

中南出版传媒集团股份有限公司

601098

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	38
十、 重要事项.....	40
十一、 财务会计报告.....	52
十二、 备查文件目录.....	147

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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	肖鑫
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	0731-85891098
传真	0731-84405056	0731-84405056
电子信箱	gaojun4477@yahoo.cn	xiaoxincns@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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2008 年 12 月 25 日	
公司首次注册登记地点	湖南省长沙市营盘东路 38 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 11 月 19 日
	公司变更注册登记地点	湖南省长沙市营盘东路 38 号
	企业法人营业执照注册号	430000000049588
	税务登记号码	430105682826562
	组织机构代码	68282656-2
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	
公司其他基本情况	2010 年 11 月 19 日公司完成工商变更登记手续，并取得了湖南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。变更的公司工商登记信息如下：公司注册资本和实收资本由原来的人民币 139,800 万元变更为人民币 179,600 万元；公司类型由原来的“非上市股份有限公司”变更为“上市股份有限公司”。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	759,836,157.77
利润总额	806,191,633.69
归属于上市公司股东的净利润	802,242,301.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	770,570,265.15
经营活动产生的现金流量净额	1,111,637,417.43

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,093,097.67	-917,454.35	-3,075,679.78
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,439,260.92	21,136,134.51	13,445,577.40
委托他人投资或管理资产的损益	2,490,958.91		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-954,000.00	-97,450.13	-1,518,701.45
对外委托贷款取得的损益	8,266,666.66		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,248,522.63	-8,181,943.48	769,645.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,164,615.57	6,950,958.56	5,549,367.55
少数股东权益影响额	-1,393,845.61	-764,543.42	-60,879.75
所得税影响额			60,128.62
合计	31,672,036.15	18,125,701.69	15,169,457.86

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	5,856,569,991.40	4,762,583,035.88	22.97	4,052,318,242.07
营业利润	759,836,157.77	546,555,795.02	39.02	460,938,812.22
利润总额	806,191,633.69	601,248,502.26	34.09	487,741,930.61
归属于上市公司股东的净利润	802,242,301.30	593,724,208.78	35.12	479,593,308.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	770,570,265.15	575,598,507.09	33.87	464,423,851.02
经营活动产生的现金流量净额	1,111,637,417.43	804,793,428.32	38.13	935,768,618.06
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	10,893,220,835.67	9,729,731,786.54	11.96	5,606,793,294.41
负债总额	2,956,184,978.65	2,645,390,276.11	11.75	2,907,446,559.09
归属于上市公司股东的所有者权益	7,731,124,730.36	7,030,722,184.24	9.96	2,674,375,723.75
总股本	1,796,000,000.00	1,796,000,000.00	0.00	1,398,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.45	0.41	9.76	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)	0.45	0.41	9.76	0.37
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.43	0.39	10.26	0.36
加权平均净资产收益率 (%)	10.89	17.46	减少 6.57 个百分点	22.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.46	16.93	减少 6.47 个百分点	21.41
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.62	0.45	37.78	0.67
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.30	3.91	9.97	1.91
资产负债率 (%)	27.14	27.19	减少 0.05 个百分点	51.86

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	224,600,000	12.5				-79,600,000	-79,600,000	145,000,000	8.07
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	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						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 日上市交易。此次发行后，公司总股本变更为 179,600 万股。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下配售 A 股股份	79,600,000	79,600,000	0	0	网下配售股份锁定	2011 年 1 月 28 日

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通股 A 股	2010 年 10 月 20 日	10.66	398,000,000	2010 年 10 月 28 日	398,000,000	

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 万股股票锁定期为 3 个月，于 2011 年 1 月 28 日上市交易。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	84,023 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	76,477 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		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		65,000,000	质押 10,000,000
湖南盛力投资有限责任公司	国有法人	3.23	58,094,174		58,094,174	未知
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		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		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		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		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		22,269,433	未知
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.61	10,985,104	10,985,104	0	未知
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.34	6,150,796	4,458,415	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	10,985,104		人民币普通股 10,985,104			
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	6,150,796		人民币普通股 6,150,796			
同德证券投资基金	4,701,199		人民币普通股 4,701,199			
招商证券股份有限公司	4,028,647		人民币普通股 4,028,647			
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,948,241		人民币普通股 2,948,241			
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	2,943,000		人民币普通股 2,943,000			
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	2,899,749		人民币普通股 2,899,749			

中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300 指数证券投资基金	2,188,995	人民币普通股	2,188,995
丰和价值证券投资基金	1,999,990	人民币普通股	1,999,990
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	1,852,309	人民币普通股	1,852,309
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湖南出版投资控股集团有限公司的全资子公司；中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金与同德证券投资基金的管理人均为长盛基金管理有限公司；中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金与丰和价值证券投资基金的管理人均为嘉实基金管理有限公司。公司未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》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	1,103,789,306	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	65,000,000	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	58,094,174	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	50,000,000	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	39,800,000	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	30,000,000	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	29,047,087	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	22,269,433	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湖南出版投资控股集团有限公司的全资子公司。		

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

湖南出版投资控股集团有限公司直接持有公司总股本的 61.46% 股份，通过其全资子公司湖南盛力投资有限责任公司持有公司总股本的 3.23%，共持有公司总股本的 64.69%，是公司的控股股东和实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	湖南出版投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	龚曙光
成立日期	2001 年 7 月 11 日
注册资本	226,000.00
主要经营业务或管理活动	国家授权经营范围内的国有资产经营管理并开展相关的投资业务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

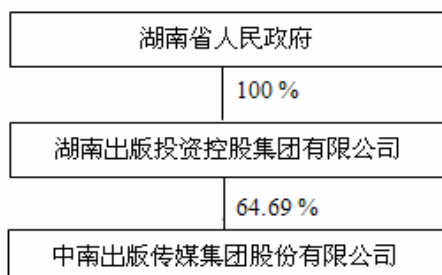
单位：万元 币种：人民币

名称	湖南出版投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	龚曙光
成立日期	2001 年 7 月 11 日
注册资本	226,000.00
主要经营业务或管理活动	国家授权经营范围内的国有资产经营管理并开展相关的投资业务。

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
龚曙光	董事长	男	52	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	0	是
张天明	董事	男	56	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	0	是
丁双平	董事、总经理	男	47	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	58.51	否
彭兆平	董事、常务副总经理	女	47	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	55.7745	否
高军	董事、董事会秘书、副总经理	男	48	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	55.7745	否
唐浩明	董事	男	65	2008年12月25日	2012年1月20日	0	0	无	53.8745	否
熊澄宇	独立董事	男	57	2009年9月28日	2015年1月20日	0	0	无	10	否
干春晖	独立董事	男	43	2009年9月28日	2015年1月20日	0	0	无	10	否
朱开悉	独立董事	男	47	2009年9月28日	2015年1月20日	0	0	无	10	否
汪华	监事会主席	男	57	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	53.8745	否
黄一九	监事	男	55	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	51.9568	否
张晓	监事	男	54	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	51.9568	否
李雄伟	职工监事	男	48	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	14.2824	否
张菊明	职工监事	女	45	2008年12月25日	2015年1月20日	0	0	无	11.9	否
秦玉莲	副总经理	女	57	2008年12月25日	2014年12月31日	0	0	无	78.2158	否
潘晓山	副总经理	男	42	2008年12月25日	2014年12月31日	0	0	无	51.9568	否

刘 剑	副总经理	男	44	2008年12月25日	2011年10月31日	0	0	无	66.9583	否
刘清华	副总经理	男	48	2008年12月25日	2014年12月31日	0	0	无	51.9568	否
王丽波	财务总监	女	50	2008年12月25日	2014年12月31日	0	0	无	51.9568	否
龙 博	副总经理	男	42	2011年12月31日	2014年12月31日	0	0	无	/	否
合计	/	/				0	0	/	738.9485	

龚曙光：男，52岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南澧县人，中共党员，山东大学中文系中国文学专业文学硕士。历任湖南文联办公室主任、湖南通程国际大酒店常务副总经理，湖南省报刊出版服务中心主任、党总支书记、潇湘晨报社社长、总编辑，湖南出版集团副总经理，2004年11月至2007年8月任湖南出版投资控股集团有限公司副董事长、常务副总经理，2007年8月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司党委书记、董事长，兼任潇湘晨报社社长。2008年12月迄今任本公司董事长。

张天明：男，56岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南长沙人，中共党员，编审，武汉大学中文系汉语言文学专业文学学士。历任湖南省新闻出版局办公室秘书，湖南少年儿童出版社编辑、总编室主任、社长，2004年11月至2007年8月任湖南出版投资控股集团有限公司党委委员、副总经理，2007年8月至2009年3月任湖南出版投资控股集团有限公司党委委员、总经理，2009年3月迄今任湖南出版投资控股集团有限公司党委委员、副董事长、总经理，湖南盛力投资有限责任公司执行董事。2008年12月迄今任本公司董事。

丁双平：男，47岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南攸县人，中共党员，副编审，北京师范大学历史学专业史学学士。1985年至2005年历任岳麓书社编辑室编辑、出版服务公司经理、《网上俱乐部》主编、岳麓书社社长，2005年至2008年历任湖南教育出版社社长和《中学生百科》主编，2008年任湖南出版投资控股集团有限公司总经理助理、图书与电子音像出版产业部部长。2008年12月迄今任本公司董事、总经理。

彭兆平：女，47岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南沅江人，中共党员，编审，中山大学哲学专业哲学学士、湖南大学企业管理专业管理学硕士。历任湖南人民出版社政治理论编辑室编辑、副主任，湖南少年儿童出版社副社长、社长，2008年任湖南出版投资控股集团有限公司总经理助理、报刊网络与新介质媒体产业部部长。2008年12月迄今任本公司董事、常务副总经理。

高 军：男，48岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，黑龙江巴彦人，中共党员，高级会计师，湖南财经学院财会专业学士，上海财经大学工商管理硕士。历任湖南省新闻出版局计财处干事、湖南省出版公司科长、副总经理，2004年至2008年任湖南出版投资控股集团有限公司战略投资部部长，2008年任湖南出版投资控股集团有限公司总经理助理、改制上市工作领导小组办公室主任。2008年12月迄今任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

唐浩明：男，65岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南衡阳人，中共党员，编审，华中师范学院中文系古典文学专业文学硕士。2004年9月迄今任湖南省作协主席。2008年12月至2012年1月任本公司董事，兼任湖南岳麓书社有限责任公司首席编辑。

熊澄宇：男，57岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，江西南昌人，美国杨百翰大学

博士，清华大学教授，博士生导师，曾任清华大学新闻与传播学院副院长、国家信息化专家咨询委员会委员，现任清华大学国家文化产业研究中心主任、新媒体传播研究中心主任，兼任国家互联网信息发展管理专家咨询委员会委员、教育部教育技术学教学指导委员会副主任。2009 年 9 月迄今担任本公司独立董事。

干春晖：男，43 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，江苏常熟人，博士，教授，博士生导师。毕业于上海财经大学产业经济专业，获博士学位，中国工业经济学会常务副理事长，上海市经济学会副会长。2000 年至 2004 年历任上海财经大学产业经济系主任、国际工商管理学院副院长。2004 年迄今任上海财经大学科研处处长。2009 年 9 月迄今担任本独立董事。

朱开悉：男，47 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南省新邵县人，教授。1985 年湖南财经学院会计学专业毕业。1996 年任中南工学院经济管理系主任，2000 年任南华大学经济管理学院院长，曾任湖南省学位委员会学科评议组成员，湖南商学院科研处处长，现为湖南商学院会计学院院长、教授、硕士生导师，中国会计学会理事，湖南省财务学会副会长，湖南省会计学科带头人。2009 年 9 月迄今担任本公司独立董事。

汪 华：男，57 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，安徽舒城人，中共党员，编审，湖南中医学院中医专业医学学士。2002 年至 2008 年任湖南美术出版社社长。2009 年 9 月迄今任本公司监事会主席。

黄一九：男，55 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南汨罗人，中共党员，编审，湖南中医学院医疗系本科毕业。2003 年 6 月至 2008 年任湖南科学技术出版社社长。2008 年 12 月迄今任本公司监事，兼任湖南科学技术出版社有限责任公司执行董事、总经理。

张 晓：男，54 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南长沙人，中共党员，副编审，湘潭大学哲学系马克思主义哲学史专业哲学硕士。2004 年 10 月至 2008 年 12 月历任湖南出版投资控股集团有限公司产业二部部长、综合管理部部长、国际贸易与合作部部长。2008 年 12 月迄今任本公司监事，兼任本公司国际部部长。

李雄伟：男，48 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南桃江人，中共党员，副编审，华中师范大学历史系史学学士。2001 年 1 月至 2010 年 3 月任湖南人民出版社政治理论读物编辑部主任，2010 年 3 月迄今任湖南人民出版社有限责任公司副总经理。2008 年 12 月迄今任本公司职工监事。

张菊明：女，45 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南浏阳人，中共党员，高级经济师，湖南师范大学生物系生物专业理学学士。2003 年 11 月迄今历任湖南省新华书店集团综合管理部副部长、党群工作部部长、湖南省新华书店有限责任公司党群工作部部长。2008 年 12 月迄今任本公司职工监事。

秦玉莲：女，57 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南衡东人，中共党员，政工师，中山大学高等继续教育学院经济管理专业大专学历。1979 年至 1999 年历任衡阳市新华书店办公室主任、人事科科长、副总经理，1999 年迄今历任长沙市新华书店副总经理，湖南省新华书店党委副书记、湖南省新华书店集团总经理。2008 年 12 月迄今任本公司副总经理，兼任湖南省新华书店有限责任公司董事长。

潘晓山：男，42 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南永州人，中共党员，高级工程师，国防科学技术大学电子技术系信息处理显示与识别专业本科毕业。历任湖南省新华印刷三厂制版车间技术员、职工技术开发部技术员、三维电脑中心副经理、制版中心技术发展部经理、厂长助理、总工程师兼技术质量科科长，2001 年至 2008 年任中华商务联合印刷（香港）有限公司助理总经理，2008 年任湖南新华印刷集团有限责任公司董事长。2008 年 12 月迄今为本公司副总经理，兼任湖南天闻新华印务有限公司党委书记、董事长。

刘 剑：男，44 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南南县人，中共党员，中国

中国人民大学中文系文艺学专业文学硕士。2004 年 11 月至 2008 年 8 月任潇湘晨报社总编辑、总经理，2008 年 12 月至 2011 年 10 月任本公司副总经理，兼任湖南潇湘晨报传媒经营有限公司执行董事。

刘清华：男，48 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南涟源人，中共党员，编审，湘潭大学中文系文学学士。历任《今日大学生》杂志编辑、湖南教育社中教编辑部编辑、文科部主任、初教部主任、《中学生百科》杂志社主编、湖南教育出版社副社长，2003 年 12 月至 2008 年任湖南文艺出版社社长。2008 年 12 月迄今任本公司副总经理，兼任湖南文艺出版社有限责任公司执行董事、总经理。

王丽波：女，50 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南长沙人，中共党员，高级会计师，湖南商学院财务会计大专学历。历任湖南省化工进出口公司总会计师，潇湘晨报社财务部经理、资产财务管理中心总监、副总经理。2008 年任湖南出版投资控股集团有限公司改制上市工作领导小组办公室常务副主任，潇湘晨报社社委会委员，湖南潇湘晨报传媒经营有限责任公司董事、副总经理。2008 年 12 月迄今任本公司财务总监，兼任本公司资产财务部部长。

龙 博：男，43 岁，中国国籍，无境外居留权，汉族，湖南常德人，中共党员，吉首大学中文系中文专业文学学士。历任湖南省常德市公路局办公室秘书、深圳五金矿产进出口公司业务部经理、深圳鹏达集团投资开发部经理、湖南成功集团上市办副主任，2000 年 6 月至 2011 年 12 月，历任潇湘晨报社办公室主任、发行部主任、副总经理、湖南潇湘晨报传媒经营有限公司董事、总经理，中南出版传媒集团股份有限公司总经理助理、战略投资部部长。2011 年 12 月迄今任本公司副总经理，兼任公司战略投资部部长、湖南潇湘晨报传媒经营有限公司执行董事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龚曙光	湖南出版投资控股集团有限公司	董事长	2007 年 9 月 7 日		是
张天明	湖南出版投资控股集团有限公司	副董事长、总经理	2007 年 9 月 7 日		是
张天明	湖南盛力投资有限责任公司	执行董事、总经理	2008 年 8 月 12 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龚曙光	潇湘晨报社	社长	2001 年 2 月 15 日		否
唐浩明	湖南省作协	主席	2004 年 9 月 7 日		否
熊澄宇	清华大学	教授	1996 年 6 月 1 日		是
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2010 年 2 月 2 日		是
	北京歌华有线电视网络股份有限公司	独立董事	2006 年 12 月 26 日		是
干春晖	上海财经大学	教授	1996 年 3 月 1 日		是
	上海景瑞地产（集团）股份有限公司	独立董事	2006 年 5 月 1 日		是

朱开悉	湖南商学院会计学院	院长	2010年3月15日		是
	中国会计学会	理事	2008年11月15日		否
	湖南省财务学会	副会长	2010年11月30日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会批准；公司高级管理人员报酬由公司董事会决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事长龚曙光、董事张天明不在本公司领取薪酬，其他董事按照其在本公司担任的行政职务领取薪酬，独立董事津贴为人民币 10 万元/年。除职工监事以外的公司监事按照公司高级管理人员的薪酬标准领取薪酬，职工监事按照其所在任职单位行政职务相应的薪酬政策领取薪酬。公司高级管理人员的薪酬按照《中南出版传媒集团股份有限公司高级管理人员薪酬制度》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011 年度实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额 738.9485 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龙博	副总经理	聘任	工作需要
刘剑	副总经理	离任	个人离职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	12,432
公司需承担费用的离退休职工人数	38
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研究人员	14
物业人员	17
技术人员	276
后勤人员	377
财务审计人员	551
生产人员	751
编辑人员	756
生产印刷装订工	830
行政人员	975
管理人员	1,593
图书营业员	2,062
市场人员	4,230
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	3,552
专科	5,210
其他	3,670

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善公司治理结构，规范公司运作，建立现代企业制度。

1、股东与股东大会

公司已经严格依照有关法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，履行股东大会的召集、召开和表决的法定程序，与各位股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东严格按照有关法律法规规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事。董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。董事会会议严格按照《董事会议事规则》的规定会议议程进行，履行相关召集程序和信息披露义务。有完整、真实的会议记录。公司董事能忠实、勤勉地履行职责，积极参加有关培训，熟悉法律法规及董事权利、义务和责任，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益，促进董事会的科学决策和公司的可持续健康发展。

4、监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 人，监事会设监事会主席 1 人。监事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

5、信息披露与透明度

报告期内，公司根据监管部门的要求并结合公司实际情况，制定了《对外信息报送和管理办法》、《内幕信息知情人登记管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究办法》、和《重大信息内部报告管理办法》，建立健全了完善的内、外部信息披露管理制度体系。公司在报告期内，严格遵循“公平、公正、公开”的信息披露原则，按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得公司披露的信息。

6、投资者关系管理

报告期内，公司制定了《特定对象接待工作管理办法》，对特定对象的接待工作作出了明确的规定，并不断完善、加强投资者关系管理工作，通过咨询电话、邮件等多种方式加强与投资者的沟通，充分尊重和维护广大投资者的利益，努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。

7、关于利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则对待公司相关利益者。不仅维护股东的利益，同时充分尊重和维护客户及其他相关利益者的合法权益，共同推动公司业务持续稳健成长。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
龚曙光	否	10	10	5		0	否
张天明	否	10	10	5		0	否
丁双平	否	10	10	5		0	否
彭兆平	否	10	10	5		0	否
高军	否	10	10	5		0	否
唐浩明	否	10	10	5		0	否
熊澄宇	是	10	9	5	1	0	否
干春晖	是	10	10	5		0	否
朱开悉	是	10	10	5		0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，明确了独立董事一般规定、任职条件、产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面的事项。

(1) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于三百万元或高于公司最近经审计净资产值 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

(2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权；

(7) 法律、法规及《公司章程》规定的独立董事其他职权。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对关联交易、董事和高管的聘任、薪酬等事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的生产业务体系，自主经营，业务结构完整。与控股股东不存在同业竞争的情况。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立管理。总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监等高级管理人员均专职在本公司任职并在本公司领取报酬，未在控股股东公司领取报酬。未在湖南出版投资控股集团有限公司及其控制的其他企业中兼职。本公司的人事任免、员工聘用或解聘由具有相应权限的股东大会、董事会、总经理或其他决策层作出，不存在由控股股东、实际控制人直接决定的情形。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的公司资产，不存在为股东提供担保的情况。控股股东湖南出版投资控股集团有限公司及其所控制的其他企业不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	本公司根据相关法律法规及相关规定建立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。本公司的决策由本公司股东大会、董事会及高级管理层根据各自权限作出。本公司已建立了由各部门组成的完整组织架构，各部门有明确的职责分工，在其职权范围内独立行使经营管理职权，与湖南出版投资控股集团有限公司及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。
财务方面独立完整情况	是	本公司设有独立的财务部门，财务人员独立于湖南出版投资控股集团有限公司及其控制的其他企业。本公司建立了健全的财务会计制度和对子公司财务管理制度，设有独立的财务核算体系。本公司根据自身生产经营需要和财务状况进行财务决策。本公司未与湖南出版投资控股集团有限公司及其控制的其他企业共用银行账户。公司制定了《财务管理办法》、《会计核算政策和管理办法》等规章制度，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的财务监督管理。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>报告期内，公司作为中国证监会内控规范实施的试点单位，根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，拟订了《内控规范实施工作方案》，并经董事会审议通过并报监管机构备案。2011 年公司聘请德勤华永会计师事务所为内控建设咨询机构，选择公司总部和出版、发行、印刷、报媒等主要产业板块 6 家典型子（分）公司及下属企业共 21 家主体开展试点，按照“战略统筹、试点先行、分类推进”的原则，从公司治理层面到业务流程层面建立健全内部控制体系，取得试点经验后，2012 年将在其他 15 家子（分）公司全面推行，打造中国出版传媒行业一流的内控规范标杆企业。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>报告期内，公司结合实际，建立健全了一系列内控制度，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，完善了公司治理制度，修订出台了图书出版发行、合同管理、信息披露、财务管理、对外投资、募集资金管理、行政管理、人事管理等经营管理制度，确保内部控制工作有章可循，形成了规范的内部控制制度体系。</p>

