沙市宝新实业有限公司	湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	房产	2010年1月1日	2012年12月31日	140,000.00
湖南新华印刷集团有限责任公司	湖南红网新闻网络传播有限责任公司	房产	2009年10月1日	2012年9月30日	440,000.00
湖南文盛实业发展有限公司	中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	36,000.00
湖南文盛出版实业发展有限公司	湖南美术出版社有限责任公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	42,000.00
湖南文盛出版实业发展有限公司	湖南文艺出版社有限责任公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	23,040.00
湖南普瑞物业服务有限公司	湖南省新教材有限责任公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	48,000.00
湖南出版投资控股集团有限公司	中南出版传媒集团股份有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	679,300.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司	湖南省新华书店有限责任公司	房产	2009年1月1日	2011年12月31日	1,241,504.80
湖南省新华书店实业发展有限责任公司	湖南华瀚文化传播有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	14,400.00
湖南新华实业发展有限公司长沙市分公司	湖南省新华书店有限责任公司长沙市分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	135,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司长沙分公司	湖南省新华书店有限责任公司浏阳市分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	66,610.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司长沙分公司	湖南省新华书店有限责任公司宁乡县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	13,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司株洲市分公司	湖南省新华书店有限责任公司株洲市分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	4,718.50

湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘潭市分公司	湖南省新华书店有限责任公司湘潭市分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	13,460.34
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘潭市分公司	湖南省新华书店有限责任公司湘潭县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	6,045.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘潭市分公司	湖南省新华书店有限责任公司韶山市分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	3,471.36
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘潭市分公司	湖南省新华书店有限责任公司湘乡市分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	11,677.32
湖南省新华书店实业发展有限责任公司岳阳市分公司	湖南省新华书店有限责任公司华容县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	5,500.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司常德市分公司	湖南省新华书店有限责任公司常德市分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	200,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司常德市分公司	湖南省新华书店有限责任公司澧县分公司	房产	2009 年 11 月 1 日	2019 年 10 月 31 日	
洞口县新华宾馆有限责任公司	湖南省新华书店有限责任公司洞口县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	12,600.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司邵阳市分公司	湖南省新华书店有限责任公司新邵县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	55,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	湖南省新华书店有限责任公司衡山县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	5,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	湖南省新华书店有限责任公司衡南县分公司	房产	2009 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	3,228.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	湖南省新华书店有限责任公司常宁市分公司	房产	2009 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	35,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	湖南省新华书店有限责任公司耒阳市分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	7,512.50
湖南省新华书店实业发展有限责任公司益阳经营管理部	湖南省新华书店有限责任公司南县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	2,400.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司益阳经营管理部	湖南省新华书店有限责任公司桃江县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	14,800.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司益阳经营管理部	湖南省新华书店有限责任公司安化县分公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	13,500.00

湖南省新华书店实业发展有限责任公司娄底市分公司	湖南省新华书店有限责任公司涟源市分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	14,900.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司永州市分公司	湖南省新华书店有限责任公司道县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	8,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司永州市分公司	湖南省新华书店有限责任公司蓝山县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	20,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州经营部	湖南省新华书店有限责任公司郴州分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	17,218.24
湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州市分公司	湖南省新华书店有限责任公司桂东县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	5,000.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州市分公司	湖南省新华书店有限责任公司安仁县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	1,287.75
湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部	湖南省新华书店有限责任公司沅陵县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	14,500.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司	湖南省新华书店有限责任公司凤凰县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	10,850.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司	湖南省新华书店有限责任公司永顺县分公司	房产	2011年1月1日	2012年12月31日	5,450.00
湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西土家族苗族自治州分公司	湖南省新华书店有限责任公司龙山县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	10,740.00
湖南文盛出版实业发展有限公司	湖南天闻新华印务邵阳有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	8,400.00