内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会、监事会负责内部控制监督，公司审计部作为负责内部控制的日常检查监督工作的专门机构，定期或不定期对公司以及控股子公司进行内部控制监督检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，由公司董事会审计委员会牵头，联合公司监事会，组织审计部对公司内部控制设计的健全性、合理性及执行的有效性进行了系统的自我评价，并形成了《公司内部控制自我评价报告》，认为公司已经建立的内部控制体系在合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，符合《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，为财务报告的真实性、完整性以及公司战略、经营等目标的实现提供了合理的保障。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内，公司董事会成立内部控制规范实施领导小组及办公室，全面组织领导公司内控规范实施工作，组织公司证券与法律部，严格对照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制规范配套指引》的要求，认真开展内部控制规范建设。公司董事会审计委员会负责公司内部控制自我评价和审计工作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》处理相关会计事项，制定了《财务管理办法》、《会计核算政策和管理办法》等较为完善的财务管理制度，对资产管理、财务核算、成本控制、会计基础工作等方面作了具体规定，并认真贯彻执行，公司与财务报告相关的内部控制制度运行有效。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司在内部控制设计或执行方面未发现重大缺陷，对在内部控制规范试点过程中发现的部分内控缺陷，公司已落实整改责任，确定整改期限，正在积极组织整改，取得了明显成效。公司将进一步完善内部控制体系，不断优化业务流程，强化公司内部控制的实施，提高公司全面风险管理能力，促进企业可持续发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由公司董事会提名与薪酬考核委员会根据高级管理人员的年度绩效进行考评和奖励，并报公司董事会审核确定其薪酬，有效地调动了公司高级管理人员的积极性。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司制定了《关于公司年报信息披露重大差错责任追究办法》，对年报信息披露重大差错的内容、责任追究的职责及更正处理等方面做出了明确的规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 11 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 4 月 12 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 7 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 18 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司经营情况

2011 年是“十二五”发展的开局之年，也是公司上市后第一个完整运营的年度。一年来，我们按照“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，凝心聚力，攻坚克难，圆满完成各项任务，实现了公司“十二五”完美开局。公司成功入选第三届全国文化企业 30 强，位居前三；首次跻身 2011 年《财富》中国企业 500 强，是唯一入选的出版企业；龚曙光董事长荣获 2011 CCTV 中国经济年度人物，是湖南出版未有之盛事。2011 年，公司实现销售收入 58.57 亿元，利润 8.06 亿元，同比分别增长 22.97% 和 34.09%，再创历史新高。

(1) 业态改造加快，价值链大提升。传统出版、发行、印刷和报刊各产业环节在改造中焕发新活力。图书出版启动事业部制改革，出版潜能得以激发，品种规模大幅增长。全年共出版图书 8199 种，同比增长 19%，其中新出图书较上年增长 23%。品牌板块保持强势地位，在全国细分市场占有率先排名中，作文、科普图书位居第一，古典名著、音乐、艺术、医学类图书位居第二，生活类图书位居第三。新板块业绩不俗，天闻角川的轻小说占据市场第一。畅销图书成绩斐然，全年共有《大设计》、《此生未完成》等 30 种图书登上开卷、当当畅销书排行榜，畅销书出版经验获中宣部推荐上报。重点图书再创佳绩，《中国古代历史图谱》等 4 个项目入选国家出版基金项目，《文化中国丛书（17 册）》等 6 种图书入选新闻出版总署向青少年推荐图书目录，《青藏高原科考访谈录》等 7 种图书入选第三届“三个一百”原创图书，《红色精神》、《辛亥风云录（连环画）》等纪念建党 90 周年和辛亥革命 100 周年重点图书出版热销。在新闻出版总署年度农家书屋书目中，公司有 210 种出版物入选，入选数列地方出版集团第一。《湖湘文库》全年完成出书 102 册。湖南人民出版社荣获《大中华文库》出版工程先进单位表彰。新华书店运营提速，全省教材教辅、文化用品销售再创新高，一般图书销售首破 10 亿码洋，“红色读物”和重点图书营销居全国前列；华瑞物流完成集成项目改造升级，阅读花园新增连锁门店。新教材公司获得全国出版物总发权资质。天闻印务继续加强技术改造和设备升级，社会竞争类业务保持强劲增长势头，承印了《知音·漫客》等一批畅销杂志，获得了绿色印刷认证资格，包揽了湖南省 2011 年全部五个印刷复制政府奖，在第 31 次全国人教版中小学教材印装质量检测中排名全国第二。报刊网络影响力和公

信度进一步增强，在潇湘晨报完成主报提质升级和子报快速扩张的基础上，潇湘晨报传媒经营有限公司广告收入快速增长，再创历史新高。红网继续保持全国地方新闻网站领先地位，开启湖南“网络问政”新模式，在全国首创《放歌红土地》大型网络视频直播节目，荣获全国建党 90 周年宣传“优秀网站奖”。

(2) 数媒转型加速，传播链大创新。数字资源管理逐步规范，成立公司数字出版工作领导小组，召开数字出版专题会议，确立数字出版发展战略和基本原则，建立数字出版组织机构和骨干队伍，举办“中南传媒首届优质数字资源奖”评选活动。中南 E 库壮大升级，入库图书资源达 1.6 万册，实现电子书格式自由转换，一期改造升级工程进入内测阶段；数字版本室完成图书入库两万余册。重点数字出版项目强力推进。与华为合资重组的天闻数媒公司运作良好，电子书包开发进展顺利，大众阅读内容在全国出版集团中跃居中国移动阅读基地销售排名第 2 位，传统产品生产和销售的数字化方式运用更加深入。与湖南移动和地方政府全面合作的红网手机报已在湖南省 58 个县（市、区）上线运营，成为县级党委、政府掌控有力、影响广泛的新媒体。与中国联通阅读基地合作开展精品专营，已上线 1000 多部作品。整合潇湘晨报传媒经营资源，开通 96360 热线，上线运营“长啦”网站，升级改造 iPhone、iPad 客户端，全媒体综合传播平台建设快速推进。

(3) 资源整合加强，市场链大扩张。战略性整合出版资源提速，与知名民营出版机构博集天卷达成战略合作，成立中南博集天卷公司；与知名出版人陈垦合作，成立上海浦睿文化传播公司，集聚优秀内容资源并实现跨区域扩张。农家书屋业务再获突破，省内新华书店、电子音像社在两轮竞标中均获佳绩，省外新教材公司在内蒙、山西、广西等十多个省区中成功中标。天闻印务成功并购上海凯基印刷公司，介入短版商业印刷领域并实现异地扩张；取得湖南省政府采购印刷定点企业资质，获得省财政票据定点印刷资格。物资公司加大采购招投标统筹力度，市场议价能力进一步提升，多元销售空间逐步扩大。传媒业务集群发展，《快乐老人报》全国期发量过 50 万份，位列同类媒体第一；《长株潭报》重组出刊后快速增长，成为服务两型社会实验区的权威媒体；《晨报周刊》发行量和影响力进一步提升；新上市的《天漫》杂志不到三个月期发量逾 20 万份；完成《办公室业务》杂志收购工作。品牌展会大放异彩，“第二届中国（湖南）教育博览会”受到学校、家长和学生热捧，“2011 长沙橘洲（国际）音乐节”火爆开唱，第七届长沙国际车展销售数量和销售收入再创新高。中南传媒多媒介整体亮相北京图书订货会、哈尔滨第 21 届全国书博会、第七届中国（深圳）文博会和北京国际图书博览会，取得销售收入和形象宣传的双丰收。国际市场取得新突破。全年实现版权输出 166 项，成品图书输出到美国、法国、澳大利亚等国家；国际优质版权引进项目成倍增长；天闻印务公司实现海外业务零的突破，开始在海外设立办事处。组团参加了埃及书展、英国书展、美国书展和法兰克福书展。公司荣获新闻出版总署“走出去”先进单位奖。

(4) 标准建设加紧，管理链大重构。整体加强导向管理，提出导向管理新原则，完成各出版单位总编辑岗位设置，出台《关于导向管理的若干意见》等文件，导向管理的制度化、标准化程度提升。公司成为湖南省五家内控规范试点上市公司，内控规范试点工作扎实推进，获得监管机构好评。完成出版 ERP 建设招投标工作。财务管理进一步优化，制度体系更加健全，重点项目资金有效保障，财税优惠政策有力争取。安全生产常抓不懈，审计监督工作稳步有序，企业风险控制不断加强。

2、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(1) 资产负债情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 1,089,322.08 万元，较上年末增加了 116,348.90

万元，增幅为 11.96%。其中货币资金增加 57,773.40 万元，主要系公司加强往来款项的收回及利润增加所致。

公司负债总额 295,618.50 万元，较上年末增加 31,079.47 万元，增幅为 11.75%。主要是应付账款增加 30,298.08 万元和其他非流动负债增加 2,924.03 万元所致。

资产负债主要变动项目分析：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
应收票据	11,496,921.39	1,885,734.32	509.68%	本公司下属子公司湖南省新华书店有限责任公司票据结算增加。
应收账款	342,361,117.26	268,890,576.12	27.32%	经营规模扩大，应收账款余额相应增加。
其他流动资产	300,733,333.33			2011 年 8 月 23 日本公司向湘电集团有限公司发放银行委托贷款。期限为 2011 年 8 月-2012 年 5 月，年利率为 8%，年末数 300,733,333.33 元，其中本金 300,000,000.00 元，利息 733,333.33 元。
长期股权投资	12,812,468.22	4,576,284.85	179.98%	本公司对湖南文远国际文化传播有限公司投资 500 万元和中南博集天卷文化传媒有限公司投资 300 万元。
在建工程	46,631,422.09	17,657,174.77	164.09%	本公司下属子公司湖南天闻新华印务有限公司及湖南省新华书店有限责任公司实施募投项目。
商誉	4,855,070.88			本公司下属子公司湖南天闻新华印务有限公司溢价合并非同一控制下企业凯基印刷（上海）有限公司形成。
长期待摊费用	24,317,778.45	12,482,543.20	94.81%	本公司下属子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司、天闻数媒科技（北京）有限公司及下属孙公司湖南阅读花园创意文化有限公司办公楼装修费增加。
短期借款		100,000,000.00	-100.00%	本年归还借款。
应付账款	1,399,968,364.69	1,096,987,540.55	27.62%	本公司 2011 年经营规模扩大，相应生产、采购规模扩大，造成应付账款余额增加。
预收款项	266,801,334.12	193,505,350.68	37.88%	本公司下属子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司预收广告费及展会费，本公司下属子公司湖南省新华书店有限责任公司预收书款增加。
应付职工薪酬	221,283,938.84	172,287,969.61	28.44%	本年公司业务增长，期末计提效益工资增加所致。
其他非流动负债	41,340,146.47	12,099,856.38	241.66%	本年收到的政府补助增加，尚未结转收益。

(2) 股东权益情况

单位：万元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	179,600.00			179,600.00
资本公积	453,738.58	592.02		454,330.60
盈余公积	5,325.73	6,285.36		11,611.09
未分配利润	64,407.91	80,224.23	17,061.36	127,570.78
股东权益	703,072.22	80,816.25	10,776.00	773,112.47

(3) 经营情况

2011 年度营业收入 585,657.00 万元，比上年同期增长 22.97%，其中发行业务收入和报媒业务收入分别增长 19.21% 和 30.52%。本年公司在继续做实出版业务的同时，积极扩张多种销售渠道，通过加强农家书屋政府采购项目的参与力度，增加营业收入 1.2 亿元，增长 286.42%；通过扩大对当当、京东、亚马逊等网络书店图书销售，比上年增加营业收入 2,231.07 万元，增幅 109.54%；借助《潇湘晨报》等媒体影响力，不断提升广告经营能力，广告收入较上年同期增加 1.5 亿元，增幅 33.71%。销售毛利率 38.97%，较上年同期下降 0.89 个百分点，主要系农家书屋政府采购业务毛利率偏低和人力成本、原材料价格上涨等外部因素影响所致；实现利润总额 80,619.16 万元，较上年同期增长 34.09%，实现净利润 80,619.16 万元，比上年同期增长 34.09%，主要系主营业务增长和资金收益增长。

2011 年度公司销售费用 66,030.60 万元，较上年同期增长 22.59%，主要系公司为扩大传统产品的经营规模，加大了对省内外终端销售渠道的开发和维护力度，增加了市场终端促销队伍；加大了《快乐老人报》和 2011 年重组出刊的《长株潭报》市场营销力度，在发行量快速增长的同时，销售费用也有一定的增加。

2011 年度公司管理费用 91,904.65 万元，比上年同期增长了 22.98%，主要系公司今年实施年金计划以及正常的人力成本增加、物价上涨等因素所致。

2011 年度公司财务费用-15,204.16 万元，比上年同期下降了 885.38%，主要系本期募集资金利息收入及公司资金理财收益增加所致。

(4) 现金流量分析

2011 年度公司经营活动产生的现金流量净额 111,163.74 万元，比上年同期上升了 38.13%，主要系公司资金效益增长和加强资金回笼考核等措施所致。

2011 年度公司投资活动产生的现金流量净额-46,106.77 万元，较上年同期净流出增加 34,125.94 万元，主要系增加理财投资支出所致。

(5) 主要财务指标

① 偿债能力指标

项目	2011 年	2010 年	同比增减(%)
流动比率	3.01	2.91	3.44
速动比率	2.58	2.6	-0.77
资产负债率	27.14%	27.19%	减少 0.05 个百分点

本报告期内，公司流动比率 3.01，较上年同期上升 3.44%；速动比率 2.58，较上年同期下降 0.77%，主要系经营规模扩大存货、应收款项、应付款项正常增加所致。

②营运能力指标

项目	2011 年	2010 年	同比增减(%)
应收账款周转率	18.85	16.81	12.14
存货周转率	3.93	3.63	8.26

报告期内，公司应收账款周转率较上年同期上升 12.14%，主要系货款回笼速度加快所致。

报告期内，公司存货周转率较上年同期增长 8.26%。

③现金流量指标

2011 年度每股经营活动产生的现金净流量为 0.62 元，上年同期为 0.45 元，上升 37.78%，主要系公司加强资金风险控制和增加资金效益所致。

④盈利能力指标

项目	2011 年	2010 年	同比增减(%)
每股收益 (元/股)	0.45	0.41	9.76
净资产收益率 (%)	10.89	17.46	减少 6.57 个百分点

2011 年度净资产收益率下降 6.57 个百分点，主要系公司 2010 年 10 月公开发行 A 股 39,800 万股，使 2011 年度平均净资产远高于 2010 年度平均净资产所致。

(6)主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南新华书店有限责任公司	发行	教材教辅、一般图书	150,858.52	367,126.30	197,778.60	34,038.06
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	报纸发行、广告发布	报纸、广告	3,900.00	50,878.09	20,038.52	13,078.61
湖南天闻新华印务有限公司	印刷	印刷	16,574.06	95,720.01	46,243.69	8,048.05
湖南少年儿童出版社有限责任公司	出版发行	一般图书、教材教辅	3,980.00	18,654.12	6,469.40	2,063.34
湖南美术出版社有限责任公司	出版发行	一般图书、教材教辅	5,784.00	16,727.58	7,720.24	1,739.33
湖南省新教材有限责任公司	发行	教材教辅	2,000.00	16,265.40	5,161.78	2,392.23

公司报告期内来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
湖南新华书店有限责任公司	348,001.11	116,779.78	34,038.06
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	70,838.09	30,711.45	13,078.61

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
出版	1,655,324,452.21	1,199,744,511.32	27.52	18.64	23.41	减少 2.81 个百分点
发行	4,033,861,551.29	2,728,590,407.54	32.36	19.21	17.86	增加 0.78 个百分点
物资	719,406,783.38	696,550,136.19	3.18	17.24	17.94	减少 0.58 个百分点
印刷	847,640,008.06	684,326,719.62	19.27	17.01	16.24	增加 0.53 个百分点
报媒	713,718,992.01	402,466,338.42	43.61	30.52	22.96	增加 3.46 个百分点
小计	7,969,951,786.95	5,711,678,113.09	28.33	19.60	19.14	增加 0.27 个百分点
减：内部抵销数	2,208,309,694.50	2,195,571,630.18				
合计	5,761,642,092.45	3,516,106,482.91	38.97	22.95	24.76	减少 0.89 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
一、出版	1,655,324,452.21	1,199,744,511.32	27.52	18.64	23.41	减少 2.81 个百分点
一般图书	368,945,760.48	240,587,605.51	34.79	47.98	67.17	减少 7.49 个百分点
教材教辅	1,178,600,102.56	873,875,195.30	25.85	10.86	13.50	减少 1.73 个百分点
期刊	10,696,922.73	8,170,856.49	23.61	22.55	47.31	减少 12.85 个百分点
音像制品	95,444,789.73	76,621,519.83	19.72	29.74	46.29	减少 9.09 个百分点
其他	1,636,876.71	489,334.19	70.11	237.38	29.05	增加 48.27 个百分点

二、发行	4,033,861,551.29	2,728,590,407.54	32.36	19.21	17.86	增加 0.78 个百分点
一般图书	708,425,043.90	525,839,730.73	25.77	44.27	47.78	减少 1.76 个百分点
教材教辅	3,125,527,301.22	2,035,345,154.93	34.88	13.93	10.60	增加 1.96 个百分点
音像制品	6,711,312.48	5,306,613.06	20.93	5.45	4.94	增加 0.38 个百分点
文化用品	193,197,893.69	162,098,908.82	16.10	35.02	42.18	减少 4.22 个百分点
三、物资	719,406,783.38	696,550,136.19	3.18	17.24	17.94	减少 0.58 个百分点
纸张、印刷耗材等	719,406,783.38	696,550,136.19	3.18	17.24	17.94	减少 0.58 个百分点
四、印刷业务	847,640,008.06	684,326,719.62	19.27	17.01	16.24	增加 0.53 个百分点
印刷产品	837,622,632.80	675,570,864.74	19.35	17.15	16.34	增加 0.56 个百分点
防伪产品	10,017,375.26	8,755,854.88	12.59	5.96	8.89	减少 2.35 个百分点
五、报媒	713,718,992.01	402,466,338.42	43.61	30.52	22.96	增加 3.46 个百分点
报纸发行	47,912,418.46	290,048,764.61	-505.37	6.82	19.76	减少 65.38 个百分点
广告发布	597,207,479.78	76,434,636.74	87.20	33.71	42.57	减少 0.80 个百分点
网站	17,158,829.33	4,514,430.95	73.69	-15.47	-46.17	增加 15.01 个百分点
电子出版物	2,207,360.47	1,199,968.59	45.64	1,173.53	1,070.68	增加 4.78 个百分点
其他	49,232,903.97	30,268,537.53	38.52	41.19	31.60	增加 4.48 个百分点
小计	7,969,951,786.95	5,711,678,113.09	28.33	19.60	19.14	增加 0.27 个百分点
减：内部抵销数	2,208,309,694.50	2,195,571,630.18				
合计	5,761,642,092.45	3,516,106,482.91	38.97	22.95	24.76	减少 0.89 个百分点

本期公司主营业务收入 576,164.21 万元，比上年同期增长 22.95%；主营业务成本 351,610.65 万元，比上年同期增长 24.76%；销售毛利率 38.97%，比上年同期下降 0.89 个百分点。从营业收入、营业成本分行业分产品构成情况分析如下：

①出版板块营业收入比上期增长 18.64%，销售毛利率比上期下降 2.81 个百分点。出版板块营业收入增长和销售毛利率下降主要体现在：（一）一般图书营业收入增长 47.98%，销

售毛利率下降 7.49 个百分点，本期公司图书出版启动事业部制改革，出版潜能得以激发，品种和经营规模大幅增长，全年共出版图书 8199 种，比上期增长 19%，其中新出图书较上期增长 23%。公司在扩大出版规模的同时积极拓展多种营销渠道，出版板块农家书屋政府采购业务大幅增加，实现营业收入 7,881.22 万元，比上期增长 212.74%；对当当、京东、亚马逊等网络书店图书销售，比上年增加营业收入 2,231.07 万元，增幅 109.54%。但由于政府采购和网络书店采购销售折扣幅度较大，从而导致销售毛利水平下降；（二）教材教辅增长 10.86%，销售毛利率下降 1.73 个百分点，本期公司加大对湘版教辅的开发投入，自主教辅品牌影响力扩大，有效的促进了教辅营业收入的增长，但也因教辅销售毛利率偏低，教辅营业收入比重的增加使教材教辅销售毛利水平整体下降。

②发行板块营业收入比上期增长 19.21%，销售毛利率比上期上升 0.78 个百分点。发行板块营业收入和销售毛利率增长主要体现在：（一）一般图书营业收入增长 44.27%，销售毛利下降 1.76 个百分点，主要为农家书屋政府采购项目实现营业收入 1.63 亿元，比上期增长 286.42%，同时也因政府采购销售让折幅度较大，使销售毛利水平同比下降；（二）教材教辅营业收入同比增长 13.93%，销售毛利率上升 1.96 个百分点，公司下属子公司湖南省新华书店有限责任公司加大本省教辅市场的推广力度，市场占有率大幅提升，教辅营业收入也大幅上升，从而使其在教辅采购上的议价能力增强，教辅采购成本下降，销售毛利率上升；（三）文化用品营业收入增长 35.02%，销售毛利率下降 4.22 个百分点，公司下属子公司湖南省新华书店有限责任公司充分利用连锁经营优势，扩大省内文化用品的批销业务，因此在营业收入增长的同时销售毛利水平有所下降。

③物资供应板块营业收入增长 17.24%，销售毛利率下降 0.58 个百分点。主要系本期物资供应企业拓展社会业务，营业收入增长部分主要为社会业务，因此销售毛利率有所下降。

④印刷板块营业收入增长 17.01%，销售毛利率上升 0.53 个百分点，今年启动了湖南天闻新华印务有限公司技改项目，加快了印刷设备的更新改造，提升了印刷水平和质量，使湖南天闻新华印务公司市场竞争力提升，社会印刷业务量增大，同时印刷成本下降，使销售毛利率上升。

⑤报媒板块营业收入增长 30.52%，销售毛利率上升 3.46 个百分点。报媒板块营业收入和销售毛利率增长主要体现在：（一）加大了《快乐老人报》和 2011 年重组出刊的《长株潭报》的营销力度，同时借助《潇湘晨报》等媒体影响力，不断提高广告经营能力，本期报纸发行收入比上期增长 6.82%，广告发布收入比上期增长 33.71%；（二）数字出版推进步伐加快，天闻数媒科技（北京）有限公司完成与华为技术有限公司的合资重组，开发的电子书包签约进入首个实验区，大众阅读内容在全国出版集团中跃居中国移动阅读基地销售排名第二，本期实现电子出版物营业收入 220.74 万元，比上期增加 203.41 万元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
湖南省内	4,817,774,143.14	26.68
湖南省外	943,867,949.31	6.90

本期湖南省内营业收入比上期增长 26.68%，本期营业收入增长主要为省内教材教辅、省内农家书屋政府采购和报媒营业收入增长；本期湖南省外营业收入比上期增长 6.90%，主要系省外农家书屋政府采购项目增加营业收入 1,745.28 万元，以及对网络书店的销售收入增加 2,231.07 万元。

(3)主要供应商、客户情况

本期前五名供应商采购额合计 43,652.65 万元，占营业成本比重为 12.33%，前五名客户销售额合计 19,855.28 万元，占营业收入比重为 3.39%。

4、行业发展形势研判

展望未来，出版传媒行业的发展既有望迎来国家支持政策的进一步加大，也面临数字技术、产业整合等一些不确定性因素，如何抓住有利时机，积极应对各种挑战，将是业内企业共同面临的一大课题。

(1) 宏观经济提供良好环境。从宏观经济层面看，预计 2012 年国内经济将平稳发展，为出版传媒行业发展提供良好环境。从经济结构看，拉动我国经济发展的投资、出口、消费三驾马车中，消费所占比重较小，在国家调整经济结构的过程中，扩大文化消费将使出版传媒行业长期受益。

(2) 政策支持有望持续向好。2011 年 10 月十七届六中全会通过《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，对文化产业的发展具有深刻而积极的影响。推动文化产业成为国民经济支柱性产业，不仅是调整经济结构的需要，也是维护国家文化安全，增强国家文化软实力的需要。2012 年将是贯彻落实十七届六中全会精神的重要一年，财税、金融、海关、工商、教育信息化、产业整合等多方面的政策环境将持续向好，对出版传媒产业发展构成长期实质利好。

(3) 资本运作相伴产业整合。近年出版传媒行业公司在资本市场频繁亮相，行业资本化程度显著提高。这既是出版传媒企业快速发展的现实需要，更是应对未来争夺优势资源、主动迎接产业整合大潮的战略准备。随着国家对产业整合支持力度的加大，预计这一趋势还将继续，以资本市场为平台，对行业进行整合的规模将扩大。公司将充分发挥品牌优势和先发优势，抓住机遇，实现跨越式发展。

(4) 数字技术推动行业变革。出版传媒行业是技术推动型产业，技术的革新将推动出版传媒业实现跨越式发展。未来 5 至 10 年仍将是一个以新技术推动经济发展、以新技术改变人类生存、以新技术改变世界文化格局的时期，新技术新媒体对传媒产业的影响更加突出。以数字和信息技术为核心的现代传播技术和传播方式的革命性变化，将给传统出版传媒行业带来极大的冲击，给人们的生活方式带来极大的改变。传媒行业将由利益均沾或区域分割的时代步入“赢者通吃”的数字时代，彻底颠覆传统业态下的发展模式和赢利模式。公司作为出版传媒行业的龙头企业大举介入数字出版，总体来说，优势大于劣势，机遇大于挑战，公司已经在数媒产业进行了前瞻性的战略布局，在行业内拥有良好的先发优势。

(5) 教材教辅面临重新洗牌。随着义务教育课程标准实验教材修订送审工作的全面启动，全国教材教辅市场格局将面临重新洗牌，优势公司有望抓住机遇，扩大教材品种和规模，而其他一些公司则面临市场份额减小甚至淘汰出局的风险。公司的湘版教材已在全国拥有较大的市场份额和较强的影响力，公司也为此次修订送审工作做了充分细致的准备工作，因此，此次修订送审对公司而言，机遇大于风险。

5、2012 年公司董事会工作思路

2012 年是全面贯彻落实十七届六中全会精神的重要一年，也是公司抢抓机遇、加快发展的关键之年。2012 年公司董事会的工作思路是：以科学发展观为统领，以全会精神为指导，以改革创新为动力，做实与做大并行，产品与资本并用，业绩与影响并重，开拓与规范并举，加快打造国内领先、国际知名的信息服务与传播解决方案提供商。

(1) 上下合力决战教材教辅

教材教辅是公司的核心产品和主要收入来源。应对新一轮教材修订送审和教辅市场洗牌

是今年的第一大工作，是本年度的核心工作，也是最迫在眉睫的工作。与其他战略重点不一样，教材教辅工作受制于政策周期，一次定成败，一战决生死，没有任何回旋余地，必须以决战的姿态来打好这一仗，全力确保教材送审通过，强力应对教辅市场洗牌，一切以结果为本，除不可逆转的政策性因素外，没有任何理由掉品种，没有任何理由丢市场。进一步加强统筹和产业链整合，从出版社的教材修订送审和教辅研发，到出版中心的版本租型，再到新华书店、新教材公司的市场拼抢，必须上下贯通，整体推进。

（2）平台突进发展数字产业

今年数字出版的重点是进一步理顺关系，定型产品，构建模式，确保全部数字产品和平台进入商用。

①建立公司数字运营管理体系。坚持数字出版为第一发展战略，全员全链条进入数字化生产模式，打造云（平台）、管（通道）、端（终端）一体化的数字产业体系。尽快正式出台公司数字产业发展规划，设立数字出版基金，将数字出版纳入各单位考核指标之中。进一步理顺数字内容生产与运营传播关系，继续做好中南 E 库的改造升级，优先利用自有平台和合作通道，无条件支持天闻数媒快速做大。重点以天闻数媒的渠道拓展、市场运营为牵引，搭建教育类、亲子育儿类、健康养生类等几个专业内容资源的整合、重构和定制平台，确保渠道有内容源头，内容有分发通路，加速公司的数字化转型，积极探索中国出版产业的数字化之路。

②加快推进重点数字平台建设。整合业内外优势资源，打造具有自身特色的数字平台，实现以平台带产品、以平台带产业链的目标：一是做好天闻数媒大众阅读和数字教育平台。推进天闻数媒公司运营升级，以内容开发为基础、平台技术为支撑、渠道运营为保障，重点发力大众阅读市场、数字教育市场以及行业阅读与应用市场，确保自有平台今年正式商用，电子书包进入实验区试验示范。二是打造以红网新闻门户网站、掌上红网移动门户网站为核心的新闻资源聚合平台。巩固红网党政新闻门户优势地位，继续做实产品、做大体量，尽快实现红网分站、县级手机报在湖南省各县市区全面落地；全力打造新形势下掌上红网 wap 门户互联网品牌，实现内容运营能力与信息网络传播技术的深度融合。三是打造以潇湘晨报数据库和数字社区为主体的社区人群综合服务平台。进一步充实潇湘晨报全媒体运营数据库，发挥统一呼叫中心的聚合功能，实现对媒介产品的“多业态、全媒体、深加工、全覆盖”开发，形成锁定社区人群生活服务的辐射式媒体格局；高质量完成潇湘晨报“SNS+LBS”新媒体工程建设，开辟工具网站集群。四是打造以动漫和游戏为基本功能的青少年娱乐服务平台。推动天闻角川打造更多更好的动漫产品；物色国内优秀的社区游戏和 SNS 网络公司进行战略合作，进一步重组和丰富公司以青少年人群为主要对象的动漫游戏产业链。

③积极探索多样化数字生存方式。在公司整体搭建和主推的平台之外，各下属单位要主动探索数字生存模式下的发展之道，开发有特色的数字平台和产品。潇湘晨报传媒经营公司加快与国内大型门户网站合作，增开新闻门户渠道，借鉴成熟模式培育新媒体人才队伍；利用数据库形成的客户资源和呼叫中心聚合的通路资源以及发行配送资源，积极发展末端物流。红网发挥品牌优势，积极推进舆情产业化项目，开拓特色增值服务业务。湖南文艺出版社积极开发数字乐谱，努力让音乐产品跃然纸外。湖南美术出版社加快打造艺术步行街，推进与艺术网站合作，实现从服务艺术家向版权代理商的转型。湖南电子音像出版社利用数字音像资源优势，积极开发针对老年人群的听书等音视频产品。加快《湖湘文库》数字进程。新华书店积极开展数字化发行，建立基于传统渠道改造升级的电子商务整合平台，通过自有干线物流和晨报末端物流，打造直抵终端的线上线下互动发行体系。

（3）坚定信心振兴图书出版

振兴图书出版是公司的重大工程，基本思路是以改革的精神拯救传统出版，以创新的模式振兴传统出版，以适应新介质和新技术的理念提升传统出版，探索传统出版的复兴之路。

①观念层面：以“逆势自救”为担当，整体激发传统出版发展信心。把传统出版当作革命老区来扶持和建设，年内适时召开振兴图书出版工作会议，制定解决图书出版问题的一揽子措施，力争既具前瞻性，又具实操性，切实推进对传统业态和体制的根本改造，迎接新一轮出版社等级评估。

②机制层面：以“一大一小”为方向，重新建构图书出版发行流程。“一大一小”即上游往小做，下游往大做。一方面，创意环节的工作要变小，小到一对一的贴身服务。今年要在事业部（分社）的基础上，积极试点事业部合伙人制和事务所制，完成新的出版制度设计和再改造，真正使传统编辑变为出版服务经纪人，使出版社从来料加工变为出版的综合服务商。同时，积极打造编务、财务、后勤等支撑服务平台，强化对事业部的支持力度。另一方面，做大资源和发行环节。一是建立核心作者资源库和目标读者信息库，实现资源数据化，夯实发展基础。二是设立公司版权资源采购基金，全力抢夺国际、国内优秀版权资源。三是进一步加快资源性并购步伐，加强与优质民营策划机构的合作，改善与作家或内容生产组织的合作关系，变利益博弈为利益共同体。尽快在省外建立分支机构，整合打造中南传媒北京、上海出版基地。四是整合销售通道资源，建立线上、线下相结合的信息发布机制、产品推广平台和发行配送体系。省内以新华书店为主体，加快门店改造升级和电子商务平台建设；省外以新教材公司为主体，全面推进省际分销平台建设，加快布局全国市场。继续深化与当当、京东、亚马逊等电子商务平台的合作关系，全面提升“大卖场整合销售计划”市场绩效，引导和规范运用官网、微博和各类社交网站，用好全国书博会、伦敦书展中国主宾国等展会平台，畅通图书产品的数字化、国际化、立体化传播通道。

③产品层面：以“精品力作”为追求，打造精确覆盖目标市场、推进社会主义核心价值体系建设的优秀出版物。锁定目标需求推出精品力作，引领先进文化前进方向，是出版工作的基本追求。数字技术也提供了精确锁定目标人群的便利，可以轻而易举地做到物以类聚、人以群分。当前中央全面推进社会主义核心价值体系建设，公司必须积极对接、努力作为，这既是本职任务，也是重大机遇。按照“融入、贯穿、体现”的要求，积极改善产品生产方式，出版更多弘扬主流价值、格调高雅的优秀出版物。切实做好国家出版基金项目的参评和“十二五”出版工程项目的推进落实工作，做好《湖湘文库》、《读有所得》、《湖南文化地理》的出版工作。结合重点出版工程，研究启动《天闻文库》整体出版设计，力争该文库成为国家骨干出版工程和公司的标志性出版工程。抓好抓实中宣部“五个一工程”的评奖工作，力争取得新丰收。抓住政府文化惠民项目日益丰富的政策有利条件，继续做好“农家书屋”、“中小学馆配图书”的供应工作，做好“社区书屋”、“校园书店”等产品的调研准备工作，努力当好政府文化采购供应商。全年公司图书市场整体占有率要确保全国前四位置，细分市场排名前三的品牌图书板块不少于 8 个，年销售过 30 万册的畅销图书不少于 3 种，年销售 10 万册图书不少于 10 种。

（4）整合资源抢占市场高点

①积极扩张传统媒体优势市场。进一步巩固和提升《潇湘晨报》在采编、广告、发行、影响等方面的优势经营地位，发挥传媒龙头带动作用。继续扩大《快乐老人报》的市场覆盖，奠定百万大报的发展基础；稳步扩张《长株潭报》，成就首席区域性日报；继续加快《晨报周刊》和“红网传媒”的复制推广；创刊《语录》杂志，优化《书屋》定位，改版推出《办公室业务》杂志，扶持《出版人》、《中学生百科》、《花火》、《网球》等有市场空间的优势刊物，整合构建公司期刊产业集群。积极谋求与电视台、广播电台的合作，整合扩充媒介资源，再造多媒体经营新格局。进一步加快红网分站和省直网群建设，将红网各类政务资源转化为经营资源，形成红网特有的产业模式。继续以全媒体影响力介入资源运营，办好长沙车展、教博会、橘洲音乐节等，拓展老年实体产业，进一步增强媒体的经营优势。

②稳步拓展印制供应新兴市场。天闻印务坚持“一大一小”的发展方向，在做好传统书

刊印刷的基础上,进一步优化产品结构,向高附加值业务转型,向绿色印刷升级,向园区基地聚合。“大”即向非图书出版物的社会印刷拓展,积极承接包装、装潢、广告等印刷业务,介入社会生活服务领域;“小”即向个性印刷转型,以成功并购凯基印刷为起点,以上海为基地,加快向北京、深圳等地扩张,形成基于出版服务对象个性化趋势的连锁经营。积极用好保密印刷资质和票据印刷资格,努力开辟新的业务增长点。物资公司以做大规模为首要目标,进一步完善纸张招标采购机制,拓展社会物资贸易业务,全力推进业务聚合工作。

③加快融入国际文化主流市场。坚持“走出去”和“引进来”两手抓,以“走出去”为目标,切实增强公司的国际竞争力和中华文化的国际影响力。继续加强国际优质版权资源引进力度,设立版权引进专项资金,建立快速反应机制,全力争夺有影响力的国际版权资源。继续强化项目合作的有效方式,寻求更多与国外出版传媒企业密切合作的机会,培养和挖掘优秀国际合作人才,提高图书选题策划的国际水平。继续尝试海外实体落地,积极探索海外组建出版发行印刷机构和新媒体传播平台的路径、海外并购和股权合作的新模式。进一步提高国际书展参展水平,深化与法兰克福书展战略合作,扩大版权输出数量,推动湘版图书走出国门。

(5) 健全标准提升管理品质

高起点制定公司管理标准体系,进一步明确公司总部和生产经营单位的职能与权限,理顺总部与各子分公司之间的管理流程,切实提高管理效能,努力打造中国文化企业的管理标杆。

①科学规划战略管理。围绕“十二五”发展目标、产业向度和重点项目,全面实施战略管理,引领公司跨越发展。继续加大跨区域、跨媒体、跨行业并购重组力度,锁定战略性核心资源、核心技术和核心平台,进一步完善公司产业结构。加快省内出版传媒资源的整合,积极参与拟上市企业的战略投资者引进工作。继续推进物流升级,建立大型跨区域物流配送中心。进一步完善和细化募投项目的论证,科学安排募投项目的实施,加快推进天闻印务公司技改项目、全国出版物营销渠道建设项目、出版发行信息平台建设项目等比较成熟的项目。优化设计出版创意策划项目,整体考虑不同所有制并购项目的整合,政策资源、团队资源和通路资源相结合,实现基地或平台式运作。继续深化对宏观形势、产业趋势和发展模式的研究,调整优化战略规划项目。

②精细强化财务管理。根据上市公司财务工作要求,全面优化财务管理体制,整体加强财务预算管理、资金管理、存货管理和应收账款管理,推进财务管理的标准化、信息化和精细化。以分类管理为原则,逐步改革子(分)公司经济目标管理绩效考核办法,探索按公司特点划分为重品质轻销售类、重销售轻利润类、既重销售也重利润类以及培育扶持类,设计不同的绩效考核体系。积极研判金融信贷政策变化,稳妥制订投融资方案,保证发展资金需求。研究利用财税优惠和产业扶持政策,力争获得更多政策性资金支持。进一步加强募投资金管理,严格依法使用超募资金。

③全面提升信息管理。从战略层面高度重视公司的投资者关系管理工作,遵守金融行业、资本市场的基本规律和证券监管部门相关法规政策,进一步密切与投资者的联系沟通,及时、准确、完整披露公司信息,推介公司发展理念,切实维护中小股东利益,获得投资者对公司价值的认知和认同。

④切实加强风险管理。一是导向风险控制。文化产品最大的风险是导向迷失的风险,把导向视为风险控制的重要因素,切实发挥编辑委员会和各内容生产单位总编辑岗位的作用,强化导向管理规定,严格内容准入标准,坚持三审制,让导向管理成为公司最基本的管理体制和企业文化的重要内容。二是投资风险控制。进一步强化总部投资决策权,提高投资项目论证的专业水平,完善投资决策风险控制机制,强化投后考核管理和问责制,形成风险可控、责任明确、相互制约的投资管理流程和制度体系。三是法律风险控制。进一步加强法律风险评估,全面落实合同管理制度,强化依法管理和守法经营意识。

2012 年，公司董事会将继续勤勉履职，忠于职守，科学决策，团结带领全体员工锐意进取，奋力拼搏，为把中南传媒打造成为世界知名的华文全媒介内容运营商、信息服务和传播解决方案提供商和重要的文化产业战略投资者而努力奋斗，力争为股东带来更加丰厚的投资回报。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	39,733.73
投资额增减变动数	28,849.73
上年同期投资额	10,884.00
投资额增减幅度(%)	265.07

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营 活动	占被投资公司 权益的比例(%)	备注
天闻数媒科技（北京）有限公司	数媒	51	本期增资 14,320.00 万元
湖南省新华书店有限责任公司	发行	100	本期增资 11,911.94 万元
湖南天闻新华印务有限公司	印刷	100	本期增资 6,574.06 万元
凯基印刷（上海）有限公司	印刷	74.92	
上海浦睿文化传播有限公司	发行	94.74	
湖南阅读花园创意文化有限公司	发行	100	
湖南生活经典杂志社经营有限公司	期刊	100	
湖南文远国际文化传播有限公司	文化活 动策 划	27.78	
中南博集天卷文化传媒有限公司	发行	5	
北京中联恒达文化传媒有限公司	期刊	100	
湘潭红网传媒有限公司	广告	51	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
中国银行股份有限公司湖南省分行营业部	20,000.00	2011年10月1日	2011年12月26日	浮动收益	20,000.00	249.10	是		否	否	无
合计	20,000.00	/	/	/	20,000.00	249.10	/		/	/	/

根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于利用公司自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司可以自有闲置资金购买银行发行的风险较低、年化收益率不低于一年期银行定期存款利率的理财产品，任意时点的理财产品总额控制在人民币 2 亿元以内，单次期限不超过三个月，循环使用。

(2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
湘电集团有限公司	30,000.00	2011年8月至2012年5月	8%	否	否	否	否	否	无	1,800.00	1,800.00

2011 年 8 月 23 日本公司向湘电集团有限公司发放银行委托贷款。期限为 2011 年 8 月至 2012 年 5 月，年利率为 8%，2011 年 8 月 22 日，湘电集团有限公司作为申请人由受托银行向本公司出具了借款保函。2011 年度确认投资收益 826.66 万元。

2、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2010 年	首次发行	412,300.20	13,177.81	31,677.81	393,601.77
合计	/	412,300.20	13,177.81	31,677.81	393,601.77

(1) 募集资金基本情况

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。上述资金于 2010 年 10 月 25 日到位，已经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证并出具中瑞岳华验字

【2010】第 268 号《验资报告》。

截至 2011 年 12 月 31 日止,募集资金投资项目(以下简称:募投项目)累计投入 31,677.81 万元,募集资金账面余额 393,601.77 万元。募投项目累计投入情况为:上年度按募投项目安排补充流动资金 18,500.00 万元;本年度以募集资金置换先期自有资金投入金额 3,622.96 万元;本年度投入金额 9,554.85 万元,其中:湖南天闻新华印务有限公司技术改造项目投入 5,147.55 万元,中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目投入 2,007.30 万元,湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目投入 2,400.00 万元。

(2) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理,提高募集资金使用效率,根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关法律法规及《中南出版传媒集团股份有限公司募集资金管理办法》的规定和要求,公司及本次发行保荐人中银国际证券有限责任公司(以下简称“中银国际”)与中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部、中国银行股份有限公司湖南省分行营业部、中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行、中国农业银行股份有限公司长沙先锋支行、交通银行股份有限公司长沙五一路支行、中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行、长沙银行股份有限公司高信支行、华融湘江银行股份有限公司营业部(以下统称“开户行”)分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,并将募集资金分别存入以上开户行存储和管理,严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》实施管理。

截至 2011 年 12 月 31 日止,除存放在作为募投项目实施主体的下属公司专户中余额 197,505,303.89 元(其中:湖南省新华书店有限责任公司 51,884,158.55 元,湖南天闻新华印务有限公司 2,297,903.38 元,天闻数媒科技(北京)有限公司 143,323,241.96 元)外,三方监管账户募集资金存储余额见下表:

开户行	2011 年 12 月 31 日余额(元)
中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部	469,031,263.34
中国农业银行股份有限公司长沙先锋支行	514,214,394.94
中国银行股份有限公司湖南省分行营业部	62,850.67
中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	1,037,393,450.09
交通银行股份有限公司长沙五一路支行	623,296,494.99
华融湘江银行股份有限公司营业部	889,891,401.42
长沙银行股份有限公司高信支行	47,822,223.01
中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	156,800,275.02
合计	3,738,512,353.48

3、 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(%)	是否符合预计收益	变更原因及募集资金变更程序说明
出版创意策划项目	否	29,695.00	0	否	0		无
中南基础教育复合出版项目	否	20,013.00	0	否	0		无
数字资源全屏服务平台项目	否	30,262.00	0	否	0		无
湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目	否	31,982.13	772.26	否	2.53		无
湖南省新华书店电子商务平台项目	否	9,888.00	121.16	否	2.04		无
全国出版物营销渠道建设项目	否	9,772.43	0	否	0		无
湖南天闻新华印务有限公司技改项目	否	19,991.00	6,343.71	否	31.73		无
中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目	否	15,118.00	3,540.68	否	23.42		无
补充流动资金项目	否	18,500.00	18,500.00	是	100	是	无
湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目	否	4,300.00	2,400.00	是	100		无
合计	/	189,521.56	31,677.81	/	/	/	/

(1) 募投项目的资金使用情况

①出版创意策划项目承诺投资总额 29,695.00 万元，截至期末承诺投入金额 26,564.00 万元，尚未投入。

②中南基础教育复合出版项目承诺投资总额 20,013.00 万元，截至期末承诺投入金额 7,948.00 万元，尚未投入。

③数字资源全屏服务平台项目承诺投资总额 30,262.00 万元，截至期末承诺投入金额 8,760.00 万元，本年度对项目实施主体拨付募集资金 14,320.00 万元，资金尚未使用，但项目已启动，预计 2012 年将会有产品面市。

④湖南省新华书店区域中心门店改造升级项目承诺投资总额 31,982.13 万元，截至期末承诺投入金额 30,555.24 万元，本年度置换先期投入金额 772.26 万元，截至期末投入进度为 2.53%。

⑤湖南省新华书店电子商务平台项目承诺投资总额 9,888.00 万元，截至期末承诺投入金额 5,925.00 万元，本年度置换先期投入金额 121.16 万元，截至期末投入进度为 2.04%。

⑥全国出版物营销渠道建设项目承诺投资总额 9,772.43 万元，截至期末承诺投入金额 4,551.72 万元，尚未投入。

⑦湖南天闻新华印务有限公司技改项目承诺投资总额 19,991.00 万元，截至期末承诺投入金额 19,991.00 万元，本年度对项目实施主体拨付募集资金 6,574.06 万元，其中置换先期投入金额 1,196.16 万元，本年度投入金额 5,147.55 万元，项目累计投入金额 6,343.71 万元，截至期末投入进度为 31.73%。

⑧中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目承诺投资总额 15,118.00 万元，截至期末承诺投入金额 15,118.00 万元，本年度对项目实施主体拨付募集资金 6,718.52 万元，其中

置换先期投入金额 1,533.38 万元；项目建设投入金额 2,007.30 万元，项目累计投入金额 3,540.68 万元，截至期末投入进度为 23.42%。截至 2011 年 12 月 31 日，发行业务信息系统和物流系统已上线运行；出版 ERP 系统已进入试运行阶段。

⑨补充流动资金项目承诺投资总额 18,500.00 万元，已于上年度全部投入，截至期末投入进度为 100%。

⑩湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目为超募资金投资项目，承诺投资总额 4,300.00 万元，截至期末承诺投入金额 2,400.00 万元，本年度对项目实施主体拨付募集资金 4,300.00 万元，本年度投入金额 2,400.00 万元，截至期末投入进度为 100%。

募投项目资金使用未达到计划进度的原因说明：有效使用募集资金关系到公司的可持续发展，也关系到每一位股东的切身利益。本着对股东负责的态度，公司一直在积极而又审慎地推进各个募投项目。因公司募集资金到位时间较晚，落后于原定的项目投资规划，影响原定的项目建设期和投资进度。在中共十七届六中全会召开、制定国家文化产业发展目标、提出坚持改革开放、着力推进文化体制机制创新、推动文化大发展大繁荣的新形势下，传统出版行业处于新技术新媒体冲击下的转型期，募投项目的实施环境可能会发生巨大的变化。鉴于上述情况，公司将对募投项目的实施方案进一步进行审慎地论证研究，以便这些项目能够与变化了的环境相适应，促进公司的战略发展，提升公司的经营效益。

(2) 募投项目先期投入及置换情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，募投项目先期投入置换总金额 3,622.96 万元。经公司 2011 年 7 月 15 日第二次临时股东大会审议通过置换详细情况如下：

①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；

②湖南天闻新华印务有限公司技改项目先期投入 1,196.16 万元；

③中南出版传媒集团出版发行信息平台建设项目先期投入 1,533.38 万元。

(3) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(4) 结余募集资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无将募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(5) 募集资金使用的其他情况

依据中南出版传媒集团股份有限公司 2011 年 12 月 10 日召开第一届董事会第二十二次（临时）会议，批准湖南省新华书店衡阳市新华文化广场项目为使用超募资金投资项目，承诺投资总额 4,300.00 万元，截至期末承诺投入金额 2,400.00 万元，本年度已使用超募资金投入 2,400.00 万元，截至期末投入进度为 100%。

(6) 变更募投项目的资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无变更募投项目的资金使用情况。

(7) 募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无募集资金使用及披露中存在的问题。

(8) 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

中银国际在《关于中南出版传媒集团股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》中指出，中南传媒 2011 年度按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等规定存放和使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十四次会议	2011年1月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年1月27日
第一届董事会第十五次会议	2011年3月6日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月8日
第一届董事会第十六次会议	2011年3月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月24日
第一届董事会第十七次会议	2011年4月13日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年4月16日
第一届董事会第十八次会议	2011年4月26日		
第一届董事会第十九次会议	2011年6月18日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年6月21日
第一届董事会第二十次会议	2011年8月18日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年8月22日
第一届董事会第二十一次会议	2011年10月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年10月27日
第一届董事会第二十二次会议	2011年12月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年12月13日
第一届董事会第二十三次会议	2011年12月31日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年1月5日

2011年4月26日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于公司2011年第一季度报告的议案》，根据上海证券交易所通知精神，董事会决议仅含通过季报一项内容的，可免于披露董事会决议公告，因此，该次会议决议未予单独披露。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，即2011年第一次临时股东大会、2010年度股东大会和2011年第二次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法律法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。其中，根据2011年5月10日召开的2010年度股东大会审议通过的《关于公司2010年度利润分配的议案》，公司于2011年6月13日向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发股利107,760,000元。2011年7月15日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过《关于利用公司自有闲置资金进行委托理财的议案》，公司股东大会授权公司董事会具体实施符合条件的委托理财项目，公司第一届董事会

第二十一次会议于 2011 年 8 月 18 日审议通过《关于利用公司自有闲置资金实施委托理财项目的议案》，明确了银行理财产品购买、委托贷款项目的具体实施方案，认真执行了股东大会决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况汇总报告
报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定和公司《审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》的要求，本着勤勉尽责的原则，认真履行

职责。
报告期内，审计委员会共召开八次会议，认真审阅并通过了公司 2011 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告，以及关于募集资金存放与使用等其他议案。

审计委员会积极推进 2011 年年报审计工作的开展。年审会计师进场时，审计委员会召开专题会议，与年审会计师进行有效沟通，审议并通过 2011 年财务报表总体审计计划。报告期末以来，审计委员会保持与会计师事务所的经常沟通，督促年审会计师严格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作顺利完成。在审计初稿完成后，及时召开会议，听取年审会计师关于初审情况的汇报。在年审终稿完成后，审计委员会召开会议，认真审议并通过 2011 年度财务报告。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名与薪酬考核委员会由 3 名董事构成，其中独立董事 2 名，报告期内，提名与薪酬考核委员会共召开四次会议，按照提名与薪酬考核委员会议事规则认真履职。对公司董事、高级管理人员的提名与聘任等进行了认真审议，对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

提名与薪酬考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为公司董事、监事和高级管理人员薪酬决策程序符合相关规定，公司 2011 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2011 年 4 月 13 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过公司《对外信息报送和管理办法》，规范了公司对外报送信息和外部信息使用人使用公司信息的行为。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。公司聘请的中瑞岳华会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011 年 3 月 6 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过公司《内幕信息知情人登记备案办法》，2011 年 12 月 10 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过该办法的修订，并将名称改为《内幕信息知情人登记管理办法》。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配的议案》，公司于 2011 年 6 月 13 日向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计派发股利 107,760,000 元。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度母公司实现净利润 628,535,456.16 元。根据《公司法》等国家有关法律和《公司章程》的相关规定，提取法定盈余公积后，2011 年末可供分配的利润为 576,857,959.87 元，以公司现有总股本 1,796,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金 1.20 元（含税），本次利润分配合计 215,520,000 元。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010 年度		0.6		107,760,000.00	593,724,208.78	18.15
2009 年度				360,379,728.29	479,593,308.88	75.14

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 22 日召开第一届监事会第六次会议	1、关于公司监事薪酬的议案
2011 年 4 月 13 日召开第一届监事会第七次会议	1、关于公司监事会 2010 年度工作报告议案 2、关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案 3、关于公司 2010 年度财务决算的议案 4、关于公司 2010 年度利润分配的议案 5、关于公司 2010 年度公司内部控制自我评价报告的议案 6、关于公司募集资金存放及使用情况专项报告的议案 7、关于公司 2010 年日常性关联交易执行情况与 2011 年日常性关联交易预计情况的议案
2011 年 4 月 26 日召开第一届监事会第八次会议	1、关于公司 2011 年第一季度报告的议案
2011 年 6 月 18 日召开第一届监事会第九次会议	1、关于修改《公司章程》部分条款的议案 2、关于运用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案 3、关于长株潭报社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的议案

	4、关于利用公司自有闲置资金进行委托理财的议案
2011 年 8 月 18 日召开第一届监事会第十次会议	1、关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案 2、关于公司 2011 年上半年募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案 3、关于利用公司自有闲置资金实施委托理财项目的议案
2011 年 10 月 25 日召开第一届监事会第十一次会议	1、关于公司 2011 年第三季度报告的议案
2011 年 12 月 10 日召开第一届监事会第十二次会议	1、关于湖南省新华书店衡阳市分公司运用部分超募资金建设衡阳市新华文化广场的议案 2、关于修订《中南出版传媒集团股份有限公司监事会议事规则》的议案 3、关于修订《中南出版传媒集团股份有限公司关联交易管理办法》的议案 4、关于《中南出版传媒集团股份有限公司内部审计工作规范手册》的议案
2011 年 12 月 31 日召开第一届监事会第十三次会议	1、关于提名汪华等三名同志为公司第二届监事会非职工监事候选人的议案 2、关于《中南出版传媒集团股份有限公司反舞弊与举报制度》的议案

除参加召开的监事会会议外，公司监事 2011 年列席了公司董事会会议 10 次、出席公司股东大会会议 3 次（包括 2 次临时股东大会和 2010 年度股东大会），听取公司各项重要提案和决议，了解公司各项重要决策的形成过程，掌握公司经营业绩情况，切实履行监事的知情、监督、检查职能。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年度公司经营、决策程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司内控制度健全，未发现公司有违法违规经营行为。股东大会、董事会会议的召集、召开均按照有关法律法规及《公司章程》规定的程序进行，有关决议的内容合法有效。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查，认为：公司财务状况、经营情况良好，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现违规违纪问题。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为，公司 2011 年度募集资金存放和使用符合有关法律、法规和规定的要求，相关审议程序符合法律法规和《公司章程》的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，不存在损害公司和中小股东利益的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为，公司在 2011 年重大收购、出售资产过程中定价客观、公允、合理表决，程序合法，不存在损害公司及股东利益的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易决策符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，公司关联交易公平，定价依据充分，定价水平合

理，没有损害公司和中小股东利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司 2011 年度财务会计报告经中瑞岳华会计师事务所审计后，出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该报告真实、客观、公正地反映了公司财务状况和经营结果。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司通过对内部控制体系的持续完善，已建立健全了基本内部控制体系，并能得到有效的执行。公司经营管理中的重大与重要风险得到了有效的控制。公司的内部控制体系在合理保障公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营效率和效果及促进公司实现发展战略等方面发挥了重要作用。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度建设及运行情况，对内部控制的总体评价客观、准确。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、合并情况

2011 年 7 月 1 日，本公司的全资子公司湖南天闻新华印务有限公司通过受让存量股权和增资方式取得凯基印刷（上海）有限公司 74.92% 的股权。本次交易的购买日为 2011 年 7 月 1 日，系湖南天闻新华印务有限公司取得对凯基印刷（上海）有限公司的控制权的日期。合并情况详见附注（六）企业合并及合并财务报表 4、本期发生的非同一控制下企业合并。

(五) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
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	参照市场价格	61,948,670.00	1.75	现金结算
湖南省远景光电实业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	光盘、磁带采购	参照市场价格	29,647,461.73	0.84	现金结算

长株潭报社	母公司的全 资孙公司	接受劳 务	独家买断 经营权	参照市 场价格	6,903,960.00	0.20	现 金 结 算
合计				/	98,500,091.73	2.79	/

(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》和《快乐老人报经营性业务的授权经营协议》，潇湘晨报社从事《潇湘晨报》和《快乐老人报》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 2,300,000.00 元。

(2) 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 年度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 6,903,960.00 元。

(3) 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。2011 年度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 29,647,461.73 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			54,773,570.00	7,604,570.00
湖南华宏房地产开发有限公司	母公司的全 资子公司	24,000,000.00	24,000,000.00		
湖南远景光电实业有限公司	母公司的全 资子公司			26,313,596.79	318,995.70

湖南新华印刷集团有限责任公司	母公司的全资子公司			1,999,622.00	
长株潭报社	母公司的全资子公司			1,092,844.41	
长沙远航高分子材料有限公司	母公司的控股孙公司			3,036,077.28	52,690.85
湖南出版投资控股集团有限公司	母公司			1,444,006.00	629,220,781.73
长沙市宝新实业有限公司	母公司的全资孙公司			154,664.50	14,664.50
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	
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
湖南普瑞物业服务服务有限公司	母公司的全资孙公司			57,522.12	
湖南添瑞物业管理有限公司	母公司的全资子公司			13,496.30	
长沙新华物业管理有限公司	母公司的全资孙公司				500,000.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司	母公司的全资子公司			2,747,504.32	
湖南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	
湖南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			5,500.00	
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	
湖南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			7,512.5	
湖南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			14,900.00	
湖南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			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			14,500.00	

湖南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			16,300.00	
湖南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责任公司	合营公司			1,030,572.85	5,622,489.61
合计		24,000,000.00	24,000,000.00	92,835,793.56	645,783,910.60
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）					24,000,000.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					24,000,000.00
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。				

3、其他重大关联交易

本公司于 2011 年 12 月 12 日发布编号临 2011-035 号公告，拟运用超募资金 4,300 万元建设衡阳市新华文化广场。其中 3,238.52 万元购买“新华名筑”项目部分商业房产共计 4508.87 m²和地下 30 个车位的使用权；其余 1,061 万元拟用于装修及购置设备。2011 年 12 月 19 日，湖南省新华书店有限责任公司衡阳分公司（以下简称：衡阳新华书店）与湖南华宏房地产开发有限公司签定商品房买卖合同，合同总价款 30,297,217.00 元；2011 年 12 月 19 日，衡阳新华书店与湖南华宏房地产开发有限公司签定地下停车场车位使用权转让合同，合同总价款 2,088,000 元；两项合同总价款合计为 32,385,217.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日，衡阳新华书店已向湖南华宏房地产开发有限公司支付 24,000,000.00 元价款。

(六) 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

本年度公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无重大担保事项。

3、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,本次增资后中南传媒拥有天闻数媒 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
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
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
中南传媒\陈垦	股权合作协议	双方共同出资设立上海天闻时代文化有限公司(注册时变更为:上海浦睿文化传播有限公司)。新公司注册资本总额 2000 万元,其中中南传媒出资人民币 1800 万元,占新公司注册资本的 90%;陈垦以现金认缴出资人民币 200 万元,占新公司注册资本总额的 10%。	2011.8.18-2031.8.17

		新公司经营范围：图书、期刊、报纸、电子出版物的批发、零售等业务。	
中南传媒/湘电集团有限公司/中国民生银行股份有限公司长沙分行	委托贷款合同	中南传媒为有效运用自有资金，将自有资金人民币 3 亿元整，委托民生银行向湘电集团发放委托贷款，委托贷款的年利率为百分之八，贷款期限 9 个月。	2011.08-2012.05
中南传媒\中国银行股份有限公司湖南省分行	中国银行股份有限公司理财产品总协议书	以自有闲置资金 2 亿元购买中国银行“人民币”期限可变理财产品，预期年化收益率为 6%，到期收回本息。	2011.9.29-

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行人相关的承诺	其他	湖南出版投资控股集团有限公司	<p>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》，就与中南出版传媒集团股份有限公司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出版传媒集团股份有限公司主营业务构成同业竞争的业务。2. 自本承诺书出具之日，湖南出版投资控股集团在作为中南出版传媒集团股份有限公司控股股东期间（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（除通过控股中南出版传媒集团股份有限公司外）从事或介入与中南出版传媒集团股份有限公司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出版传媒集团股份有限公司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，如果由于中南出版传媒集团股份有限公司业务扩张导致湖南出版投资控股集团的业务与中南出版传媒集团股份有限公司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出版传媒集团股份有限公司、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，则中南出版传媒集团股份有限公司享有优先购买权。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出版传媒集团股份有限公司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、公允价格注入中南出版传媒集团股份有限公司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出版传媒集团股份有限公司赔偿一切直接和间接损失。</p>	否	是

股份限售	湖南出版投资控股集团有限公司	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。	是	是
其他	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》，认为潇湘晨报社和改制后的湖南潇湘晨报传媒经营有限公司及中南出版传媒集团股份有限公司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。	否	是
其他	湖南出版投资控股集团有限公司	湖南出版投资控股集团有限公司于2010年5月4日出具了《社会保障承诺函》，就与中南出版传媒集团股份有限公司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（中南出版传媒集团股份有限公司成立日）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，将由出版集团承担全部补缴和处罚责任；对于中南出版传媒集团股份有限公司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，出版集团将及时、全额补偿给中南出版传媒集团股份有限公司或其下属子公司。	否	是
解决土地等产权瑕疵	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有限公司于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出版传媒集团股份有限公司或公司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、全额补偿中南出版传媒集团股份有限公司因此而遭受的损失。	否	是

其他	湖南出版投资控股集团有限公司	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。	否	是
其他	湖南出版投资控股集团有限公司	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，由湖南出版集团承担。”	否	是
其他	湖南出版投资控股集团有限公司	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。	是	否

关于承诺履行情况的说明：

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。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	3 年

自 2009 年以来，中瑞岳华会计师事务所承担了本公司 IPO 申报的财务审计和公司设立及两次增资扩股的验资等工作，上市后承担了本公司 2010 年和 2011 年的年报审计工作，在业务执行过程中，尽职尽责。为保障年报审计工作持续、有效推进，本公司拟继续聘请中瑞岳华会计师事务所为本公司 2012 年度财务与内部控制审计机构，2012 年度财务审计费用为 200 万元，内部控制审计费用为 60 万元。

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

修改《公司章程》

1、2011 年 4 月 11 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会通过对《公司章程》的部分修改，股东大会决议公告在 2011 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露，修订后的《公司章程》于 2011 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站进行披露。

2、2011 年 7 月 15 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会通过对《公司章程》的部分修改，股东大会决议公告在 2011 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站进行了披露，修订后的《公司章程》于 2011 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行披露。

(十一) 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

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会议资料		2011年4月1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
中南传媒年报		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 2010 年度募集资金存放及实际使用情况专项报告的公告	《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 年度股东大会会议资料		2011年5月4日	www.sse.com.cn

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 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
中南传媒 2011 年第二次临时股东大会会议资料		2011 年 7 月 8 日	www.sse.com.cn
中南传媒 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B4、《上海证券报》28、《证券时报》D4	2011 年 7 月 18 日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B53、《上海证券报》30、《证券时报》C9、《证券日报》D6	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》B53、《上海证券报》30、《证券时报》C9、《证券日报》D6	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
中南传媒关于公司 2011 年上半年募集资金存放及实际使用情况的专项报告的公告	《中国证券报》B53 《上海证券报》30、《证券时报》C9、《证券日报》D6	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
中南传媒半年报摘要	《中国证券报》B53 《上海证券报》30、《证券时报》C9、《证券日报》D6	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
中南传媒半年报		2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
中南传媒关于签订股权合作协议的公告	《中国证券报》B11 《上海证券报》B122、《证券时报》A9、《证券日报》E27	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
中南传媒关于政府采购中标的公告	《中国证券报》B11、《上海证券报》B122、《证券时报》A9、《证券日报》E27	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn