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南泊富恒嘉策划代理有限公司			167,999.00	
预付账款	长沙远航高分子材料有限公司			82.07	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南远景光电实业有限公司	2,749,566.44	522,278.35
应付账款	湖南新华印刷集团有限责任公司	369,948.00	
应付账款	长沙远航高分子材料有限公司	779,815.34	
应付账款	潇湘晨报社	1,150,000.00	1,130,904.00
应付账款	湖南文盛出版实业发展有限公司	36,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙市宝新实业有限公司	154,664.50	
其他应付款	湖南出版投资控股集团有限公司	667,917,497.02	706,027,675.27
其他应付款	长沙新华物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司	688,735.16	
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司株洲市分公司	4,718.50	
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司衡阳市分公司	7,512.50	
其他应付款	洞口县新华宾馆有限责任公司	12,600.00	
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司岳阳市经营部	5,500.00	
其他应付款	湖南省新华书店实业公司娄底市分公司	14,900.00	
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司郴州经营部	23,505.99	
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司湘西州分公司	16,300.00	
其他应付款	北京国风网球体育发展有限公司	5,366,787.81	4,592,336.76
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司张家界经营管理部	2,424,568.21	2,424,568.21
其他应付款	湖南普瑞园林景观工程有限公司	25,150.00	6,250.00
其他应付款	湖南省新华书店实业发展有限责任公司怀化经营管理部	18,279.10	

(八) 股份支付：无。

(九) 或有事项：

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(1) 2010年4月30日，原告黄松平向宁远县人民法院提起诉讼，要求依法判令湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司立即给付工程款利息125,887.13元，赔偿经济损失30,000.00元，一切费用由湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司承担。湖南省宁远县人民法院(2010)宁法民一初字第400号民事判决书就湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司与黄松平工程款纠纷一案判决如下：湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司应赔偿黄松平欠款利息人民币94,050.13元、支付案件受理费3,400.00元。本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币97,450.13元。湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司已向永州市中级人民法院提起上诉，案件尚在审理中。

(2) 2011年2月14日，广州市锐视文化传播有限公司向长沙市中级人民法院起诉湖南省新华书店有限责任公司长沙市分公司以及上海音像出版社，称湖南省新华书店有限责任公司长沙市分公司未经许可销售由上海音像出版社出版的《戴迦·奥特曼》等音像制品，要求停止销售侵权产品，赔偿损失200,000.00元，支付维权费用18,511元，并在媒体上公开赔礼道歉，案件尚在审理中。

(3) 2011年4月2日，重庆金盾知识产权代理有限公司向重庆市沙坪坝区人民法院起诉湖南文艺出版社有限责任公司以及重庆新华传媒有限公司沙坪坝重庆书城，称湖南文艺出版社有限责任公司未经其授权，在其出版的《潮人必唱新歌+精选》图书中使用歌曲《姑娘我爱你》，要求停止侵权，销毁含有该首歌曲的库存图书，并支付经济损失及合理支出10,000.00元，案件尚在审理中。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无

3、 其他或有负债及其财务影响：无

(十) 承诺事项：无

(十一) 资产负债表日后事项：无

(十二) 其他

1、租赁

除投资性房地产和固定资产披露的经营租赁外，无其他租赁。

2、年金计划主要内容及重大变化

根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》，本公司制订了《中南出版传媒集团股份有限公司企业年金方案》，经公司职工代表大会审议通过，并于 2011 年 5 月 10 日经公司 2010 年度股东大会审议通过。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,172,264.28	77.50			9,198,372.46	64.96		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
[组合 1]按账龄进行组合测试的应收款项	9,921,168.73	22.50	1,494,400.20	15.06	3,919,781.02	27.68	818,936.03	20.89
组合小计	9,921,168.73	22.50	1,494,400.20	15.06	3,919,781.02	27.68	818,936.03	20.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,041,924.84	7.36		
合计	44,093,433.01	/	1,494,400.20	/	14,160,078.32	/	818,936.03	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
湖南省新华书店有限责任公司	25,646,312.14			未发现减值
湖南联合教育出版物发行有限公司	5,327,782.08			未发现减值
湖南省新教材有限责任公司	3,198,170.06			未发现减值
合计	34,172,264.28		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	8,429,962.19	84.97	674,396.97	2,454,656.29	62.62	196,372.50
1 至 2 年	151,028.30	1.52	22,654.25	207,313.72	5.29	31,097.06
2 至 3 年	160,569.52	1.62	72,256.28	1,184,376.73	30.22	532,969.53
3 至 4 年	1,129,735.73	11.39	677,841.44	14,508.65	0.37	8,705.19
4 至 5 年	13,108.65	0.13	10,486.92	45,669.39	1.17	36,535.51

5 年以上	36,764.34	0.37	36,764.34	13,256.24	0.33	13,256.24
合计	9,921,168.73	100.00	1,494,400.20	3,919,781.02	100.00	818,936.03

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	25,646,312.14	1 年以内	58.16
湖南联合教育出版物发行有限公司	子公司	5,327,782.08	1 年以内	12.08
湖南省新教材有限责任公司	子公司	3,198,170.06	1 年以内	7.25
第四名	非关联方	2,386,527.96	1 年以内	5.41
第五名	非关联方	2,215,901.25	1 年以内	5.03
合计	/	38,774,693.49	/	87.93

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	25,646,312.14	58.16
湖南联合教育出版物发行有限公司	子公司	5,327,782.08	12.08
湖南省新教材有限责任公司	子公司	3,198,170.06	7.25
合计	/	34,172,264.28	77.49

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	687,946,570.99	98.35			689,642,118.20	99.78		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
[组合 1]按账龄进行组合测试的应收款项	772,200.00	0.11	61,776.00	8.00	766,832.00	0.11	61,346.56	8.00
组合小计	772,200.00	0.11	61,776.00	8.00	766,832.00	0.11	61,346.56	8.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,788,152.87	1.54			748,507.48	0.11		
合计	699,506,923.86	/	61,776.00	/	691,157,457.68	/	61,346.56	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
湖南天闻新华印务有限公司	184,556,235.64			未发现减值
湖南省新华书店有限责任公司	96,512,266.89			未发现减值
湖南美术出版社有限责任公司	72,724,470.02			未发现减值
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	60,000,000.00			未发现减值
湖南文艺出版社有限责任公司	51,967,594.05			未发现减值
湖南少年儿童出版社有限责任公司	50,784,413.40			未发现减值
湖南科学技术出版社有限责任公司	47,860,094.67			未发现减值
湖南省印刷物资有限责任公司	42,381,974.74			未发现减值
湖南人民出版社有限责任公司	41,265,524.91			未发现减值
湖南岳麓书社有限责任公司	15,543,843.17			未发现减值
湖南省新教材有限责任公司	12,365,121.15			未发现减值
湖南电子音像出版社有限责任公司	3,985,032.35			未发现减值
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	8,000,000.00			未发现减值
合计	687,946,570.99		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	772,200.00	100.00	61,776.00	766,832.00	100.00	61,346.56
合计	772,200.00	100.00	61,776.00	766,832.00	100.00	61,346.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
待抵扣进项税	7,569,952.95			未发现减值
备用金等	2,896,248.92			未发现减值
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	141,120.00			未发现减值
湖南红网新闻网络传播有限公司	68,100.00			未发现减值
天闻数媒科技(北京)有限公司	62,600.00			未发现减值
湖南珈汇教育图书发行公司	50,131.00			未发现减值
合计	10,788,152.87		/	/

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南天闻新华印务有限公司	子公司	184,556,235.64	1-2 年	26.38
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	96,512,266.89	1-2 年	13.80
湖南美术出版社有限责任公司	子公司	72,724,470.02	1-2 年	10.40
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	孙公司	60,000,000.00	1-2 年	8.58
湖南文艺出版社有限责任公司	子公司	51,967,594.05	1-2 年	7.43
合计	/	465,760,566.60	/	66.59

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南天闻新华印务有限公司	子公司	184,556,235.64	26.38
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	96,512,266.89	13.80
湖南美术出版社有限责任公司	子公司	72,724,470.02	10.40
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	孙公司	60,000,000.00	8.58
湖南文艺出版社有限责任公司	子公司	51,967,594.05	7.43
湖南少年儿童出版社有限责任公司	子公司	50,784,413.40	7.26
湖南科学技术出版社有限责任公司	子公司	47,860,094.67	6.84
湖南省印刷物资有限责任公司	子公司	42,381,974.74	6.06
湖南人民出版社有限责任公司	子公司	41,265,524.91	5.90
湖南岳麓书社有限责任公司	子公司	15,543,843.17	2.22
湖南省新教材有限责任公司	子公司	12,365,121.15	1.77
湖南电子音像出版社有限责任公司	子公司	3,985,032.35	0.57
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	子公司	8,000,000.00	1.14
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	子公司	141,120.00	0.02
湖南红网新闻网络传播有限公司	孙公司	68,100.00	0.01
天闻数媒科技(北京)有限公司	子公司	62,600.00	0.01
湖南珈汇教育图书发行公司	子公司	50,131.00	0.01
合计	/	688,268,521.99	98.40