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
中南传媒关于购买银行理财产品的公告	《中国证券报》B3、《上海证券报》B7、《证券时报》D20、《证券日报》C4	2011年10月11日	www.sse.com.cn
中南传媒第三季度季报	《中国证券报》B7、《上海证券报》B31、《证券时报》D59、《证券日报》E24	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第二十一(临时)会议决议公告	《中国证券报》B7、《上海证券报》B31、《证券时报》D59、《证券日报》E24	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中南传媒关于高管辞职的公告	《中国证券报》B3、《上海证券报》B23、《证券时报》D4、《证券日报》E4	2011年11月2日	www.sse.com.cn
中南传媒关于董事会换届选举的提示性公告	《中国证券报》B22、《上海证券报》29、《证券时报》B12、《证券日报》C4	2011年12月10日	www.sse.com.cn
中南传媒关于监事会换届选举的提示性公告	《中国证券报》B22、《上海证券报》29、《证券时报》B12、《证券日报》C4	2011年12月10日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届董事会第二十二(临时)会议决议公告	《中国证券报》B15、《上海证券报》B29、《证券时报》D21、《证券日报》E4	2011年12月13日	www.sse.com.cn
中南传媒第一届监事会第十二次(临时)会议决议公告	《中国证券报》B15、《上海证券报》B29、《证券时报》D21、《证券日报》E4	2011年12月13日	www.sse.com.cn
中南传媒关于部分超募资金运用计划的公告	《中国证券报》B15、《上海证券报》B29、《证券时报》D21、《证券日报》E4	2011年12月13日	www.sse.com.cn
中南传媒关于职工监事选举结果的公告	《中国证券报》B12、《上海证券报》23、《证券时报》B9、《证券日报》C4	2011年12月17日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师李苏宁、范秀红审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2012]第 2096 号

中南出版传媒集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中南出版传媒集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中南出版传媒集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及中南出版传媒集团股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：李苏宁
中国·北京	中国注册会计师：范秀红
	2012 年 4 月 7 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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	七、1	6,902,167,982.31	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	七、2	11,496,921.39	1,885,734.32
应收账款	七、3	342,361,117.26	268,890,576.12
预付款项	七、5	59,781,080.64	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	七、4	183,131,164.86	188,173,469.79
买入返售金融资产			
存货	七、6	976,415,262.43	814,507,037.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	300,733,333.33	
流动资产合计		8,776,086,862.22	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	七、9	12,812,468.22	4,576,284.85
投资性房地产	七、10	114,227,895.21	121,117,583.39
固定资产	七、11	1,166,772,202.27	1,157,515,267.72
在建工程	七、12	46,631,422.09	17,657,174.77
工程物资			
固定资产清理			

项目	附注	期末余额	年初余额
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	747,032,148.83	765,662,364.08
开发支出			
商誉	七、14	4,855,070.88	
长期待摊费用	七、15	24,317,778.45	12,482,543.20
递延所得税资产			
其他非流动资产	七、17	484,987.50	
非流动资产合计		2,117,133,973.45	2,079,011,218.01
资产总计		10,893,220,835.67	9,729,731,786.54
流动负债：			
短期借款	七、18		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	七、19	115,868,521.41	108,530,755.33
应付账款	七、20	1,399,968,364.69	1,096,987,540.55
预收款项	七、21	266,801,334.12	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	七、22	221,283,938.84	172,287,969.61
应交税费	七、23	51,043,543.90	56,264,161.32
应付利息			
应付股利	七、24	2,423,121.42	81,239.13
其他应付款	七、25	853,421,329.65	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	七、27	416,918.36	
其他流动负债			
流动负债合计		2,911,227,072.39	2,633,192,969.60
非流动负债：			
长期借款			

项目	附注	期末余额	年初余额
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、28	2,591,309.66	
预计负债	七、26	1,026,450.13	97,450.13
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、29	41,340,146.47	12,099,856.38
非流动负债合计		44,957,906.26	12,197,306.51
负债合计		2,956,184,978.65	2,645,390,276.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、30	1,796,000,000.00	1,796,000,000.00
资本公积	七、31	4,543,306,030.64	4,537,385,785.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	116,110,854.25	53,257,308.63
一般风险准备			
未分配利润	七、33	1,275,707,845.47	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		7,731,124,730.36	7,030,722,184.24
少数股东权益		205,911,126.66	53,619,326.19
所有者权益合计		7,937,035,857.02	7,084,341,510.43
负债和所有者权益总计		10,893,220,835.67	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 12 月 31 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		4,076,664,622.73	4,279,065,595.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	4,718,821.98	13,341,142.29
预付款项		1,010,000.00	
应收利息			
应收股利		159,278,639.60	136,556,974.93
其他应收款	十四、2	784,594,237.33	691,096,111.12
存货		142,293,278.68	96,411,870.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		300,733,333.33	
流动资产合计		5,469,292,933.65	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	十四、3	2,687,614,625.62	2,333,543,602.61
投资性房地产			
固定资产		53,469,883.26	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		29,633,704.31	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		2,770,718,213.19	2,420,635,326.79
资产总计		8,240,011,146.84	7,637,107,020.55

项目	附注	期末余额	年初余额
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		136,298,120.61	108,776,454.67
预收款项		12,542,940.71	6,970,227.63
应付职工薪酬		25,418,126.59	16,065,203.50
应交税费		2,433,852.46	5,068,533.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		944,102,407.41	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		1,120,795,447.78	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		16,149,401.18	1,956,504.30
非流动负债合计		16,149,401.18	1,956,504.30
负债合计		1,136,944,848.96	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		116,110,854.25	53,257,308.63
一般风险准备			
未分配利润		576,857,959.87	118,936,049.33
所有者权益（或股东权益）合计		7,103,066,297.88	6,582,290,841.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,240,011,146.84	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,856,569,991.40	4,762,583,035.88
其中：营业收入	七、34	5,856,569,991.40	4,762,583,035.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,107,727,642.57	4,216,508,477.03
其中：营业成本	七、34	3,539,151,817.90	2,834,629,578.89
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	七、35	67,284,233.95	54,693,531.95
销售费用	七、36	660,306,001.44	538,619,026.92
管理费用	七、37	919,046,513.53	747,315,920.79
财务费用	七、38	-152,041,583.15	-15,429,688.67
资产减值损失	七、40	73,980,658.90	56,680,107.15
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）	七、39	10,993,808.94	481,236.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		236,183.37	460,958.17
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		759,836,157.77	546,555,795.02
加：营业外收入	七、41	58,489,399.16	67,920,410.56
减：营业外支出	七、42	12,133,923.24	13,227,703.32
其中：非流动资产处置损失		3,471,973.87	1,271,631.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		806,191,633.69	601,248,502.26

项目	附注	本期金额	上期金额
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		806,191,633.69	601,248,502.26
归属于母公司所有者的净利润		802,242,301.30	593,724,208.78
少数股东损益		3,949,332.39	7,524,293.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、43	0.45	0.41
（二）稀释每股收益	七、43	0.45	0.41
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		806,191,633.69	601,248,502.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		802,242,301.30	593,724,208.78
归属于少数股东的综合收益总额		3,949,332.39	7,524,293.48

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	798,124,261.63	725,658,104.20
减：营业成本	十四、4	609,358,850.00	552,247,959.80
营业税金及附加		3,344,850.66	3,144,191.23
销售费用		31,118,269.02	28,744,672.15
管理费用		149,472,215.26	99,537,542.39
财务费用		-137,470,493.42	-16,206,927.22
资产减值损失		7,579,048.02	6,145,870.51
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）	十四、5	480,072,918.52	389,366,998.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,022.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		614,794,440.61	441,411,793.46
加：营业外收入		16,928,175.98	25,935,718.43
减：营业外支出		3,187,160.43	7,164,466.95
其中：非流动资产处置损失		4,405.59	502,348.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		628,535,456.16	460,183,044.94

项目	附注	本期金额	上期金额
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		628,535,456.16	460,183,044.94
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		628,535,456.16	460,183,044.94

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—12 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		6,065,953,680.78	5,074,695,907.14
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		37,852,899.05	97,978,764.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、44(1)	455,181,805.31	280,356,729.05
经营活动现金流入小计		6,558,988,385.14	5,453,031,400.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,408,467,937.77	2,963,157,611.89
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		806,880,662.07	620,781,703.30
支付的各项税费		241,452,974.24	210,799,419.21

项目	附注	本期金额	上期金额
支付其他与经营活动有关的现金	七、44(2)	990,549,393.63	853,499,238.06
经营活动现金流出小计		5,447,350,967.71	4,648,237,972.46
经营活动产生的现金流量净额		1,111,637,417.43	804,793,428.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,024,292.24	20,278.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,489,914.30	691,801.70
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	七、44(3)	2,606,267.23	
投资活动现金流入小计		218,120,473.77	712,079.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,188,125.00	120,520,428.38
投资支付的现金		505,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		679,188,125.00	120,520,428.38
投资活动产生的现金流量净额		-461,067,651.23	-119,808,348.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		158,682,000.00	4,162,735,680.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		158,682,000.00	30,380,000.00
取得借款收到的现金			430,000,000.00
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		158,682,000.00	4,592,735,680.00
偿还债务支付的现金		115,207,400.38	759,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,943,558.03	376,080,416.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,070,095.04	9,174,739.73
支付其他与筹资活动有关的现金	七、44(4)	2,134,702.45	7,291,100.00

项目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动现金流出小计		233,285,660.86	1,142,871,516.08
筹资活动产生的现金流量净额		-74,603,660.86	3,449,864,163.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-258,927.57	-329,262.66
五、现金及现金等价物净增加额		575,707,177.77	4,134,519,980.90
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		6,889,167,982.31	6,313,460,804.54

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

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		907,169,940.39	824,338,298.16
收到的税费返还		16,061,072.86	23,573,222.73
收到其他与经营活动有关的现金		730,787,548.19	560,779,385.86
经营活动现金流入小计		1,654,018,561.44	1,408,690,906.75
购买商品、接受劳务支付的现金		721,738,277.65	570,469,460.47
支付给职工以及为职工支付的现金		91,546,762.74	36,155,443.93
支付的各项税费		17,562,285.97	14,970,561.47
支付其他与经营活动有关的现金		612,573,287.78	679,932,342.44
经营活动现金流出小计		1,443,420,614.14	1,301,527,808.31
经营活动产生的现金流量净额		210,597,947.30	107,163,098.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		456,606,897.96	252,810,023.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			196,200.00
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		656,606,897.96	253,006,223.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,063,251.98	3,874,147.11
投资支付的现金		851,060,000.45	49,800,000.00

项目	附注	本期金额	上期金额
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		854,123,252.43	53,674,147.11
投资活动产生的现金流量净额		-197,516,354.47	199,332,076.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,132,355,680.00
取得借款收到的现金			430,000,000.00
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			4,562,355,680.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	730,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,347,862.95	366,698,121.72
支付其他与筹资活动有关的现金		2,134,702.45	7,291,100.00
筹资活动现金流出小计		215,482,565.40	1,103,989,221.72
筹资活动产生的现金流量净额		-215,482,565.40	3,458,366,458.28
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		-202,400,972.57	3,764,861,632.80
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		4,076,664,622.73	4,279,065,595.30

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	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

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		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,920,244.82	62,853,545.62	631,628,755.68	152,291,800.47	852,694,346.59
（一）净利润				802,242,301.30	3,949,332.39	806,191,633.69
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				802,242,301.30	3,949,332.39	806,191,633.69
（三）所有者投入和减少资本		5,920,244.82			158,119,273.05	164,039,517.87
1. 所有者投入资本					158,682,000.00	158,682,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		5,920,244.82			-562,726.95	5,357,517.87
（四）利润分配			62,853,545.62	-170,613,545.62	-9,776,804.97	-117,536,804.97
1. 提取盈余公积			62,853,545.62	-62,853,545.62		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配				-107,760,000.00	-9,776,804.97	-117,536,804.97
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额	1,796,000,000.00	4,543,306,030.64	116,110,854.25	1,275,707,845.47	205,911,126.66	7,937,035,857.02

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 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）	398,000,000.00	3,725,001,980.00	46,018,304.50	187,326,175.99	28,648,314.62	4,384,994,775.11
（一）净利润				593,724,208.78	7,524,293.48	601,248,502.26
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				593,724,208.78	7,524,293.48	601,248,502.26
（三）所有者投入和减少资本	398,000,000.00	3,725,001,980.00			30,380,000.00	4,153,381,980.00
1. 所有者投入资本	398,000,000.00	3,725,001,980.00			30,380,000.00	4,153,381,980.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			46,018,304.50	-406,398,032.79	-9,255,978.86	-369,635,707.15
1. 提取盈余公积			46,018,304.50	-46,018,304.50		
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						

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		
（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	4,537,385,785.82	53,257,308.63	644,079,089.79	53,619,326.19	7,084,341,510.43

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	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）			62,853,545.62	457,921,910.54	520,775,456.16
（一）净利润				628,535,456.16	628,535,456.16
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				628,535,456.16	628,535,456.16
（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			62,853,545.62	-170,613,545.62	-107,760,000.00
1. 提取盈余公积			62,853,545.62	-62,853,545.62	
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					

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
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	116,110,854.25	576,857,959.87	7,103,066,297.88

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

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）	398,000,000.00	3,725,001,980.00	46,018,304.50	53,785,012.15	4,222,805,296.65
（一）净利润				460,183,044.94	460,183,044.94
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				460,183,044.94	460,183,044.94
（三）所有者投入和减少资本	398,000,000.00	3,725,001,980.00			4,123,001,980.00
1. 所有者投入资本	398,000,000.00	3,725,001,980.00			4,123,001,980.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			46,018,304.50	-406,398,032.79	-360,379,728.29
1. 提取盈余公积			46,018,304.50	-46,018,304.50	
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					

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
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	118,936,049.33	6,582,290,841.72

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

（三）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有限公司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有限公司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。注册地为湖南省长沙市。本公司位于湖南省长沙市营盘东路38号。本公司及下设21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有限公司，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2012年4月7日决议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本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 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、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，详见本附注四、11 “长期股权投资”。

7、 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。

8、 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，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、 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按账龄进行组合测试。

(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。
按信用风险特征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
按信用风险特征组合测试的应收款项	个别认定法

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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
按信用风险特征组合测试的应收款项	按个别认定法计提

(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。

10、 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) 存货取得和发出的计价方法

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，本集团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

11、 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，按本附注四、6（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。

12、 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,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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四、17“非流动非金融资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

13、 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:

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起,一般采用平均年限法,在使用寿命内计提折旧。但对于某些价值较大的大型设备或专用设备及货运、采访、发行车辆等运输设备采用工作量法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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见附注四、17“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。

14、 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见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

15、 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四、17“非流动非金融资产减值”。

16、 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。

17、 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。

18、 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。

19、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现于公众面前，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。

20、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。

21、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。

22、 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。

23、 持有待售资产：

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、 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

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

27、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(6) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(五) 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%
教育费附加	实际缴纳的流转税	4.5%、5%
房产税	从价计征和从租计征	1.2%、12%
文化事业建设费	广告媒介单位按营业收入的 3%计缴或按当地税务机关核定的数额缴纳	3%

2、 税收优惠及批文

(1) 增值税

依据（财税[2011]92 号）财政部、国家税务总局《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》，自 2011 年 1 月 1 日起至 2012 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%	
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	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
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	
凯基印刷（上海）有限公司		25%	2011 年控股合并

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	
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司长株潭报分公司		免税	2011 年成立
上海恒颐广告有限公司	免税	免税	
上海恒颐广告有限公司湖南分公司	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%	
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	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南红网传媒有限公司	免税	免税	
湘潭红网传媒有限公司		25%	2011 年成立
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
北京中联恒达文化传媒有限公司		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%	
天闻数媒科技(北京)有限公司湖南分公司	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%	
上海浦睿文化传播有限公司		25%	2011 年成立
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	
湖南阅读花园创意文化有限公司		25%	2011 年成立
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	

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市分公司	免税	免税	
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	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司隆回县分公司	免税	免税	
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	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
湖南省新华书店有限责任公司永州市分公司	免税	免税	
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	

单位名称	2010 年	2011 年	备注
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	
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	

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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
湖南联合教育出版物发行有限公司	控股子公司	长沙市	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	1,000.86		
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涌思图书有限责任公司	控股子公司	北京市	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	1,620		90	90	是	93.07		

天闻数媒科技(北京)有限公司	控股子公司	北京市	其他	32,000	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	16,320		51	51	是	14,946.32		
上海浦睿文化传播有限公司	控股子公司	上海市	发行	2,000	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售，设计制作、代理、发布各类广告，文化艺术交流策划（除演出经纪），图文设计制作，会展服务，第三方物流服务（不得从事运输），企业管理咨询，商务信息咨询，销售工艺礼品、文化用品、体育用品、数码产品	1,800		94.74	94.74	是	98.21		

(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	-48.34	48.34	
湖南文艺出版社有限责任公司	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的音像制品	3,980		100	100	是			
湖南美术出版社有限责任公司	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责任公司	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	16,574.06	出版印刷、报刊印刷、商业印刷和防伪加密印刷	16,574.06		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责任公司	全资子公司	长沙市	发行	150,858.52	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	156,051.94		100	100	是			
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	主营高职高专、中职中专、幼儿教育、高等教育教材等教育图书发行业务，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	901.23		

2、合并范围发生变更的说明

本期本公司投资设立上海浦睿文化传播有限公司，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

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海浦睿文化传播有限公司	18,659,316.65	-340,683.35

4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
凯基印刷（上海）有限公司	4,855,070.88	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

(1)合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合并成本	
支付的现金	20,859,267.00
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	20,859,267.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值份额	16,004,196.12
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	4,855,070.88

被合并净资产公允价值是以沃克森（北京）国际资产评估有限公司按资产基础法及收益法的估值方法确定的估值结果确定。

(2)凯基印刷（上海）有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	23,465,534.23	23,465,534.23	883,715.56
应收款项	717,535.49	717,535.49	1,782,403.75
存货	1,826,802.38	1,826,802.38	1,499,520.77
固定资产	22,552,799.09	20,408,157.43	21,561,693.38
无形资产	3,179,908.79	1,130,929.69	1,310,291.97
减：借款	11,321,200.00	11,321,200.00	11,589,500.00
应付款项	18,710,901.78	18,710,901.78	18,603,052.49

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
应付职工薪酬	348,764.21	348,764.21	
净资产	21,361,713.99	17,168,093.23	-3,154,927.06
减：少数股东权益	5,357,517.87	4,305,757.78	
取得的净资产	16,004,196.12	12,862,335.45	-3,154,927.06
以现金支付的对价	20,859,267.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	23,465,534.23		
取得子公司支付的现金净额	-2,606,267.23		

本公司采用估值技术来确定凯基印刷（上海）有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为资产基础法，无形资产的评估方法为资产基础法。

(3)凯基印刷（上海）有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业收入	21,285,122.48
净利润	733,434.11
经营活动现金流量	3,408,826.21
现金流量净额	1,245,986.79

(七)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			326,183.77			370,685.05
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	6,888,841,320.39	/	/	6,303,539,420.35
美元	75.16	6.30	473.58	72.88	6.71	489.09
欧元	0.56	8.16	4.57	0.35	8.74	3.06
港元				11,223,258.07	0.85	9,550,206.99
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	13,000,000.00	/	/	10,973,184.00
合计	/	/	6,902,167,982.31	/	/	6,324,433,988.54

注：除期末其他货币资金 13,000,000.00 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	11,496,921.39	1,885,734.32
合计	11,496,921.39	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8月15日	2012年2月15日	4,982,075.00	
第二名	2011年8月15日	2012年2月15日	4,493,769.30	
第三名	2011年11月28日	2012年5月28日	2,000,000.00	
第四名	2011年8月16日	2012年2月16日	1,800,000.00	
第五名	2011年11月29日	2012年2月29日	1,600,000.00	
合计	/	/	14,875,844.30	/

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	408,694,552.34	99.79	67,206,339.21	16.44	327,721,326.27	99.95	58,998,749.15	18.00
特殊信用风险特征组合	872,904.13	0.21			167,999.00	0.05		
组合小计	409,567,456.47	100.00	67,206,339.21	16.41	327,889,325.27	100.00	58,998,749.15	17.99
合计	409,567,456.47	/	67,206,339.21	/	327,889,325.27	/	58,998,749.15	/

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	339,921,059.34	83.17	27,193,684.72	251,504,318.87	76.74	19,522,652.90
1至2年	20,172,750.21	4.94	3,025,912.59	26,278,874.01	8.02	3,941,978.96
2至3年	9,683,930.04	2.37	4,357,768.53	16,376,405.73	5.00	7,361,891.59
3至4年	12,733,723.13	3.12	7,640,233.87	8,428,575.71	2.57	5,057,145.40
4至5年	5,971,750.65	1.46	4,777,400.53	10,090,358.32	3.08	8,072,286.67
5年以上	20,211,338.97	4.94	20,211,338.97	15,042,793.63	4.59	15,042,793.63
合计	408,694,552.34	100.00	67,206,339.21	327,721,326.27	100.00	58,998,749.15

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
QUEENSRICK INTERNATIONAL LIMITED	872,904.13			收到第三方承兑汇票 作为资金担保
合计	872,904.13			

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累计已计提坏账 准备金额	收回金额	转回坏账准备 金额
应收学校书款	积极催收		178,006.62	178,006.62	178,006.62
合计	/	/	178,006.62	/	/

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易 产生
22 户债务人	结算尾款	999,052.03	无法收回	否
合计	/	999,052.03	/	/

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

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。

(5) 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	23,066,011.00	1 年以内	5.63
第二名	非关联方	12,497,769.83	1 年以内	3.05
第三名	非关联方	11,013,518.53	1 年以内	2.69
第四名	非关联方	10,640,386.36	1 年以内	2.60
第五名	非关联方	9,091,811.38	1 年以内	2.22
合计	/	66,309,497.10	/	16.19

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	27,046,561.87	13.75	13,637,306.64	50.42	34,213,969.98	16.96	13,578,186.00	39.69
特殊信用风险特征组合	169,721,909.63	86.25			167,537,685.81	83.04		
组合小计	196,768,471.50	100.00	13,637,306.64	6.93	201,751,655.79	100.00	13,578,186.00	6.73
合计	196,768,471.50	/	13,637,306.64	/	201,751,655.79	/	13,578,186.00	/

注：如附注四、9（1）坏账准备的计提方法所述，特殊信用风险特征组合为应收关联方款项及应收具有特殊信用风险特征的债务人款项，经单独测试后未发生减值不再纳入账龄组合进行测试。