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南人民出版社有限责任公司	41,301,270.44	41,301,270.44		41,301,270.44			100.00	100.00
湖南文艺出版社有限责任公司	45,645,926.73	45,645,926.73		45,645,926.73			100.00	100.00
湖南岳麓书社有限责任公司	19,101,348.78	19,101,348.78		19,101,348.78			100.00	100.00
湖南科学技术出版社有限责任公司	30,556,800.87	30,556,800.87		30,556,800.87			100.00	100.00
湖南少年儿童出版社有限责任公司	39,804,675.46	39,804,675.46		39,804,675.46			100.00	100.00
湖南美术出版社有限责任公司	57,848,897.84	57,848,897.84		57,848,897.84			100.00	100.00
湖南电子音像出版社有限责任公司	6,021,466.39	6,021,466.39		6,021,466.39			100.00	100.00
湖南省新华书店有限责任公司	1,480,742,762.92	1,441,403,862.92	39,338,900.00	1,480,742,762.92			100.00	100.00
湖南印刷物资有限责任公司	104,540,393.70	104,540,393.70		104,540,393.70			100.00	100.00
湖南天闻新华印务有限公司	405,640,762.84	405,640,762.84		405,640,762.84			100.00	100.00
南潇湘晨报传媒经营有限公司	39,150,330.60	39,150,330.60		39,150,330.60			100.00	100.00
湖南省新教材有限责任公司	21,076,502.21	21,076,502.21		21,076,502.21			100.00	100.00
湖南珈汇教育图书发行有限公司	5,831,192.34	5,831,192.34		5,831,192.34			51.00	51.00
中广潇湘广告(北京)有限公司	217,440.37	217,440.37		217,440.37			51.00	51.00

湖南联合教育出版物发行有限公司	4,202,731.12	4,202,731.12		4,202,731.12			41.00	41.00
湖南天闻动漫传媒有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00			100.00	100.00
中南出版传媒集团北京涌思图书有限公司	16,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00			90.00	90.00
天闻数媒科技(北京)有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
中南博集天卷文化传媒有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00			5.00	5.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	340,966,427.19	312,428,374.17
其他业务收入	512,200.00	826,600.00
营业成本	254,502,506.03	231,038,933.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版	342,351,716.25	255,881,806.23	313,798,788.71	232,139,361.37
内部抵销数	-1,385,289.06	-1,379,300.20	-1,370,414.54	-1,370,414.54
合计	340,966,427.19	254,502,506.03	312,428,374.17	230,768,946.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
教材教辅	339,927,436.63	254,773,874.64	312,051,512.92	231,346,513.25
期刊	2,424,279.62	1,107,931.59	1,747,275.79	792,848.12
内部抵销数	-1,385,289.06	-1,379,300.20	-1,370,414.54	-1,370,414.54
合计	340,966,427.19	254,502,506.03	312,428,374.17	230,768,946.83

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户小计	27,322,449.81	8.00

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	469,304,270.39	389,366,998.12
合计	469,304,270.39	389,366,998.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南省新华书店有限责任公司	227,656,864.88	186,339,784.56	被投资单位净利润变化
湖南天闻新华印务有限公司	65,026,002.93	57,146,578.71	被投资单位净利润变化
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	73,687,239.73	45,961,308.48	被投资单位净利润变化
湖南文艺出版社有限责任公司	16,358,178.54	17,825,845.38	被投资单位净利润变化
湖南美术出版社有限责任公司	17,552,567.20	16,665,563.40	被投资单位净利润变化
湖南少年儿童出版社有限责任公司	16,150,271.13	15,742,911.97	被投资单位净利润变化
湖南岳麓书社有限责任公司	11,257,898.50	11,604,889.23	被投资单位净利润变化
湖南省新教材有限责任公司	14,877,252.82	10,244,220.28	被投资单位净利润变化
湖南科学技术出版社有限责任公司	8,734,629.72	9,281,612.20	被投资单位净利润变化
湖南电子音像出版社有限责任公司	5,796,790.33	8,186,072.57	被投资单位净利润变化
湖南人民出版社有限责任公司	7,493,159.78	6,602,816.08	被投资单位净利润变化
湖南省印刷物资有限责任公司	1,928,295.43	2,316,680.55	被投资单位净利润变化
湖南联合教育出版物发行有限公司	1,648,446.87	1,448,714.71	被投资单位净利润变化
湖南珈汇教育图书发行公司	1,136,672.53		被投资单位净利润变化
合计	469,304,270.39	389,366,998.12	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	540,245,478.55	433,463,705.88
加：资产减值准备	8,694,078.95	2,053,186.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,527,336.76	2,287,661.57
无形资产摊销	536,276.52	469,609.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		517,358.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	998,025.38	1,945,441.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-469,304,270.39	-389,366,998.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,122,505.35	2,532,313.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,292,820.87	-158,769,544.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,641,935.28	76,775,456.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,115,325.03	-28,091,808.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,207,972,669.93	252,589,239.54
减：现金的期初余额	4,279,065,595.30	514,203,962.50

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,092,925.37	-261,614,722.96

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,018,720.80
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）	5,572,521.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,287,538.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,826,546.24
少数股东权益影响额（税后）	-791,705.18
合计	4,301,103.52

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,826,546.24	依据国务院国发[1996]37 号及湖南省财政厅、湖南省地方税务局湘财税字[1997]230 号及湘地税发[1997]047 号文件规定，广告媒介单位应按营业收入的 3%缴纳文化事业建设费，本公司下属子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司依据湖南省委宣传部及长沙市天心区地方税务局核定数额缴纳，差额界定为非经常性损益。

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	5.13	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07	0.20	0.20

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 2011 年 6 月 30 日应收票据余额 582,044.22 元，较期初余额减少 69.13%，其主要原因是：到期承兑及部分应收票据背书转让。

(2) 2011 年 6 月 30 日应收账款余额 602,761,670.49 元，较期初余额增加了 124.17%，其主要原因是：2011 年春季教材教辅销售款尚未全部收回。

(3) 2011 年 6 月 30 日长期股权投资余额 7,800,242.97 元，较期初余额增加 70.45%，主要系增加中南博集天卷文化传媒有限公司投资。

(4) 2011 年 6 月 30 日在建工程余额 29,082,480.94 元，较期初余额增加 64.71%，其主要原因是：本公司下属子公司湖南省新华书店有限责任公司华瑞物流集成物流改造工程及湖南省新华书店有限责任公司袁家岭中南图书大厦增加。

(5) 2011 年 6 月 30 日无短期借款，其主要原因是：本期归还到期借款。

(6) 2011 年 6 月 30 日应付账款余额 1,445,809,337.12 元，较期初余额增加 31.80%，其主要原因是：未到期应付账款尚未进行结算。

(7) 2011 年 6 月 30 日应付职工薪酬余额 83,467,178.76 元，较期初余额减少 51.55%，其主要原因是：2010 年度绩效工资本期已全部支付。

(8) 2011 年 6 月 30 日应交税费余额 33,770,463.67 元，较期初余额减少 39.98%，其主

要原因是：本期缴纳增值税导致余额减少。

(9) 2011 年 6 月 30 日应付股利余额 1,463,735.60 元，较期初增加 1701.76%，其主要原因是：本期部分少数股东股利尚未领取。

(10) 2011 年 6 月 30 日其他非流动负债余额 26,299,334.82 元，较期初余额增加 117.35%，其主要原因是：本年收到的政府补助增加，项目尚未开展，未结转收益。

(11) 营业税金及附加 2011 年 1-6 月发生额为 29,573,544.37 元，较上期发生额增加 35.59%，主要原因是：本期缴纳的增值税和营业税增加。

(12) 财务费用 2011 年 1-6 月发生额为 -50,171,305.82 元，较上期发生额减少 910.59%，主要原因是：本期募集资金利息收入较多，上期无此因素。

(13) 资产减值损失 2011 年 1-6 月发生额为 75,471,916.21 元，较上期发生额增加 81.51%，主要原因是：应收账款期末余额和存货期末余额增加导致本期计提数增加。

(14) 营业外收入 2011 年 1-6 月发生额为 25,954,803.61 元，较上期发生额减少 39.43%，主要原因是：本期出版环节增值税返还尚未收到。

(15) 营业外支出 2011 年 1-6 月发生额为 6,405,232.71 元，较上期发生额减少 32.81%，主要原因是：本期公益性捐赠支出减少。

(16) 少数股东损益 2011 年 1-6 月发生额为 -825,701.44 元，较上期发生额减少 116.13%，主要原因是：本期部分非全资孙公司亏损。

八、 备查文件目录

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

董事长：龚曙光

中南出版传媒集团股份有限公司