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	11,527,858.92	42.62	922,228.73	18,273,880.22	53.41	1,430,827.53
1 至 2 年	1,104,689.30	4.08	165,703.40	2,106,856.82	6.16	316,028.52
2 至 3 年	1,320,512.39	4.88	594,230.59	2,244,537.72	6.56	1,010,042.00
3 至 4 年	2,309,150.79	8.54	1,385,490.47	1,820,609.70	5.32	1,082,396.15
4 至 5 年	1,073,485.05	3.97	858,788.03	145,968.61	0.43	116,774.89
5 年以上	9,710,865.42	35.91	9,710,865.42	9,622,116.91	28.12	9,622,116.91
合计	27,046,561.87	100.00	13,637,306.64	34,213,969.98	100.00	13,578,186.00

组合中，采用个别认定法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	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
待抵扣进项税(汇总数)	124,104,271.27			估价入库形成
房屋维修基金及售房款(汇总数)	18,649,325.55			专户存储款项
备用金(汇总数)	6,819,120.34			单独测试未发现减值
投标等保证金(汇总数)	4,947,784.41			单独测试未发现减值
长沙市岳麓区人民政府征地办公室	13,000,000.00			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
湖南省财政厅	200,000.00			单独测试未发现减值
出口退税	1,408.06			单独测试未发现减值
合计	169,721,909.63			

(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	13,000,000.00	3-4 年	6.61
第二名	非关联方	2,000,000.00	3-4 年	1.02
第三名	非关联方	949,348.59	1 年以内	0.48
第四名	非关联方	800,000.00	1-2 年	0.41
第五名	非关联方	742,782.15	1 年以内	0.38
合计	/	17,492,130.74	/	8.90

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	55,818,771.66	93.37	49,695,245.31	94.07
1 至 2 年	2,981,491.46	4.99	651,059.56	1.23
2 至 3 年	198,721.13	0.33	899,041.36	1.70
3 年以上	782,096.39	1.31	1,584,416.02	3.00
合计	59,781,080.64	100.00	52,829,762.25	100.00

注：1 年以上预付款项主要系尚未结算的预付设备款及材料采购款。

(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
湖南华宏房地产开发有限公司	关联方	24,000,000.00	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	1,603,053.18	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,261,535.15	1 年以内	未到结算期
合计	/	29,964,588.33	/	/

(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	168,935,269.86		168,935,269.86	133,938,249.63		133,938,249.63
在产品	114,185,990.17		114,185,990.17	59,416,512.69		59,416,512.69
库存商品	503,000,932.06	74,576,172.05	428,424,760.01	518,214,604.59	74,964,512.62	443,250,091.97
包装物	1,030,819.21		1,030,819.21	631,705.26		631,705.26
低值易耗品	47,452.92		47,452.92	25,754.81		25,754.81
在途商品				197,709.36		197,709.36
发出商品	314,964,481.64	51,173,511.38	263,790,970.26	212,123,614.41	35,076,600.62	177,047,013.79
合计	1,102,164,945.86	125,749,683.43	976,415,262.43	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	33,205,002.77		33,593,343.34	74,576,172.05
包装物					
低值易耗品					
在途商品					
发出商品	35,076,600.62	29,199,838.52		13,102,927.76	51,173,511.38
合计	110,041,113.24	62,404,841.29		46,696,271.10	125,749,683.43

(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、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	300,733,333.33	
合计	300,733,333.33	

注：2011 年 8 月 23 日本公司向湘电集团有限公司发放银行委托贷款。期限为 2011 年 8 月-2012 年 5 月，年利率为 8%，年末数 300,733,333.33 元，其中本金 300,000,000.00 元，利息 733,333.33 元，2011 年 8 月 22 日，湘电集团有限公司作为申请人由受托银行向本公司出具了借款保函。

8、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	50.00	50.00	7,812,019.69	734,172.04	7,077,847.65	3,042,748.88	450,321.61
二、联营企业							
湖南文远国际文化传播有限公司	27.78	27.78	18,039,678.04		18,039,678.04		39,678.04

9、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	225,160.81	3,538,923.84		50.00	50.00
湖南文远国际文化传播有限公司	5,000,000.00		5,011,022.56	5,011,022.56		27.78	27.78

10、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	6,636,788.54	292,400.36	45,019,174.26
1.房屋、建筑物	38,674,786.08	6,636,788.54	292,400.36	45,019,174.26
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	-6,636,788.54	252,899.64	114,227,895.21
1.房屋、建筑物	121,117,583.39	-6,636,788.54	252,899.64	114,227,895.21
2.土地使用权				

注：①本年折旧额 6,636,788.54 元。

②本年投资性房地产减少原因是湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司因经营需要将原用于出租的门市收回自用，原值 545,300.00 元，累计折旧 292,400.36 元。

11、 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	156,071,424.94		39,303,282.47	2,098,020,492.44
其中：房屋及建筑物	1,183,871,921.08	7,148,066.65		1,271,100.00	1,189,748,887.73
机器设备	557,812,663.98	103,131,732.84		28,787,249.99	632,157,146.83
运输工具	92,869,928.56	10,267,168.09		4,595,064.11	98,542,032.54
办公电子设备	123,419,980.75	25,408,398.88		4,579,624.98	144,248,754.65
其他设备	23,277,855.60	10,116,058.48		70,243.39	33,323,670.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	823,737,082.25	13,391,708.97	123,397,982.82	29,993,984.63	930,532,789.41
其中：房屋及建筑物	343,487,908.01	292,400.36	53,847,832.97	477,503.66	397,150,637.68
机器设备	342,031,775.67	9,372,210.02	35,132,744.68	21,177,011.77	365,359,718.60
运输工具	53,181,593.31	706,174.85	11,656,254.93	4,062,505.01	61,481,518.08

办公电子设备	73,413,043.23	3,017,887.66	19,173,763.15	4,130,960.11	91,473,733.93
其他设备	11,622,762.03	3,036.08	3,587,387.09	146,004.08	15,067,181.12
三、固定资产账面净值合计	1,157,515,267.72	/	/	/	1,167,487,703.03
其中：房屋及建筑物	840,384,013.07	/	/	/	792,598,250.05
机器设备	215,780,888.31	/	/	/	266,797,428.23
运输工具	39,688,335.25	/	/	/	37,060,514.46
办公电子设备	50,006,937.52	/	/	/	52,775,020.72
其他设备	11,655,093.57	/	/	/	18,256,489.57
四、减值准备合计			2,485,904.80	1,770,404.04	715,500.76
其中：房屋及建筑物			44,022.96		44,022.96
机器设备			2,309,491.78	1,770,404.04	539,087.74
运输工具			28,500.72		28,500.72
办公电子设备			27,394.03		27,394.03
其他设备			76,495.31		76,495.31
五、固定资产账面价值合计	1,157,515,267.72	/	/	/	1,166,772,202.27
其中：房屋及建筑物	840,384,013.07	/	/	/	792,554,227.09
机器设备	215,780,888.31	/	/	/	266,258,340.49
运输工具	39,688,335.25	/	/	/	37,032,013.74
办公电子设备	50,006,937.52	/	/	/	52,747,626.69
其他设备	11,655,093.57	/	/	/	18,179,994.26

本期折旧额：123,397,982.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：60,923,545.47 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	84,642,590.42
房屋建筑物附属设备	4,356,412.15
合计	88,999,002.57

(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
32 处房屋建筑物	临时建筑物	公司正在办理

(4) 固定资产减值准备计提情况

本集团二级子公司湖南省新华书店有限责任公司下属子分公司对达到或超过使用年限而无法使用的固定资产进行清理报废，截至 2011 年 12 月 31 日，由于未履行完审批程序，根据固定资产残值扣除预计可变现净值后的金额计提固定资产减值准备。

本年计提固定资产减值准备 2,485,904.80 元，其中由本集团下属三级子公司湖南华瑞

物流有限责任公司计提的机器设备的减值准备 1,770,404.04 元,于年末报废处置资产时转销。

12、 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	46,631,422.09		46,631,422.09	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
商业用卷筒纸胶印机	39,000,000.00		27,165,737.88	27,165,737.88		69.66	100.00	募投、 自筹	
卷筒纸报刊轮转胶印机	13,500,000.00		12,316,831.51	12,316,831.51		91.24	100.00	募投、 自筹	
华瑞物流集成物流改造工程	20,229,214.00		11,380,516.50			56.26	60.00	募投	11,380,516.50
报轮部 D3888	17,280,000.00	211,309.65	10,410,093.97			61.47	70.00	自筹	10,621,403.62
小森胶印机	6,000,000.00		6,009,297.00	6,009,297.00		100.15	100.00	自筹	
袁家岭中南图书大厦	200,000,000.00	5,212,888.51	4,324,278.46			4.77	5.00	自筹	9,537,166.97
塔式胶轮机	2,630,000.00		2,612,066.52	2,612,066.52		99.32	100.00	自筹	
卷筒纸轮转胶印机	6,680,000.00	4,008,000.00	2,004,000.00	6,012,000.00		90.00	100.00	募投、 自筹	
华瑞钢结构工程	3,386,537.00	1,016,000.00	1,926,210.00			86.88	90.00	募投	2,942,210.00
物流集成软件	3,100,000.00		1,589,743.57			51.28	60.00	募投	1,589,743.57
华瑞办公区改造	1,179,100.00		1,245,400.00			105.62	90.00	募投	1,245,400.00
中启商业流通综合管理系统	6,080,000.00	5,160,683.63	1,119,658.11		307,692.31	103.30	90.00	募投	5,972,649.43

煤气管道	1,300,000.00		1,041,430.00	1,041,430.00		80.11	100.00	自筹	
公寓楼	1,035,118.00		1,035,118.20	1,035,118.20		100.00	100.00	自筹	
其他	17,873,896.00	2,048,292.98	6,061,867.41	4,731,064.36	36,764.03			自筹	3,342,332.00
合计		17,657,174.77	90,242,249.13	60,923,545.47	344,456.34				46,631,422.09

注：本年在建工程其他减少 344,456.34 元，其中转入无形资产 307,692.31 元，费用化 36,764.03 元。

13、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	7,081,679.21	720,300.00	832,799,729.71
其中：软件	8,613,489.10	7,081,679.21		15,695,168.31
土地使用权	817,623,061.40		718,500.00	816,904,561.40
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	25,225,106.96	233,512.50	85,767,580.88
其中：软件	4,305,076.46	5,123,402.92		9,428,479.38
土地使用权	56,338,309.96	20,072,904.04	233,512.50	76,177,701.50
专利权	132,600.00	28,800.00		161,400.00
商标权				
三、无形资产账面净值合计	765,662,364.08	-18,143,427.75	486,787.50	747,032,148.83
其中：软件	4,308,412.64	1,958,276.29		6,266,688.93
土地使用权	761,284,751.44	-20,072,904.04	484,987.5	740,726,859.90
专利权	67,400.00	-28,800.00		38,600.00
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	-18,143,427.75	486,787.50	747,032,148.83
其中：软件	4,308,412.64	1,958,276.29		6,266,688.93
土地使用权	761,284,751.44	-20,072,904.04	484,987.5	740,726,859.90
专利权	67,400.00	-28,800.00		38,600.00
商标权	1,800.00		1,800.00	

注：①本年累计摊销增加额为 25,225,106.96 元，其中 22,112,216.03 元为本年摊销额；3,112,890.93 元为合并非同一控制下企业凯基印刷（上海）有限公司的累计摊销额。

②因省道 S324 线改造工程，宜章县 S324 线改造工程协调办与宜章县房产管理局、宜章县国土资源局、湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司签订了征拆迁补偿协议。具体内容

详见附注七、28 专项应付款。

14、 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
溢价收购凯基印刷（上海）有限公司		4,855,070.88		4,855,070.88	
合计		4,855,070.88		4,855,070.88	

商誉减值测试方法详见附注四、17。

15、 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
租用的办公楼装修	12,482,543.20	15,583,093.39	3,934,954.14		24,130,682.45
房屋租金		187,096.00			187,096.00
合计	12,482,543.20	15,770,189.39	3,934,954.14		24,317,778.45

16、 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	9,089,912.81	-178,006.62	1,001,208.73	80,843,645.85
二、存货跌价准备	110,041,113.24	62,404,841.29		46,696,271.10	125,749,683.43
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		2,485,904.80		1,770,404.04	715,500.76
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	73,980,658.90	-178,006.62	49,467,883.87	207,308,830.04

17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待处理非流动资产	484,987.50	
合计	484,987.50	

注：详见附注七、28 专项应付款。

18、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

19、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	115,868,521.41	108,530,755.33
合计	115,868,521.41	108,530,755.33

下一会计期间将到期的金额 115,868,521.41 元。

20、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）	1,322,174,422.26	1,032,540,532.28
1 年至 2 年（含 2 年）	26,617,259.72	29,320,779.90
2 年至 3 年（含 3 年）	18,767,024.80	11,720,484.01
3 年以上	32,409,657.91	23,405,744.36
合计	1,399,968,364.69	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
湖南省远景光电实业有限公司	318,995.70	522,278.35
潇湘晨报社	7,604,570.00	1,130,904.00
长沙远航高分子材料有限公司	52,690.85	
长沙市宝新实业有限公司	14,664.50	
合计	7,990,921.05	1,653,182.35

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	6,054,225.07	未到结算期	否
第二名	5,934,430.84	未到结算期	否
第三名	3,286,751.79	未到结算期	否
第四名	2,994,453.37	未到结算期	否
第五名	2,586,159.15	未到结算期	否
合计	20,856,020.22		

21、 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）	243,012,788.13	174,824,178.16
1 年至 2 年（含 2 年）	15,382,717.41	15,697,122.13
2 年至 3 年（含 3 年）	5,837,183.03	1,570,648.15
3 年以上	2,568,645.55	1,413,402.24
合计	266,801,334.12	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

单位：元 币种：人民币

债权人名称	金额	未结转的原因
第一名	7,130,878.29	《湖湘文库》出版工程，图书尚未全部完成
第二名	1,351,000.00	图书尚未出版
第三名	460,000.00	广告尚未刊登
第四名	392,439.00	广告尚未刊登
第五名	358,000.00	图书尚未出版
合计	9,692,317.29	

22、 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	604,496,424.03	557,479,559.18	204,272,635.99
二、职工福利费		60,562,097.60	60,562,097.60	
三、社会保险费	797,609.63	148,322,999.51	148,230,512.71	890,096.43
其中：1. 医疗保险费	79,109.89	23,457,872.58	23,457,764.13	79,218.34

2. 基本养老保险费	632,042.62	65,293,579.11	65,261,754.11	663,867.62
3. 年金缴费		49,101,841.17	49,101,841.17	
4. 失业保险费	67,497.61	6,312,387.59	6,271,108.29	108,776.91
5. 工伤保险费	7,185.59	2,462,794.12	2,454,131.73	15,847.98
6. 生育保险费	11,773.92	1,694,524.94	1,683,913.28	22,385.58
四、住房公积金	1,964,542.38	37,165,314.77	38,096,252.97	1,033,604.18
五、工会经费和职工教育经费	12,270,046.46	27,482,607.40	24,665,051.62	15,087,602.24
六、因解除劳动关系给予的补偿		185,917.00	185,917.00	
七、其他				
合计	172,287,969.61	878,215,360.31	829,219,391.08	221,283,938.84

注：工会经费和职工教育经费金额 15,087,602.24 元，因解除劳动关系给予补偿 185,917.00 元。应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额预计在 2012 年 1-3 月全部发放。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,740,955.41	18,672,552.77
营业税	16,485,073.66	17,821,386.04
企业所得税	-57,162.60	-59,134.91
个人所得税	6,095,441.08	3,061,501.75
城市维护建设税	3,154,164.61	3,277,893.38
房产税	2,156,728.27	2,347,605.34
土地使用税	646,080.56	573,794.42
车船使用税		280.00
教育费附加	2,370,461.32	2,196,902.96
文化事业建设费	4,890,212.83	4,389,238.72
其他税费	2,561,588.76	3,982,140.85
合计	51,043,543.90	56,264,161.32

24、 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	
湖南恒智文化传媒有限公司	1,331,024.29		
合计	2,423,121.42	81,239.13	/

25、 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）	140,114,497.76	143,378,697.30
1 年至 2 年（含 2 年）	42,371,146.98	733,734,923.07
2 年至 3 年（含 3 年）	646,110,064.00	12,451,925.30
3 年以上	24,825,620.91	15,970,407.31
合计	853,421,329.65	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	629,220,781.73	706,027,675.27
长沙新华物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00
北京国风网球体育发展有限责任公司	5,622,489.61	4,592,336.76
湖南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
合计	637,792,989.55	713,550,830.24

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

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	629,220,781.73	按实际需要偿还	否
北京国风网球体育发展有限责任公司	5,622,489.61	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	2,041,547.93	未到结算期	否
第五名	795,817.44	未到结算期	否
合计	640,105,204.92		

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

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	629,220,781.73	职工分流安置费用
第二名	6,891,556.71	往来款
北京国风网球体育发展有限责任公司	5,622,489.61	往来款
第四名	3,024,700.70	往来款
湖南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	代收款项
合计	647,184,096.96	

26、 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	929,000.00		1,026,450.13
合计	97,450.13	929,000.00		1,026,450.13

注：关于预计负债详细情况的披露详见附注十、或有事项。

27、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	416,918.36	
合计	416,918.36	

(2) 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
远东国际租赁有限公司	4 年	6,700,000.00	416,918.36	第三方保证

注：截止 2011 年 12 月 31 日一年内到期的长期应付款应计利息为零。

28、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
征地拆迁补偿款		3,384,906.00	793,596.34	2,591,309.66	
合计		3,384,906.00	793,596.34	2,591,309.66	/

注：因省道 S324 线改造工程，宜章县 S324 线改造工程协调办与宜章县房产管理局、宜章县国土资源局、湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司签订了征拆补偿协议。根据协议，其中对房屋建筑物（课本仓库及附属物，原值 1,271,100.00 元，累计折旧 477,503.66 元，净值 793,596.34 元）的补偿采取货币方式补偿，补偿金额 3,384,906.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日，课本仓库已被拆除，补偿款 3,384,906.00 元已经拨付到账，湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司对课本仓库及附属物进行终止确认。取得的补偿款首先弥补固定资产清理损失，余额 2,591,309.66 元作为专项应付款列示；对课本仓库所占土地的补偿采取实物补偿方式，协议约定以同等面积性质相同的土地进行置换。截至 2011 年 12 月 31 日，协议提及的为重建课本仓库的置换土地尚未得到落实，宜章县新华书店终止确认相关土地（原价 718,500.00 元，累计摊销 233,512.50 元，净值 484,987.50 元），并以净值作为待处理非流动资产在报表其他非流动资产项目列示。

29、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	41,340,146.47	12,099,856.38
合计	41,340,146.47	12,099,856.38

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数	说明
与资产相关的政府补助			
其中：文化产业引导资金	4,500,000.00	5,100,000.00	详见①
主流手机媒体及技术升级改造项目	1,400,000.00	2,000,000.00	详见①
网络教育平台构建	1,649,401.18	1,876,504.30	详见①
汽车书店	1,137,634.30	1,450,534.30	详见①
潇湘晨报全媒体建设	4,000,000.00		详见②
中南国家级教材出版基地项目	1,000,000.00		详见③
小 计	13,687,035.48	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）	8,853,110.99	922,817.78	详见④
网络教育平台构建	500,000.00	500,000.00	详见⑤
中南国家数字传媒内容基地	10,000,000.00		详见⑥
《掌上红网》3G 门户网站建设项目	5,000,000.00		详见⑦
联通无线阅读平台	1,500,000.00		详见⑧
数字阅读时代下的漫画动画化平台研发	800,000.00		详见⑨
Q 拓素质教育示范基地	500,000.00		详见⑨
新华书店湖湘文化输出活动经费	500,000.00		详见⑩
动漫关键共性技术研发		250,000.00	
小 计	27,653,110.99	1,672,817.78	
合 计	41,340,146.47	12,099,856.38	

注：①与资产相关的政府补助中文化产业引导资金、主流手机媒体及技术升级改造项目、网络教育平台构建和汽车书店系以前年度取得的补助，年初余额为 10,427,038.60 元，本年按相关资产的预计使用年限结转损益 1,740,003.12 元，年末余额为 8,687,035.48 元。

②与资产相关的政府补助中潇湘晨报全媒体建设系湖南潇湘晨报传媒经营有限公司依据湖南省财政厅湘财教指【2011】211 号《湖南省财政厅关于下达 2011 年文化事业发展引导资金的通知》取得政府补助 4,000,000.00 元，相关费用尚未支出，余额 4,000,000.00 元。

③与资产相关的政府补助中南国家级教材出版基地项目系中南出版传媒集团股份有限公司依据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会、湖南省发展和改革委员会湘财企指【2011】169 号《关于下达 2011 年湖南省培育发展战略性新兴产业专项引导资金第一批补助资金的通知》取得政府补助 1,000,000.00 元，相关费用尚未支出，余额 1,000,000.00 元。

④与收益相关的政府补助中重点图书补贴款（编纂项目经费）为 8,853,110.99 元，具体情况如下：

A. 本年年初政府补助中重点图书补贴款余额为 922,817.78 元，本年按相关费用支出情况结转损益 81,601.53 元，余额为 841,216.25 元。

B. 本年新增政府补助 10,830,000.00 元，结转损益 2,818,105.26 元，余额为 8,011,894.74 元。明细如下：

本公司子公司湖南电子音像出版社有限责任公司依据湖南省新闻出版局湘新出【2011】153 号《关于 2011 年湖南省重点出版物专项资金资助安排的通知》取得重点图书补贴 50,000.00 元，本年结转损益 18,105.26 元，年末余额 31,894.74 元。

本公司子公司湖南文艺出版社有限责任公司依据国家出版基金规划管理办公室基金办【2011】47 号《关于续拨〈历代辞赋总汇(1-24 卷)〉项目 2011 年度资助经费的通知》取得重

点图书补贴 300,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 300,000.00 元。

本公司子公司湖南科学技术出版社有限责任公司依据《国家出版基金资助项目协议书》取得重点图书补贴 300,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 300,000.00 元。

本公司子公司湖南美术出版社有限责任公司依据《国家出版基金资助项目协议书》取得重点图书补贴 630,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 630,000.00 元。

本公司子公司湖南人民出版社有限责任公司和湖南美术出版社有限责任公司依据国家出版基金规划管理办公室基金办【2011】16 号《关于国家出版基金资助项目立项及拨付 2011 年度资助经费的通知》取得重点图书补贴分别为 1,080,000.00 元和 240,000.00 元，两项补助合计 1,320,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 1,320,000.00 元。

本公司子公司湖南美术出版社有限责任公司依据《新闻出版总署“经典中国国际出版工程”项目资助协议书》取得重点图书补贴 250,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 250,000.00 元。

本公司子公司湖南岳麓书社有限责任公司依据全国古籍整理出版规划领导小组古办发【2011】03 号《关于拨付 2011 年度国家古籍整理出版资助的通知》取得重点图书补贴 80,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 80,000.00 元。

本公司子公司湖南岳麓书社有限责任公司依据《国家出版基金资助项目协议书》取得重点图书补贴 4,900,000.00 元，本年结转损益 2,800,000.00 元，年末余额 2,100,000.00 元。

本公司依据湖南省财政厅湘财教指【2011】211 号《湖南省财政厅关于下达 2011 年文化事业发展引导资金的通知》取得重点图书补贴 3,000,000.00 元，相关费用尚未支出，年末余额 3,000,000.00 元。

⑤与收益相关的政府补助中网络教育平台构建项目系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》于以前年度取得中国心理关爱在线电子书出版补助 500,000.00 元，本年相关费用尚未支出，余额为 500,000.00 元。

⑥与收益相关的政府补助中中南国家数字传媒内容基地项目系本公司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》本年取得补助 10,000,000.00 元，相关费用尚未支出，余额为 10,000,000.00 元。

⑦与收益相关的《掌上红网》-3G 门户网站建设项目共取得政府补助 5,000,000.00 元，系湖南红网新闻网络传播有限责任公司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》本年取得补助 4,000,000.00 元；依据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会、湖南省发展和改革委员会湘财企指【2011】169 号《关于下达 2011 年湖南省培育发展战略新兴产业专项引导资金第一批补助资金的通知》本年取得 1,000,000.00 元，相关费用均尚未支出，余额合计为 5,000,000.00 元。

⑧与收益相关的政府补助中联通无线阅读平台项目本年共收到补助 1,500,000.00 元，系天闻数媒科技(北京)有限公司依据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会、湖南省发展和改革委员会湘财企指【2011】169 号《关于下达 2011 年湖南省培育发展战略新兴产业专项引导资金第一批补助资金的通知》取得 1,000,000.00 元；依据湖南省财政厅湘财教指【2010】185 号文件《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 500,000.00 元，相关费用均未支出，余额合计为 1,500,000.00 元。

⑨与收益相关的政府补助中数字阅读时代下的漫画动画化平台研发项目系湖南天闻动漫传媒有限公司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》本年取得 800,000.00 元；Q 拓素质教育示范基地补助系中南出版传媒集团股份有限公司湖南教育出版社分公司依据湖南省财政厅湘财教指【2010】185 号《关于下达 2010 年文化产业引导资金的通知》取得 500,000.00 元，上述补助的相关费用

均未支出。

⑩与收益相关的政府补助中新华书店湖湘文化输出活动经费系湖南省图书进出口有限责任公司依据湖南省财政厅湘财教指【2011】210号《关于下达2011年文化事业建设费的通知》取得500,000.00元，相关费用尚未支出，余额为500,000.00元。

30、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：2010年发行的网下配售股7,960万股于2011年1月28日解禁。

31、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)	4,537,385,785.82	5,920,244.82		4,543,306,030.64
合计	4,537,385,785.82	5,920,244.82		4,543,306,030.64

注：资本公积增加5,920,244.82元，系天闻数媒科技(北京)有限公司本年引进投资者，导致归属于母公司的权益增加。

32、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	62,853,545.62		116,110,854.25
合计	53,257,308.63	62,853,545.62		116,110,854.25

根据本公司本期净利润的10%提取。

33、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	802,242,301.30	/
减：提取法定盈余公积	62,853,545.62	10
应付普通股股利	107,760,000.00	
期末未分配利润	1,275,707,845.47	/

(2) 利润分配情况的说明

根据2011年5月10日召开的2010年度股东大会审议通过的《关于中南出版传媒集团股份有限公司2010年度利润分配的议案》，以本公司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0.60元(含税)，共计分配现金股利107,760,000.00元。

上述现金股利107,760,000.00元报告期末已支付完毕。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司所属各公司于 2011 年度提取盈余公积 72,209,021.36 元，其中归属于母公司的金额为 71,598,886.56 元。

34、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	5,761,642,092.45	4,686,141,010.80
其他业务收入	94,927,898.95	76,442,025.08
营业成本	3,539,151,817.90	2,834,629,578.89

(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	1,655,324,452.21	1,199,744,511.32	1,395,280,497.91	972,126,590.86
发行	4,033,861,551.29	2,728,590,407.54	3,383,743,382.63	2,315,194,752.39
物资	719,406,783.38	696,550,136.19	613,632,907.79	590,575,983.96
印刷	847,640,008.06	684,326,719.62	724,440,267.74	588,704,384.17
报媒	713,718,992.01	402,466,338.42	546,845,559.49	327,302,383.47
内部抵销数	-2,208,309,694.50	-2,195,571,630.18	-1,977,801,604.76	-1,975,600,661.35
合计	5,761,642,092.45	3,516,106,482.91	4,686,141,010.80	2,818,303,433.50

(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	368,945,760.48	240,587,605.51	249,328,775.85	143,920,456.26
教材教辅	1,178,600,102.56	873,875,195.30	1,063,170,071.69	769,905,360.77
期刊	10,696,922.73	8,170,856.49	8,728,929.37	5,546,553.36
音像制品	95,444,789.73	76,621,519.83	73,567,549.32	52,375,032.48
其他	1,636,876.71	489,334.19	485,171.68	379,187.99
二、发行				
一般图书	708,425,043.90	525,839,730.73	491,026,265.59	355,822,446.61
教材教辅	3,125,527,301.22	2,035,345,154.93	2,743,265,381.49	1,840,304,501.59
音像制品	6,711,312.48	5,306,613.06	6,364,577.01	5,056,758.10
文化用品	193,197,893.69	162,098,908.82	143,087,158.54	114,011,046.09
三、物资				
纸张、印刷耗材等	719,406,783.38	696,550,136.19	613,632,907.79	590,575,983.96

四、印刷业务				
印刷产品	837,622,632.80	675,570,864.74	714,986,756.00	580,663,131.33
防伪产品	10,017,375.26	8,755,854.88	9,453,511.74	8,041,252.84
五、报媒				
报纸发行	47,912,418.46	290,048,764.61	44,852,906.39	242,200,277.55
广告发布	597,207,479.78	76,434,636.74	446,651,091.81	53,611,706.64
网站	17,158,829.33	4,514,430.95	20,299,083.98	8,386,897.80
电子出版物	2,207,360.47	1,199,968.59	173,326.50	102,501.61
其他	49,232,903.97	30,268,537.53	34,869,150.81	23,000,999.87
内部抵销数	-2,208,309,694.50	-2,195,571,630.18	-1,977,801,604.76	-1,975,600,661.35
合计	5,761,642,092.45	3,516,106,482.91	4,686,141,010.80	2,818,303,433.50

(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	198,552,806.77	3.39
合计	198,552,806.77	3.39

35、 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	36,113,733.08	28,339,664.99	3%、5%
城市维护建设税	13,344,776.37	11,170,679.06	5%、7%
教育费附加	9,904,034.36	7,504,077.72	4.5%、5%
房产税	3,508,449.78	2,711,659.43	12%
文化事业建设费	4,413,240.36	4,967,450.75	3%
合计	67,284,233.95	54,693,531.95	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	201,916,540.35	151,598,340.26
工资	198,132,122.10	172,779,894.68
运杂搬运费	52,586,714.68	39,007,388.26
培训费	30,772,033.25	33,346,402.49
社会保险费	22,720,889.10	7,479,366.62
业务招待费	20,565,274.37	14,641,755.28
会议费	20,012,013.63	16,104,126.39
职工福利费	14,794,348.27	14,338,595.33
差旅费	12,162,684.48	9,955,312.17
交通费	8,357,031.49	7,514,917.74

其他	78,286,349.72	71,852,927.70
合计	660,306,001.44	538,619,026.92

37、 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	296,795,140.91	221,867,235.30
社会保险费	105,246,846.27	53,665,121.23
折旧费	74,919,811.69	69,764,700.57
业务招待费	58,342,993.49	42,677,565.41
职工福利费	38,157,516.53	32,112,724.49
住房公积金	27,113,222.55	24,109,525.41
办公费	25,917,204.48	22,848,768.15
会议费	25,593,466.09	23,192,958.12
交通费	24,746,903.97	21,875,428.34
无形资产摊销	21,481,420.06	20,913,134.53
其它	220,731,987.49	214,288,759.24
合计	919,046,513.53	747,315,920.79

38、 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	4,347,312.25	6,073,830.56
利息收入	-158,888,504.24	-23,160,193.28
汇兑收益	-54,004.18	
汇兑损失	262,983.74	332,719.02
其他	2,290,629.28	1,323,955.03
合计	-152,041,583.15	-15,429,688.67

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,278.00
权益法核算的长期股权投资收益	236,183.37	460,958.17
委托贷款取得的投资收益	8,266,666.66	
理财产品取得的投资收益	2,490,958.91	
合 计	10,993,808.94	481,236.17

(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
深圳图书贸易有限公司		20,278.00	报告期末进行利润分配
合计		20,278.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京国风网球体育发展有限责任公司	225,160.81	460,958.17	合营企业经营损益变化
湖南文远国际文化传播有限公司	11,022.56		报告期新增投资
合计	236,183.37	460,958.17	/

注：本集团投资收益收回不存在重大限制。

40、 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	9,089,912.81	4,475,588.52
二、存货跌价损失	62,404,841.29	52,204,518.63
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	2,485,904.80	
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	73,980,658.90	56,680,107.15

41、 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	1,378,876.20	354,177.33	1,378,876.20
其中：固定资产处置利得	1,378,876.20	354,177.33	1,378,876.20
接受捐赠		68,998.84	

政府补助	55,627,096.22	63,886,155.20	20,439,260.92
赔偿金	446,831.36	2,421,802.08	446,831.36
无法支付的应付款项	119,028.82	549,132.33	119,028.82
其他	917,566.56	640,144.78	917,566.56
合计	58,489,399.16	67,920,410.56	23,301,563.86

(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	35,187,835.30	42,750,020.69	详见①
重点图书补贴	5,299,706.79	3,935,921.67	详见②
红网网站政府专项补贴	6,970,000.00	3,000,000.00	详见③
政府文化产业投资	227,103.12	2,123,495.70	详见④
文化产业引导资金	4,200,000.00	5,400,000.00	详见⑤
现代动漫关键共性技术开发	1,950,000.00	250,000.00	详见⑥
汽车书店	312,900.00	110,095.00	详见⑦
房产税及土地使用税返还		358,254.31	
省委宣传部技术改造补贴		1,000,000.00	
城建税及教育费附加返还	576.60	2,260,367.83	
未成年人网建设经费		1,500,000.00	
3G 手机动漫设计与开发		250,000.00	
漫画创意产业平台研发		400,000.00	
其他	1,478,974.41	548,000.00	
合计	55,627,096.22	63,886,155.20	/

注：①依据财政部、国家税务总局财税【2009】147号文件《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》及财政部、国家税务总局财税【2011】92号文件《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》收到增值税返还 35,187,835.30 元。

②重点图书补贴 5,299,706.79 元。其中本年依据《国家出版基金资助项目协议书》收到重点图书补贴 2,800,000.00 元；依据湖南省财政厅湘财教指【2011】211号文件《湖南省财政厅关于下达 2011 年文化事业发展引导资金的通知》收到重点图书补贴 1,000,000.00 元；依据湖南省新闻出版局湘新出【2011】153号文件《关于 2011 年湖南省重点出版物专项资金资助安排的通知》收到重点图书补贴 1,418,105.26 元；以前年度递延收益本年结转政府补助 81,601.53 元。

③依据湖南省财政厅湘财教指【2010】8号文件《湖南省财政厅关于下达 2010 年文化科技等专项经费的通知》、湖南省财政厅湘财教指【2010】221号文件《关于下达 2010 年文化事业建设费支出专项经费的通知》、湖南省财政厅湘财教指【2010】217号文件《关于下达 2010 年省级文化事业与传媒专项资金的通知》、湖南省财政厅湘财教指【2011】210号文件《关于下达 2011 年文化事业建设费的通知》湖南红网新闻网络传播有限责任公司本年收到红网网站政府专项补贴 6,970,000.00 元。

④依据湖南省财政厅湘财教指【2009】180号文件《湖南省财政厅关于下达 2009 年文化产业发展专项资金的通知》以前年度递延收益本年结转政府补助 227,103.12 元。

⑤文化产业引导资金 4,200,000.00 元。其中本年依据湖南省财政厅湘财教指【2011】

86 号文件《湖南省财政厅关于下达 2011 年文化事业发展引导资金的通知》收到政府补助 2,000,000.00 元；依据湖南省财政厅湘财教指【2010】185 号文件《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 1,000,000.00 元；以前年度递延收益本年结转政府补助 1,200,000.00 元。

⑥现代动漫关键性技术开发与“大动漫”支撑体系建设-动漫补助资金 1,950,000.00 元。其中本年依据《开福区 2010 年科技项目扶持计划》收到政府补助 200,000.00 元；依据广州市科技和信息化局穗科信字【2010】198 号文件《关于下达 2010 年度第三批广州市软件（动漫）产业发展资金项目经费的通知》收到补助 1,500,000.00 元；以前年度递延收益本年结转政府补助 250,000.00 元。

⑦依据湖南省新闻出版局《关于“湖南新华汽车书店”有关工作的第一次联席会议纪要》以前年度递延收益本年结转政府补助 312,900.00 元。

42、 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	3,471,973.87	1,271,631.68	3,471,973.87
其中：固定资产处置损失	3,471,973.87	1,271,631.68	3,471,973.87
对外捐赠	7,087,193.60	10,559,976.11	7,087,193.60
罚款支出		32,507.66	
非常损失	2,052.83	10,784.04	2,052.83
滞纳金	18,611.73	12,345.64	18,611.73
补偿金	308,390.80	392,800.81	308,390.80
赔偿金		163,260.00	
诉讼执行费	930,000.00	200,000.00	930,000.00
其他	315,700.41	584,397.38	315,700.41
合计	12,133,923.24	13,227,703.32	12,133,923.24

43、 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，假设在当年年初转换；当年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	0.45	0.45	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.43	0.39	0.39

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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：

单位：元 币种：人民币

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	802,242,301.30	593,724,208.78
其中：归属于持续经营的净利润	802,242,301.30	593,724,208.78
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	770,570,265.15	575,598,507.09
其中：归属于持续经营的净利润	770,570,265.15	575,598,507.09
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元 币种：人民币

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	802,242,301.30	593,724,208.78
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	802,242,301.30	593,724,208.78
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	770,570,265.15	575,598,507.09
其中：归属于持续经营的净利润	770,570,265.15	575,598,507.09
归属于终止经营的净利润		

③ 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： 单位：股

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		66,333,333.33
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	1,464,333,333.33

44、 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
银行存款利息收入	158,888,504.24
收湖南出版投资控股集团有限公司拨付的三类人员费用	78,468,170.87
政府拨款、补助、补贴收入等	49,679,214.66

资金往来	46,300,818.35
房租	37,790,624.67
收保证金及押金	17,763,052.02
收回职工及其他单位水电费	7,796,577.28
代北京当当科文电子商务有限公司收货款	350,067.79
收到的保险赔款及其他赔款	698,559.01
其他	57,446,216.42
合计	455,181,805.31

(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
业务宣传推广费及培训费	235,419,357.52
资金往来	167,441,695.55
业务招待费	80,918,704.07
代出版集团支付三类人员及离休人员医药费	78,468,170.87
运杂费及包装储运费	58,164,647.79
会务费	49,615,272.24
办公费	34,562,697.20
交通费	33,716,423.57
差旅费	31,494,208.87
水电费	28,962,877.96
租赁费	23,835,345.06
修理费	21,777,972.47
保证金	18,231,829.75
审计及咨询费	12,524,352.61
邮电费	9,971,936.94
报刊及杂志款	7,795,552.52
物业管理费	7,495,314.95
机物料消耗	7,107,856.98
捐赠支出	7,087,193.60
劳保费用	6,157,539.51
保险费	4,337,728.01
行政事业收费	3,027,051.85
燃料费	2,302,312.17
银行手续费	2,290,629.28
绿化费	2,213,027.30
发行网点费及服务费	2,028,040.34
其他	53,601,654.65
合计	990,549,393.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非同一控制下企业合并取得子公司收到的现金净额	2,606,267.23
合计	2,606,267.23

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
印花税	2,062,600.00
支付股利手续费	72,102.45
合计	2,134,702.45

45、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	806,191,633.69	601,248,502.26
加：资产减值准备	73,980,658.90	56,680,107.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,034,771.36	124,532,682.98
无形资产摊销	22,112,216.03	21,048,134.53
长期待摊费用摊销	3,934,954.14	1,404,733.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,093,097.67	917,454.35
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）	4,606,239.82	6,403,093.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,993,808.94	-481,236.17
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）	-224,313,066.21	-129,703,866.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,284,581.17	54,756,251.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	375,275,302.14	67,987,571.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,111,637,417.43	804,793,428.32
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	6,889,167,982.31	6,313,460,804.54
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	575,707,177.77	4,134,519,980.90

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	20,859,267.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	20,859,267.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	23,465,534.23	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-2,606,267.23	
4. 取得子公司的净资产	21,361,713.99	
流动资产	26,009,872.10	
非流动资产	25,732,707.88	
流动负债	30,380,865.99	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	6,889,167,982.31	6,313,460,804.54
其中：库存现金	326,183.77	370,685.05
可随时用于支付的银行存款	6,888,841,798.54	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	6,889,167,982.31	6,313,460,804.54

(八) 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	国有独资公司	湖南长沙	龚曙光	投资业务	226,000	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	150,858.52	100	100	183770605
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	16,574.06	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	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	32,000	51	51	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
上海浦睿文化传播有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	谢清风	发 行	2,000	94.74	94.74	585291519

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	北京市	欧阳旭	网 球 杂 志 市 场 开 发 等	700	50	50	801716025
二、联营企业								
湖南文远国际文化传播有限公司	有 限 责 任 公 司	长沙市	冯一粟	国 内 广 告 发 布、 文 化 活 动 策 划	1,800	27.78	27.78	584901813

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	母公司的全资子公司	680330037
湖南新华书店实业发展有限责任公司	母公司的全资子公司	682812283
湖南华程光电科技有限公司	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
湖南新华书店实业发展有限责任公司益阳市分公司	母公司的全资子公司	68741193x
湖南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	母公司的全资子公司	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	母公司的控股子公司	736779678
长沙远航高分子材料有限公司	母公司的控股孙公司	763290333
湖南远泰生物技术有限公司	母公司的控股子公司	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	母公司的全资子公司	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	母公司的全资子公司	730535832
营盘兄弟文化（北京）有限责任公司	母公司的全资子公司	777695809
长沙恒康建材有限公司	母公司的全资子公司的联营企业	668586806
湖南新华印刷集团有限责任公司珈鼎项目建设指挥部	母公司的全资子公司	非法人单位
湖南省华泰物业管理有限公司	母公司的全资孙公司	582789186

长株潭报社	母公司的全资孙公司	444877575
郴州小埠集团华宏房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司的联营企业	578627133
湖南海联房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	796858239

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 (%)
湖南省远景光电实业有限公司	材料采购	参照市场价格	29,647,461.73	0.84	21,383,002.02	0.75
长沙远航高分子材料有限公司	材料采购	参照市场价格	3,159,215.01	0.09	2,556,580.62	0.09
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	3,725,234.14	0.11	3,537,509.18	0.12
湖南添瑞物业管理有限公司	物业管理	参照市场价格	326,100.00	0.01	327,275.69	0.01
湖南新华印刷集团有限责任公司	物业管理	参照市场价格	4,211,807.87	0.12	3,562,040.65	0.13
湖南新华书店实业发展有限责任公司	物业管理	参照市场价格	321,371.82	0.01	241,789.32	0.01
普瑞温泉酒店有限责任公司	会议及招待费	参照市场价格	1,993,277.45	0.06	2,302,185.60	0.08
潇湘晨报社	独家买断经营权	参照市场价格	61,948,670.00	1.75	52,751,808.00	1.86
北京国风网球体育发展有限责任公司	代理发行	参照市场价格	1,342,801.48	0.04	1,354,782.52	0.05
长株潭报社	授权经营对价-广告版面使用费	参照市场价格	6,903,960.00	0.20		

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	89,036.81	0.00	21,595.01	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	43,923.08	0.00	21,097.44	0.00
潇湘晨报社	销售图书、提供会展服务	参照市场价格	1,419,683.71	0.02	9,242.48	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	4,017.09	0.00
湖南泊富恒嘉策划代理有限公司	广告收入	参照市场价格	77,689.00	0.00	1,280,589.00	0.03
普瑞温泉酒店有限责任公司	销售图书	参照市场价格	34,309.73	0.00	42,391.88	0.00
长沙市宝新实业有限公司	销售材料	参照市场价格	1,677.52	0.00	1,176.64	0.00
长沙恒康建材有限公司	广告收入	参照市场价格			140,250.85	0.00
长沙远航高分子材料有限公司	包装材料	参照市场价格	34,741.95	0.00		
湖南华宏房地产开发有限公司	广告收入	参照市场价格	15,000.00	0.00		
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	3,312.00	0.00		
湖南新华书店实业发展有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	27,306.00	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	2011年1月1日	2012年5月31日	市场价	380,436.00
湖南省新华书店有限责任公司邵阳市分公司	湖南新华书店实业发展有限责任公司邵阳市分公司	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
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	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	38,400.00
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	2011年12月31日	550,000.00
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	2011年1月1日	2011年12月31日	148,700.00
潇湘晨报社	湖南中南国际会展有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	100,000.00

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	2011年1月1日	2011年12月31日	600,000.00
长沙市宝新实业有限公司	湖南生活经典杂志社经营有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	3,600.00
湖南普瑞物业服务有限责任公司	湖南省新教材有限责任公司	房产	2010年6月1日	2012年5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	2008年12月20日	2011年12月20日	1,358,600.00
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	中南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责任公司	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	2011年1月1日	2011年12月31日	2,498,187.92
湖南新华书店实业发展有限责任公司长沙市分公司	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	270,000.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司长沙市分公司	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	133,220.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司长沙市分公司	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	26,000.00
湖南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	2009年1月1日	2011年12月31日	9,437.00
湖南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	26,920.69
湖南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	10,770.00
湖南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	6,942.72
湖南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	23,354.64
湖南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	11,000.00

湖南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	400,000.00
湖南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	2011年1月1日	2011年12月31日	150,000.00
湖南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	20,000.00
湖南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	6,456.00
湖南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	70,000.00
湖南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	2009年1月1日	2011年12月31日	15,025.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司益阳市分公司	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
湖南新华书店实业发展有限责任公司益阳市分公司	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
湖南新华书店实业发展有限责任公司益阳市分公司	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	29,800.00
湖南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	10,000.00
湖南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	2,575.50
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	29,000.00
湖南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	21,700.00
湖南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	2011年12月31日	10,900.00
湖南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8月31日	9,600.00
湖南新华书店实业发展有限责任公司	湖南阅读花园创意文化有限公司	房产	2011年9月1日	2011年12月31日	4,800.00
湖南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郴州市分公司	房产	2010年1月1日	2011年12月31日	68,872.96
湖南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阳县分公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	15,000.00
湖南文盛出版实业发展有限责任公司	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	
预付账款	湖南华宏房地产开发有限公司	24,000,000.00			

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	湖南省远景光电实业有限公司	318,995.70	522,278.35
应付账款	潇湘晨报社	7,604,570.00	1,130,904.00
应付账款	长沙远航高分子材料有限公司	52,690.85	
应付账款	长沙市宝新实业有限公司	14,664.50	
其他应付款	湖南出版投资控股集团有限公司	629,220,781.73	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	北京国风网球体育发展有限责任公司	5,622,489.61	4,592,336.76
其他应付款	湖南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

(九) 股份支付：

无

(十) 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) 2011 年 4 月 2 日，原告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、重庆新华传媒有限公司沙坪坝重庆书城，要求被告停止侵权，销毁库存含有侵权歌曲《姑娘我爱你》的图书《潮人必唱新歌+精选》，赔偿原告经济损失及合理支出 10,000.00 元，承担全部诉讼费。此事项，本公司已于 2011 年中期财务报告中披露。现案件进展情况是，原告重庆金盾知识产权代理有限公司于案件诉讼期间自愿撤诉，2011 年 9 月 21 日重庆市沙坪坝区人民法院(2011)沙法民初字第 03399 号民事裁定书作出准许原告撤诉的裁定。案件受理费 50 元，减半交纳，由原告承担。

(2) 2011 年 11 月 22 日，原告常征向北京市东城区人民法院起诉北京当当网信息技术有限责任公司、湖南文艺出版社有限责任公司，要求被告停止销售侵权图书《冰鉴·挺经智谋全本》，公开道歉，赔偿原告经济损失 37,000.00 元，承担原告相关支出 700 元，承担全部诉讼费。2012 年 1 月 11 日，由原告常征与被告湖南文艺出版社有限责任公司签定和解协议，向原告支付 20,000.00 元作为补偿。2012 年 1 月 30 日，北京市东城区人民法院(2012)东民初字第 01908 号民事裁定书作出准许原告常征撤回对被告北京当当网信息技术有限责任公司、湖南文艺出版社有限责任公司的起诉的裁定。

(3) 2011 年 6 月 23 日，原告郭张香华向北京市第二中级人民法院起诉湖南人民出版社有限责任公司（以下简称：人民社）、中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司（以下简称：北京涌思）、北京市新华书店王府井书店及第三人北京邦道文化有限公司，要求停止出版发行侵权图书《柏杨白话版资治通鉴》，由被告一人民社、被告二北京涌思赔偿原告经济损失 3,265,200.00 元，由三被告支付原告合理费用支出 10,000.00 元。2011 年 12 月 20 日，北京市第二中级人民法院(2011)二中民初字第 13510 号民事判决书作出停止出版涉案图书，由人民社赔偿原告郭张香华经济损失 900,000.00 元、赔偿诉讼支出的合理费用 5,000.00 元，北京涌思及北京市新华书店王府井书店停止发行涉案图书，案件受理费 33,002.00 元由郭张香华负担 8,002.00 元、人民社负担 24,000.00 元、北京涌思负担 500.00 元、北京市新华书店王府井书店负担 500 元。人民社已就该项诉讼预计损失 929,000.00 元，确认了预计

负债。2011 年 12 月 26 日，人民社提起上诉，请求撤销(2011)二中民初字第 13510 号判决，案件尚在审理中。

(4) 2011 年 2 月 14 日，原告广州市锐现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、上海音像出版社有限公司，要求被告停止销售侵权商品《戴迦·奥特曼》，公开道歉，赔偿损失 200,000.00 元，支付原告维权费用 18,511.00 元，承担全部诉讼费。2011 年 12 月 7 日，湖南省长沙市中级人民法院(2011)长中民五初字第 0221-1 号民事裁定书作出中止诉讼的裁定。理由是，本案在审理中因涉及确认涉案作品著作权的(2010)粤高法民三终字第 63 号案件已被最高人民法院再审立案，尚未审结。长沙市中级人民法院认为，涉及涉案作品著作权确认案件的审理结果影响到本案的审理，本案应当中止审理，损失金额无法预计。

(5) 2010 年 4 月 30 日，原告黄松平向湖南省永州市宁远县人民法院起诉湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司，要求被告立即给付工程款利息 125,887.13 元，赔偿经济损失 30,000.00 元，一切费用由被告承担。湖南省新华书店有限责任公司宁远县分公司已于 2010 年度预计诉讼损失 97,450.13 元。2010 年 11 月 9 日，湖南省宁远县人民法院(2010)宁法民一初字第 400 号民事判决书作出由被告赔偿原告黄松平欠款利息 94,050.13 元，支付案件受理费 3,400.00 元的判决。原告于 2011 年提出撤诉，2011 年 11 月 24 日湖南省宁远县人民法院作出(2010)宁法民一初字第 400 号民事裁定书，准许原告黄松平撤诉。

(6) 2011 年 7 月 19 日，北京市朝阳区劳动争议仲裁委员会就于梦萱与中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司劳动争议纠纷一案，作出京朝劳仲字[2011]第 05256 号裁决书，驳回于梦萱要求赔偿工资、经济补偿金等 763,844.61 元及补缴社会保险与住房公积金的申请请求。2011 年 8 月 3 日，于梦萱作为原告向北京市朝阳区人民法院起诉，要求被告中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司赔偿工资、经济补偿金等 763,844.61 元，并补缴社会保险与住房公积金，案件尚在审理中，损失金额无法预计。

(十一)承诺事项:

1、重大承诺事项

重大资本承诺事项如下:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	8,385,217.00	
- 大额发包合同	7,740,000.00	
- 对外投资承诺		
合 计	16,125,217.00	

注:①本公司于 2011 年 12 月 12 日发布编号临 2011-035 号公告,拟运用超募资金 4,300 万元建设衡阳市新华文化广场。其中 3,238.52 万元购买“新华名筑”项目部分商业房产共计 4508.87 m²和地下 30 个车位的使用权;其余 1,061 万元拟用于装修及购置设备。2011 年 12 月 19 日,湖南省新华书店有限责任公司衡阳分公司(以下简称:衡阳书店)与湖南华宏房地产开发有限公司签定商品房买卖合同,合同总价款 30,297,217.00 元;2011 年 12 月 19 日,衡阳书店与湖南华宏房地产开发有限公司签定地下停车场车位使用权转让合同,合同总价款 2,088,000 元;两项合同总价款合计为 32,385,217.00 元,与公告披露金额 3,238.52 万元一致。截止 2011 年 12 月 31 日,衡阳书店已向湖南华宏房地产开发有限公司预付 24,000,000.00 元价款,尚欠 8,385,217.00 元即为已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺金额。

②2011 年 11 月 4 日,本公司与长沙市晖力计算机技术开发有限公司签定出版 ERP 系统

应用软件采购及项目实施合同，合同总价款 8,600,000.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已向长沙市晖力计算机技术开发有限公司预付 860,000.00 元价款，尚欠 7,740,000.00 元即为已签约但尚未于财务报表中确认的大额发包合同金额。

(十二)资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	215,520,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	215,520,000.00

(十三) 其他重要事项:

1、 企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、 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。

3、 年金计划主要内容及重大变化

2011 年 5 月 10 日中南出版传媒集团股份有限公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司企业年金方案的议案》，按设定提存方式为符合条件的在职职工缴纳企业年金，2011 年度缴纳企业年金总额为 49,101,841.17 元。

4、 其他

报告期内发生土地置换情况详见附注七、28 专项应付款。

(十四) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	3,917,261.67	74.51	538,392.30	13.74	3,919,781.02	27.68	818,936.03	20.89
特殊信用风险特征组合	1,339,952.61	25.49			10,240,297.30	72.32		
组合小计	5,257,214.28	100.00	538,392.30	10.24	14,160,078.32	100.00	818,936.03	5.78
合计	5,257,214.28	/	538,392.30	/	14,160,078.32	/	818,936.03	/

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	3,496,236.74	89.25	279,698.94	2,454,656.29	62.62	196,372.50
1 至 2 年	11,245.00	0.29	1,686.75	207,313.72	5.29	31,097.06
2 至 3 年	11,404.80	0.29	5,132.16	1,184,376.73	30.22	532,969.53
3 至 4 年	366,251.70	9.35	219,751.02	14,508.65	0.37	8,705.19
4 至 5 年				45,669.39	1.17	36,535.51
5 年以上	32,123.43	0.82	32,123.43	13,256.24	0.33	13,256.24
合计	3,917,261.67	100.00	538,392.30	3,919,781.02	100.00	818,936.03

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
湖南联合教育出版物发行有限公司	1,242,836.65			关联方款项单独测试未发现减值
湖南省新华书店有限责任公司	97,115.96			关联方款项单独测试未发现减值
合计	1,339,952.61			

(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(%)
湖南联合教育出版物发行有限公司	子公司	1,242,836.65	1 年以内	23.64
第二名	非关联方	1,201,309.43	1 年以内	22.85
第三名	非关联方	658,082.77	1 年以内	12.52
第四名	非关联方	643,593.87	1 年以内	12.24
第五名	非关联方	317,397.36	1 年以内	6.04
合计	/	4,063,220.08	/	77.29

(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(%)
湖南联合教育出版物发行有限公司	子公司	1,242,836.65	23.64
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	97,115.96	1.85
合计	/	1,339,952.61	25.49

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	445,537.44	0.06	35,643.00	8.00	766,832.00	0.11	61,346.56	8.00
特殊信用风险特征组合	784,184,342.89	99.94			690,390,625.68	99.89		
组合小计	784,629,880.33	100.00	35,643.00	0.01	691,157,457.68	100.00	61,346.56	0.01
合计	784,629,880.33	/	35,643.00	/	691,157,457.68	/	61,346.56	/

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	445,537.44	100.00	35,643.00	766,832.00	100.00	61,346.56
合计	445,537.44	100.00	35,643.00	766,832.00	100.00	61,346.56

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
湖南天闻新华印务有限公司	227,286,335.64			未见减值迹象
湖南省新华书店有限责任公司	96,612,466.89			未见减值迹象
湖南少年儿童出版社有限责任公司	71,884,613.40			未见减值迹象
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	60,000,000.00			未见减值迹象
湖南美术出版社有限责任公司	57,780,570.02			未见减值迹象
湖南文艺出版社有限责任公司	52,017,694.05			未见减值迹象
湖南科学技术出版社有限责任公司	47,910,194.67			未见减值迹象
湖南岳麓书社有限责任公司	45,644,043.17			未见减值迹象
湖南省印刷物资有限责任公司	42,432,074.74			未见减值迹象
湖南人民出版社有限责任公司	41,365,724.91			未见减值迹象
湖南省新教材有限责任公司	11,657,862.43			未见减值迹象
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	11,000,000.00			未见减值迹象
湖南电子音像出版社有限责任公司	4,035,132.35			未见减值迹象
中广潇湘广告（北京）有限公司	384,147.34			未见减值迹象
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	191,220.00			未见减值迹象

湖南红网新闻网络传播有限公司	118,200.00			未见减值迹象
湖南珈汇教育图书发行公司	100,231.00			未见减值迹象
天闻数媒科技(北京)有限公司	87,400.00			未见减值迹象
待抵扣进项税	12,560,552.73			未见减值迹象
北京兴源房地产开发有限公司押金	742,782.15			未见减值迹象
湖南省财政厅	200,000.00			未见减值迹象
职工个人借款及备用金等	173,097.40			未见减值迹象
合计	784,184,342.89			

(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	227,286,335.64	1-3 年	28.97
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	96,612,466.89	1-3 年	12.31
湖南少年儿童出版社有限责任公司	子公司	71,884,613.40	1-3 年	9.16
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	孙公司	60,000,000.00	1-2 年	7.65
湖南美术出版社有限责任公司	子公司	57,780,570.02	1-3 年	7.36
合计	/	513,563,985.95	/	65.45

(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	227,286,335.64	28.97
湖南省新华书店有限责任公司	子公司	96,612,466.89	12.31
湖南少年儿童出版社有限责任公司	子公司	71,884,613.40	9.16
湖南天闻新华印务邵阳有限公司	孙公司	60,000,000.00	7.65
湖南美术出版社有限责任公司	子公司	57,780,570.02	7.36
湖南文艺出版社有限责任公司	子公司	52,017,694.05	6.63
湖南科学技术出版社有限责任公司	子公司	47,910,194.67	6.11
湖南岳麓书社有限责任公司	子公司	45,644,043.17	5.82
湖南省印刷物资有限责任公司	子公司	42,432,074.74	5.41
湖南人民出版社有限责任公司	子公司	41,365,724.91	5.27
湖南省新教材有限责任公司	子公司	11,657,862.43	1.49
中南出版传媒集团北京涌思图书有限责任公司	子公司	11,000,000.00	1.40
湖南电子音像出版社有限责任公司	子公司	4,035,132.35	0.51
中广潇湘广告(北京)有限公司	子公司	384,147.34	0.05

湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	子公司	191,220.00	0.02
湖南红网新闻网络传播有限公司	孙公司	118,200.00	0.02
湖南珈汇教育图书发行公司	子公司	100,231.00	0.01
天闻数媒科技(北京)有限公司	子公司	87,400.00	0.01
合计	/	770,507,910.61	98.20

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	1,560,523,263.37	1,441,403,862.92	119,119,400.45	1,560,523,263.37			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	471,381,362.84	405,640,762.84	65,740,600.00	471,381,362.84			100.00	100.00
湖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	163,200,000.00	20,000,000.00	143,200,000.00	163,200,000.00			51.00	51.00
上海浦睿文化传播有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00			94.74	94.74
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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南文远国际文化传播有限公司	5,000,000.00		5,011,022.56	5,011,022.56				27.78	27.78

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	791,630,261.63	723,061,630.71
其他业务收入	6,494,000.00	2,596,473.49
营业成本	609,358,850.00	552,247,959.80

(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	791,630,261.63	609,358,850.00	723,061,630.71	551,960,857.00
合计	791,630,261.63	609,358,850.00	723,061,630.71	551,960,857.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	13,497,265.96	9,061,597.52		
教材教辅	772,654,152.53	596,501,724.23	718,270,216.71	549,347,086.29
期刊	5,478,843.14	3,795,528.25	4,791,414.00	2,613,770.71
合计	791,630,261.63	609,358,850.00	723,061,630.71	551,960,857.00

(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	726,861,688.41	91.07

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
权益法核算的长期股权投资收益	11,022.56	
委托贷款取得的投资收益	8,266,666.66	
理财产品取得的投资收益	2,490,958.91	
合计	480,072,918.52	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	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南文远国际文化传播有限公司	11,022.56		报告期新增投资
合计	11,022.56		/

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	628,535,456.16	460,183,044.94
加：资产减值准备	7,579,048.02	6,145,870.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,133,462.15	4,774,201.83
无形资产摊销	1,072,553.04	1,005,886.39
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)	4,405.59	464,348.72
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)	7,821,712.21	5,832,393.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-480,072,918.52	-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)	-53,755,703.87	-18,127,242.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,729,558.61	-84,851,869.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	179,009,491.13	121,103,462.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	210,597,947.30	107,163,098.44
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	4,076,664,622.73	4,279,065,595.30
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	-202,400,972.57	3,764,861,632.80

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,093,097.67	-917,454.35	-3,075,679.78
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,439,260.92	21,136,134.51	13,445,577.40
委托他人投资或管理资产的损益	2,490,958.91		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-954,000.00	-97,450.13	-1,518,701.45
对外委托贷款取得的损益	8,266,666.66		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,248,522.63	-8,181,943.48	769,645.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,164,615.57	6,950,958.56	5,549,367.55
少数股东权益影响额	-1,393,845.61	-764,543.42	-60,879.75
所得税影响额			60,128.62
合计	31,672,036.15	18,125,701.69	15,169,457.86

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
增值税返还	35,187,835.30	依据财政部、国家税务总局财税【2006】153 号文件《关于宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》、财税【2009】147 号文件《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》及财税【2011】92 号文件《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》自 2006 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，湖南省新华书店所辖各县（含县级市但不包括城市中县级建制的新华书店）享受增值税免税政策；属于该文件规定范围内的出版物在出版环节实行先征后退政策。本公司预计该政策在以后年度将会持续执行，所以未将依据上述优惠政策获得的增值税减免界定为非经常性损益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,164,615.57	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、湖南红网新闻网络传播有限公司、湖南网球杂志有限公司、湖南生活经典杂志社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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.89	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46	0.43	0.43

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 6,902,167,982.31 元,比年初数增加 9.13%,其主要原因是:2011 年本公司销售规模扩大经营活动现金流增加;

(2) 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 11,496,921.39 元,比年初数增加 509.68%,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票据结算增加;

(3) 存货净额 2011 年 12 月 31 日年末数为 976,415,262.43 元,比年初数增加 19.88%,其主要原因是:销售规模扩大,备货增加;

(4) 长期股权投资 2011 年 12 月 31 日年末数为 12,812,468.22 元,比年初数增加 179.98%,其主要原因是:本公司对湖南文远国际文化传播有限公司投资 500 万元和中南博集天卷文化传媒有限公司投资 300 万元;

(5) 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 46,631,422.09 元,比年初数增加 164.09%,其主要原因是:本公司下属子公司湖南天闻新华印务有限公司及湖南省新华书店有限责任公司实施募投项目;

(6) 商誉 2011 年 12 月 31 日年末数为 4,855,070.88 元,是本公司下属子公司湖南天闻新华印务有限公司溢价合并非同一控制下企业凯基印刷(上海)有限公司形成;

(7) 长期待摊费用 2011 年 12 月 31 日年末数为 24,317,778.45 元,比年初数增加 94.81%,其主要原因是:本公司下属子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司、天闻数媒科技(北京)有限公司及下属孙公司湖南阅读花园创意文化有限公司办公楼装修费增加;

(8) 其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 484,987.50 元,因省道 S324 线改造工程,宜章县 S324 线改造工程协调办与宜章县房产管理局、宜章县国土资源局、湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司签订了征拆迁补偿协议。具体详见附注七、28 专项应付款;

(9) 短期借款 2011 年 12 月 31 日年末无余额,年初余额 100,000,000.00 元,其主要原因是:本年归还借款;

(10) 预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 266,801,334.12 元,比年初数增加 37.88%,其主要原因是:本公司下属子公司湖南潇湘晨报传媒经营有限公司预收广告费及展会费,本公司下属子公司湖南省新华书店有限责任公司预收书款增加;

(11) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 221,283,938.84 元,比年初数增加 28.44%,其主要原因是:本年公司业务增长,期末计提效益工资增加所致;

(12) 应付股利 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,423,121.42 元,比年初数增加 2,882.70%,其主要原因是:应付本公司下属子公司湖南珈汇教育图书发行有限公司小股东湖南省教育科学研究院及本公司下属孙公司湖南恒通文化传播有限公司小股东湖南恒智文化传媒有限公司股利;

(13) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 853,421,329.65 元,比年初数减少 5.76%,其主要原因是:本年偿还职工分流安置费用 0.74 亿元;

(14) 一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 416,918.36 元,是本公司下属孙公司凯基印刷(上海)有限公司的一年内到期的长期应付款;

(15) 专项应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,591,309.66 元,系湖南省新华书店有限责任公司宜章县分公司收到拆迁补偿款;

(16) 预计负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,026,450.13 元,比年初数增加 953.31%,是因未决诉讼事项确认的预计负债,详见附注十、或有事项;

(17) 其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 41,340,146.47 元,比年初数增加 241.66%,其主要原因是:本年收到的政府补助增加,尚未结转收益;

(18) 营业收入 2011 年度发生数为 5,856,569,991.40 元,比上年数增加 22.97%,主要原因是:本年图书销售和广告收入增加;

(19) 营业成本 2011 年度发生数为 3,539,151,817.90 元,比上年数增加 24.85%,主要原因是:本年销售规模扩大导致成本增加;

(20) 财务费用 2011 年度发生数为-152,041,583.15 元,主要原因是:募集资金的存款利息收入增加;

(21) 资产减值损失 2011 年度发生数为 73,980,658.90 元,比上年数增加 30.52%,主要原因是:存货、应收款项余额增加相应增加了减值准备以及本年计提了固定资产减值准备。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司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

2012 年 4 月 7 日